

Stichting InterActing
Saskia Maas
Rozengracht 117
1016LV AMSTERDAM

Jaarrekening 2018/2019

**Stichting InterActing
Saskia Maas
Rozengracht 117
1016LV AMSTERDAM**

Jaarrekening 2018/2019

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Rapport

1.1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2	Algemeen	4
1.3	Resultaatvergelijking	4
1.4	Financiële positie	6

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	8
2.2	Winst- en verliesrekening over 2018/2019	9
2.3	Kasstroomoverzicht over 2018/2019	10
2.4	Toelichting op de jaarrekening	11
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op de winst- en verliesrekening	16

Stichting InterActing
Saskia Maas
Rozengracht 117
1016LV AMSTERDAM

Referentie: JR2018/19SIA
Betreft: jaarrekening 2018/2019

Amsterdam, 5 oktober 2020

Geachte S. Maas,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018/2019 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2018/2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2018/2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting InterActing te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2018/2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten".

Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting InterActing.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring. - 2 -

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Consult&Co. BV

mt. T. Zakai
Director

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 17 juli 2018 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting InterActing per genoemde datum opgericht.

De vennootschap is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72157844.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting InterActing wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

Het bedenken, ontwikkelen en uitvoeren van theater- en improvisatieprogramma's voor tieners en jong volwassenen met autisme en/of andere beperkingen die communicatie uitdagingen opleveren; en het bedenken en ontwikkelen van theater- en improvisatieprogramma's voor ouders van en voor scholen en opleidingsinstellingen voor tieners en jong volwassenen met autisme en/of andere beperkingen die communicatie uitdagingen opleveren.

Stichting InterActing heeft niet ten doel het maken van winst.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- S.J.W.M. Maas
- W.H.F.A. Donkersloot

Statutaire voorschriften

Volgens de statuten stelt het bestuur binnen zes maanden na afloop van het boekjaar een jaarrekening op. Het bestuur stelt de jaarrekening vast

Omzetbelasting

Stichting InterActing is niet belastingplichtig ten aanzien van kalenderactiviteiten.

Vennootschapsbelasting

Stichting InterActing is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Vermogen

Het vermogen of de continuïteitsreserve heeft tot doel de werkzaamheden van Stichting InterActing voor enige tijd te waarborgen en contractueel aangegane verplichtingen na te komen.

Het vermogen van de Stichting InterActing is gevormd door schenkingen, contributies, subsidies en andere verkrijgingen.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2018/2019	
	€	%
Baten	13.484	100,0%
Bruto resultaat	13.484	100,0%
Overige personeelskosten	200	1,5%
Verkoopkosten	2.844	21,1%
Algemene kosten	980	7,3%
Som der kosten	4.024	29,9%
Bedrijfsresultaat	9.460	70,1%
Bankkosten	-46	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-46	-0,3%
Resultaat	9.414	69,8%

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	<u>31 december 2019</u>	
	€	€
Op korte termijn beschikbaar:		
Liquide middelen	<u>9.415</u>	
Totaal vlottende activa		9.415
Werkkapitaal		<u>9.415</u>
Werkkapitaal		<u><u>9.415</u></u>
Deze financiering vond plaats met:		
Saldo baten en lasten		<u>9.415</u>
		<u><u>9.415</u></u>

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

	<u>31 december 2019</u>	
	€	€
ACTIVA		
Vlottende activa		
<i>Liquide middelen</i>		9.415
Totaal activazijde		<u><u>9.415</u></u>

	<u>31 december 2019</u>	
	€	€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Saldo van baten en lasten	<u>9.415</u>	9.415
Totaal passivazijde		<u><u>9.415</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 oktober 2020

Amsterdam,
Stichting InterActing

S.J.W.M. Maas

W.H.F.A. Donkersloot

2.2 Winst- en verliesrekening over 2018/2019

	2018/2019	
	€	€
Baten		13.484
Totaal aan baten		<u>13.484</u>
Overige personeelskosten	200	
Besteed aan doelstelling	2.844	
Algemene kosten	<u>980</u>	
Som der kosten		4.024
Resultaat		<u>9.460</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-46</u>	
Som der financiële baten en lasten		-46
Resultaat		<u><u>9.414</u></u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 oktober 2020

Amsterdam,
Stichting InterActing

S.J.W.M. Maas

W.H.F.A. Donkersloot

2.3 Kasstroomoverzicht over 2018/2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2018/2019</u>	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Baten		9.460
Kasstroom uit activiteiten		<u>9.460</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-46</u>	
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>-46</u>
		<u>9.414</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>9.414</u>
Toelichting op de geldmiddelen		
Stand per 17 juli		1
Mutatie geldmiddelen		9.414
Stand per 31 december		<u>9.415</u>

Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 5 oktober 2020

2.4 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting InterActing, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan voornamelijk uit: Het bedenken, ontwikkelen en uitvoeren van theater- en improvisatieprogramma's voor tieners en jong volwassenen met autisme en/of andere beperkingen die communicatie uitdagingen opleveren; en het bedenken en ontwikkelen van theater- en improvisatieprogramma's voor ouders van en voor scholen en opleidingsinstellingen voor tieners en jong volwassenen met autisme en/of andere beperkingen die communicatie uitdagingen opleveren.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Rozengracht 117 te Amsterdam.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting InterActing, statutair gevestigd te Amsterdam is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 72157844.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting InterActing zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord.

De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

2.4 Toelichting op de jaarrekening

Transacties, vorderingen en schulden

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst- en verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

Niet-monetaire activa die volgens de actuele waarde worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op het moment waarop de actuele waarde werd bepaald.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

Liquide middelen

Bank

9.415

2.5 Toelichting op de balans

PASSIVA

RESERVE

	<u>2018/2019</u>
	€
Eigen vermogen	
Stand per 17 juli	-
Uit voorstel resultaatbestemming	9.415
Stand per 31 december	<u>9.415</u>
Saldo van baten en lasten	<u>9.414</u>
Toevoeging aan de continuïteitsreserves	<u>9.414</u>

2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2018/2019</u>
	€
Baten	
Baten van particulieren	737
Baten van bedrijven	<u>12.747</u>
	<u><u>13.484</u></u>
Overige personeelskosten	
Onkostenvergoeding vrijwilligers	<u>200</u>
Besteed aan doelstelling	
Productiekosten/ acteurs	<u>2.844</u>
Algemene kosten	
Juridische kosten - oprichting	<u>980</u>
Financiële baten en lasten	
Rentelasten en soortgelijke kosten	
Bankkosten	<u>46</u>