

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA	31/12/2017	31/12/2018
Vlottende Activa		
Vorraden	465	465
Vorderingen	18.347	23.281
Liquide middelen	82.253	63.745
TOTAAL ACTIVA	101.065	87.491

PASSIVA	31/12/2017	31/12/2018
Eigen vermogen		
Algemene reserve	30.579	30.579
Bestemmingsreserves	31.760	40.851
Kortlopende schulden	38.726	16.060
TOTAAL PASSIVA	101.065	87.491

ANALYSE BALANS	€ 2017	% 2017	€ 2018	% 2018
Solvabiliteitspercentage				
Vreemd vermogen	38.726	38%	16.060	18%
Totale vermogen	101.065	100%	87.491	100%
Liquiditeit				
Vorraden	465		465	
Vorderingen	18.347		23.281	
Liquide middelen	82.253		63.745	
Vlottende activa	101.065		87.491	
Kortlopende schulden	38.726		16.060	
Netto werkkapitaal	62.339		71.431	
Current Ratio	2,61		5,45	
Quick ratio	2,60		5,42	

vanhier
accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

24/3/19

Resultatenoverzicht 2018

	Begroot 2018	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
	Euro	Euro	Euro
BATEN			
Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten	13.000	12.461	13.227
Co-productie inkomsten	38.000	45.904	37.985
Overige inkomsten	2.500	567	5.377
Totaal opbrengsten	53.500	58.931	56.587
Bijdrage AFK Kunstenplan	225.000	230.135	226.958
Overige subsidies Gemeente Amsterdam	-	-	18.000
Subsidie uit publieke middelen incidenteel	10.000	-	-
Bijdrage uit private middelen	7.500	8.280	3.000
Totaal publieke en private middelen	242.500	238.415	247.958
TOTAAL BATEN	296.000	297.346	304.545
PERCENTAGE EIGEN INKOMSTEN	21%	23%	20%
LASTEN			
Beheerslasten personeel	105.000	110.950	92.240
Beheerslasten materieel	23.750	25.062	27.761
Totaal beheerslasten	128.750	136.012	120.001
Activiteitenlasten personeel	43.304	41.741	39.622
Activiteitenlasten materieel	123.946	110.502	133.969
Totaal activiteitenlasten	167.250	152.243	173.591
Totale lasten	296.000	288.255	293.592
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-	9.091	10.953
EXPLOITATIERESULTAAT	-	9.091	10.953
Resultaatbestemming			
Naar bestemmingsreserve		9.091	10.953
Naar algemene reserve		-	-

vanhier
accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

24/3/19

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Vestigingsplaats

De stichting is gevestigd in Amsterdam op Tolhuisweg 1 te Amsterdam.

Continuïteit

De stichting gaat uit van going concern.

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs.

De jaarrekening is verder opgesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving in Nederland.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Egalisatiereserve

Er is een egalisatiereserve opgenomen. De hoogte van de reservering wordt bepaald door het eigen risico-deel in de ziekteverzuimkosten.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Baten en lasten

Baten en lasten worden, voorzover zij er betrekking op hebben, toegerekend aan het boekjaar, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid.

S.L.A.A. heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.


accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

24/3/19

Toelichting op de balans per 31 december 2018

ACTIVA

Vorraden

Voorraad kantoorartikelen	465
---------------------------	-----

Vorderingen

Omzetbelasting

Aangifte 4e kwartaal 2018	4.567
Suppletie 2018	898
	5.465

Debiteuren	11.143
waarvan oninbaar	-850
	10.293

Overige overlopende activa

Borg Tolhuistuin	1.466
Overige	6.058
	7.524

Totaal vorderingen	23.281
--------------------	--------------------

Liquide middelen

Kas	861
ING Bank	4.349
ASN Spaarrekening	58.030
ING Spaarrekening Vrienden	505
Totaal liquide middelen	63.745

29/3/19

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Algemene reserve

Resultaat t/m 2017	30.579
Bij: Resultaat 2018	-
Stand per 31 december 2018	30.579

Bestemmingsreserve AFK

Resultaat t/m 2017	10.953
Bij: Resultaat 2018	9.091
Stand per 31 december 2018	20.044

Bestemmingsreserve ziekteverzuim

Deze reservering is bestemd voor het eigen risico-deel in de ziekteverzuimkosten.

Stand per 1 januari 2018	20.807
Toevoeging 2018	-
Stand per 31 december 2018	20.807

Totaal Eigen vermogen	71.431
-----------------------	--------

Crediteuren	5.237
-------------	-------

Kortlopende Schulden

Loonheffing december	3.000
----------------------	-------

Nog te betalen posten

Accountant	2.750
Administratiekosten	1.740
Overige	-2.380
Vakantiegelden	4.000
Programmakosten	517
Honorarium productie	1.196

Totaal kortlopende schulden	16.060
-----------------------------	--------

vanhier
accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

243/195

BATEN

	Begroot 2018	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
SLAA Activiteiten	13.000	12.461	13.227
		-	-
Inkomsten activiteiten	13.000	12.461	13.227
Sponsoring uit private middelen	38.000	45.904	37.985
Overige inkomsten	-		12
Vrienden van de SLAA	2.500	462	475
Crowdfunding	-	-	4.890
Bijdrage Vrienden	2.500	462	5.365
Subsidie Gemeente Amsterdam	225.000	230.135	226.958
Gemeente Amsterdam voor Stadsdichter	-	-	18.000
Subsidie uit private middelen	7.500	8.280	3.000
Subsidie uit publieke middelen	10.000	-	-
	242.500	238.415	247.958
Totaal baten	296.000	297.242	304.546
Interest	105		254

28/03/14

Toelichting op de resultatenrekening 2018

LASTEN

	Begroot 2018	Werkelijk 2018	Werkelijk 2017
	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>	<i>Euro</i>
Brutoloon	105.000	93.959	78.193
Sociale lasten		16.991	14.047
Personeelskosten	105.000	110.950	92.240
Huur kantoor		9.046	9.422
Onderhoudskosten		-182	358
Huisvesting	9.750	8.864	9.780
Inventaris en automatisering		140	100
Kantoorbenodigdheden		866	282
Porti/koerier		39	394
Telecommunicatie		92	83
Administratiekosten		3.590	3.458
Accountantkosten		2.750	2.787
Assuranties		4.618	3.961
Abonnementen		220	1.780
Representatie		49	1.231
Diverse algemene kosten		3.834	3.906
Algemene kosten	14.000	16.198	17.982
Projectkosten			
Honoraria productie en publiciteit	43.304	41.741	39.622
Projectkosten programmering	116.446	96.940	114.922
Kosten Stadsdichter	-	-	18.000
Publiciteitskosten	7.500	13.562	1.047
Totaal Projectkosten	167.250	152.243	173.591
Totaal lasten	296.000	288.255	253.970

vanhier
accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

29/3/2018

Stichting Literaire Activiteiten Amsterdam
Tolhuisweg 1
1031 CL AMSTERDAM

Amstelveen, 29 maart 2019

Behandeld door: Lars Hof
Betreft: Controleverklaring

E-mail: lhof@vanhier.nl

Referentie: 71912000

Geacht bestuur,

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Afgegeven ten behoeve van Stichting Amsterdams Fonds voor de Kunst ten behoeve van Regeling Vierjarige subsidies AFK 2017-2020, referentie 2016.0153.T.001

A. Verklaring over de jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting Literaire Activiteiten Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Literaire Activiteiten Amsterdam per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2018 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen zoals die in de verleningsbeschikking Regeling Vierjarige subsidies AFK 2017-2020, referentie 2016.0153.T.001 van de Stichting Amsterdams Fonds voor de Kunst zijn vermeld.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Literaire Activiteiten Amsterdam zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.


vanhier
accountants | adviseurs

Vanhier B.V. B.V. Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen Postbus 33208368 Amsterdam
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62 info@vanhier.nl www.vanhier.nl
KvK Amsterdam 33208368 Beconnummer 103500

Diensten geschieden volgens algemene leveringsvoorwaarden waarin een beperking van de aansprakelijkheid is opgenomen. Desgewenst sturen wij een exemplaar kosteloos toe. Uitdrukkelijk worden anderszins afgevoerd. Member of HST Global Alliance, one of the world's leading international alliances of independent legal and accounting firms.

24/03/2019



B. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van bestuur voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de stichtingsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar stichtingsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en

vanhier

accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

24/3/2019



- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Met vriendelijke groet,

Vanhier B.V.

Bjorn Veenstra
Accountant Administratieconsulent

vanhier
accountants | adviseurs

Van Heuven Goedhartlaan 937 1181 LD Amstelveen
Telefoon 020 426 43 60 Fax 020 441 57 62

28/3 2019