

---

## **STICHTING LITERAIRE ACTIVITEITEN AMSTERDAM - JAARREKENING 2020**

---

### **INHOUD**

- Balans per 31 december 2020
- Staat van baten en lasten 2020
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
- Toelichting op de balans per 31 december 2020
- Toelichting op de staat van baten en lasten 2020
- Overige gegevens

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020****Na voorstel resultaatverdeling**

| <b>ACTIVA</b>                 | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
|                               | Euro              | Euro              |
| <b>Materiële Vaste Activa</b> |                   |                   |
| bedrijfsinventaris            | 3.762             | 4.807             |
| <b>Vlottende Activa</b>       |                   |                   |
| Vorraden                      | -                 | 465               |
| Vorderingen                   | 14.142            | 17.450            |
| Liquide middelen              | 133.486           | 73.011            |
| <b>TOTAAL ACTIVA</b>          | <b>151.390</b>    | <b>95.733</b>     |

| <b>PASSIVA</b>              | <b>31/12/2020</b> | <b>31/12/2019</b> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Eigen vermogen</b>       |                   |                   |
| Algemene reserve            | 30.580            | 30.580            |
| Bestemmingsreserves         | 36.611            | 30.058            |
| <b>Kortlopende schulden</b> | <b>84.199</b>     | <b>35.095</b>     |
| <b>TOTAAL PASSIVA</b>       | <b>151.390</b>    | <b>95.733</b>     |

**ANALYSE BALANS****Solvabiliteitspercentage**

|                 | € 2020  | % 2020 | € 2019 | % 2019 |
|-----------------|---------|--------|--------|--------|
| Vreemd vermogen | 84.199  | 56%    | 35.096 | 37%    |
| Totale vermogen | 151.390 | 100%   | 95.733 | 100%   |

**Liquiditeit**

|                         |                |               |
|-------------------------|----------------|---------------|
| Vorraden                | -              | 465           |
| Vorderingen             | 14.142         | 17.450        |
| Liquide middelen        | 133.486        | 73.011        |
| <b>Vlottende activa</b> | <b>147.628</b> | <b>90.926</b> |
| Kortlopende schulden    | 84.199         | 35.096        |
| Netto werkkapitaal      | 63.429         | 55.830        |
| Current Ratio           | 1,75           | 2,59          |
| Quick ratio             | 1,75           | 2,58          |

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

|  | Begroot<br>2020 | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|--|-----------------|-------------------|-------------------|
|  | Euro            | Euro              | Euro              |
| <b>BATEN</b>                               |                 |                   |                   |
| <b>Directe opbrengsten</b>                 |                 |                   |                   |
| Publieksinkomsten                          | 20.000          | 2.148             | 7.658             |
| Co-productie inkomsten                     | 42.000          | 14.078            | 53.699            |
| Overige inkomsten                          | 1.000           | -                 | -                 |
| <b>Totaal opbrengsten</b>                  | <b>63.000</b>   | <b>16.225</b>     | <b>61.355</b>     |
| Bijdrage AFK Kunstenplan                   | 225.000         | 238.708           | 236.579           |
| Overige subsidies Gemeente Amsterdam       | -               | -                 | -                 |
| Subsidie uit publieke middelen incidenteel | 7.500           | -                 | -                 |
| Bijdrage uit private middelen              | 28.000          | 4.297             | -                 |
| <b>Totaal publieke en private middelen</b> | <b>260.500</b>  | <b>243.005</b>    | <b>236.579</b>    |
| <b>TOTAAL BATEN</b>                        | <b>323.500</b>  | <b>259.230</b>    | <b>297.935</b>    |
| PERCENTAGE EIGEN INKOMSTEN                 | <b>28%</b>      | <b>8%</b>         | <b>21%</b>        |
| <b>LASTEN</b>                              |                 |                   |                   |
| Beheerslasten personeel                    | 105.000         | 114.404           | 106.807           |
| Beheerslasten materieel                    | 23.750          | 33.966            | 36.158            |
| <b>Totaal beheerslasten</b>                | <b>128.750</b>  | <b>148.370</b>    | <b>142.965</b>    |
| Activiteitenlasten personeel               | 41.000          | 37.895            | 42.843            |
| Activiteitenlasten materieel               | 155.250         | 66.413            | 122.921           |
| <b>Totaal activiteitenlasten</b>           | <b>196.250</b>  | <b>104.308</b>    | <b>165.764</b>    |
| <b>Totale lasten</b>                       | <b>325.000</b>  | <b>252.678</b>    | <b>308.729</b>    |
| <b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>    | <b>1.500-</b>   | <b>6.553</b>      | <b>10.794-</b>    |
| <b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>                | <b>1.500-</b>   | <b>6.553</b>      | <b>10.794-</b>    |
| <b>Resultaatbestemming</b>                 |                 |                   |                   |
| Naar egaliseringsreserve AFK               |                 | 6.553             | 10.794-           |
| Naar egaliseringsreserve Ziekteverzuim     |                 | -                 | -                 |
| Naar algemene reserve                      |                 | -                 | -                 |

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Vestigingsplaats

De stichting is gevestigd in Amsterdam op Czaar Peterstraat 191 te Amsterdam.

### Continuïteit

Voor het Kunstenplan 2021-2024 is een aanvraag gedaan, welke is toegekend. Hierbij is de stichting toegelaten tot de BIS, de Basisinfrastructuur. Het bestuur van 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 RJK C1 kleine organisaties zonder winststreven.

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

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de afschrijvingen. Deze zijn gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

### 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.

### 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.

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd, lasten reeds zodra zij voorzien zijn. Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING (vervolg)**

### **Subsidies**

Subsidies worden conform de subsidietoezegging als opbrengst verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij wordt rekening gehouden met de door de subsidieverstrekker gestelde subsidievoorwaarden. Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen of waarin de opbrengsten zijn gedeerd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen worden onder de overige schulden opgenomen.

### **Lasten**

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Personeelskosten**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten, voor zover ze verschuldigd zijn aan de werknemers.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

| <b>ACTIVA</b>  | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|--|-------------------|-------------------|
| <b>Materiële Vaste Activa</b>                                  |                   |                   |
| Bedrijfsinventaris   | 5.224             | 5.224             |
| afschrijving   | <u>1.462</u>      | <u>417</u>        |
| Boekwaarde per balansdatum                                     | 3.762             | 4.807             |
| De afschrijving bedraagt 20,0% van de aanschafwaarde per jaar. |                   |                   |
| <b>Vorraden</b>  |                   |                   |
| Vorraad kantoorartikelen                                       | -                 | 465               |
| <b>Vorderingen</b>   |                   |                   |
| <b>Omzetbelasting</b>  |                   |                   |
| Aangifte 4e kwartaal   | 5.850             | 3.766             |
| Suppletie  | <u>-</u>          | <u>24</u>         |
|  | 5.850             | 3.791             |
| <b>Debiteuren</b>  |                   |                   |
|  | <u>151</u>        | <u>898</u>        |
|  | 151               | 898               |
| <b>Overige vorderingen</b>                                     |                   |                   |
| Borg i.v.m. huur   | 3.150             | 4.616             |
| Overlopende activa   | <u>4.991</u>      | <u>8.145</u>      |
|  | 8.141             | 12.761            |
| Totaal vorderingen   | <u>14.142</u>     | <u>17.450</u>     |
| <b>Liquide middelen</b>  |                   |                   |
| Kas  | 827               | 883               |
| ING Bank   | 74.200            | 13.572            |
| ASN Spaarrekening  | 58.082            | 58.066            |
| ING Spaarrekening Vrienden                                     | <u>377</u>        | <u>491</u>        |
| Totaal liquide middelen  | <u>133.486</u>    | <u>73.011</u>     |

**PASSIVA**

| <b>EIGEN VERMOGEN</b>         | <b>31-12-2020</b> | <b>31-12-2019</b> |
|-------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Algemene reserve</b>       |                   |                   |
| Stand per 01-01               | 30.580            | 30.580            |
| Bij: Resultaat 01-01 / 31-12  | -                 | -                 |
| Stand per 31-12               | 30.580            | 30.580            |
| <b>Bestemmingsreserve AFK</b> |                   |                   |
| Stand per 01-01               | 9.251             | 20.045            |
| Bij: Resultaat 01-01 / 31-12  | 6.553             | -10.794           |
| Stand per 31-12               | 15.804            | 9.251             |

Het bestemmingsreserve AFK is het resultaat van baten geormerkt voor activiteiten (en bijbehorende promotie), waar onvoldoende lasten tegenover staan. Dit vanwege het feit dat er veel minder programma's konden worden gerealiseerd in 2020.

|   |        |        |
|---|--------|--------|
| <b>Bestemmingsreserve ziekteverzuim</b> |        |        |
| Stand per 01-01                         | 20.807 | 20.807 |
| Bij: Resultaat 01-01 / 31-12            | -      | -      |
| Stand per 31-12                         | 20.807 | 20.807 |

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

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Totaal Eigen vermogen | 67.190 | 60.638 |
|-----------------------|--------|--------|

|                    |       |       |
|--------------------|-------|-------|
| <b>Crediteuren</b> | 7.785 | 4.515 |
|--------------------|-------|-------|

**Kortlopende Schulden**

|                      |       |       |
|----------------------|-------|-------|
| Loonheffing december | 3.096 | 3.031 |
|----------------------|-------|-------|

**Nog te betalen posten**

|  |        |        |
|--|--------|--------|
| Vooruitontvangen subsidie gemeente Amsterdam | 23.222 | -      |
| Vooruitontvangen subsidie Letterenfonds      | 27.278 | -      |
| Accountant                                   | 7.266  | 2.550  |
| Administratiekosten                          | 674    | 2.144  |
| Overige                                      | 519    | 304    |
| Vakantiegelden                               | 4.586  | 4.483  |
| Programmakosten                              | 4.639  | 8.467  |
| Nettolonen                                   | 1.342  | 3.196  |
| Honorarium publiciteit                       | 1.120  | 1.006  |
| Honorarium productie                         | 2.672  | 5.400  |
| Totaal kortlopende schulden                  | 84.198 | 35.095 |

**Niet in de balans opgenomen activa, rechten en verplichtingen**

Er is een huurovereenkomst aangegaan inzake de huur van winkelruimte aan de Czaar Peterstraat 191 te Amsterdam. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, lopende tot en met 14 juli 2024. De huurprijs bedraagt € 9.012,- per jaar.

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

### BATEN

|   | Begroot<br>2020 | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|---|-----------------|-------------------|-------------------|
|   | <i>Euro</i>     | <i>Euro</i>       | <i>Euro</i>       |
| <i>Publiekinkomsten</i>                   |                 |                   |                   |
| SLAA Activiteiten                         | 20.000          | 2.148             | 7.658             |
|   |                 | -                 | -                 |
| <b>Inkomsten activiteiten</b>             | <b>20.000</b>   | <b>2.148</b>      | <b>7.658</b>      |
| <i>Inkomsten co-producties</i>            |                 |                   |                   |
| <b>Sponsoring uit private middelen</b>    | <b>42.000</b>   | <b>14.078</b>     | 53.699            |
| <b>Overige inkomsten</b>                  | <b>1.500</b>    |                   |                   |
| Vrienden van de SLAA                      | 1.000           | -                 | -                 |
| Crowdfunding                              | -               | -                 | -                 |
| <b>Bijdrage Vrienden</b>                  | <b>1.000</b>    | -                 | -                 |
| Subsidie Amsterdams Fonds voor de Kunsten | 225.000         | 238.708           | 236.579           |
| Gemeente Amsterdam voor Stadsdichter      | -               | -                 | -                 |
| Subsidie uit publieke middelen            | 28.000          | 4.297             | -                 |
| Subsidie uit private middelen             | 7.500           | -                 | -                 |
|   | <b>260.500</b>  | <b>243.005</b>    | <b>236.579</b>    |
| <b>Totaal baten</b>                       | <b>325.000</b>  | <b>259.231</b>    | <b>297.936</b>    |
| <b>Interest</b>                           | -               | 17                | 37                |

De eigen inkomsten zijn in 2020 flink lager uitgevallen dan begroot; dit heeft alles te maken met de corona-crisis.

De publieksinkomsten zijn laag vanwege het feit dat er in het hele jaar maar weinig podiumprogramma's hebben plaatsgevonden; een groot deel van de live programmering moest geannuleerd of verschoven worden.

De paar programma's die wel zijn gerealiseerd waren veelal gebonden aan restricties omtrent bezoekersaantallen.

Dit alles heeft uiteraard ook z'n effect gehad op de co-productie inkomsten; minder programmering betekende helaas ook minder samenwerking en derhalve minder coproductie bijdragen.

Voor verdere toelichting verwijzen wij naar het bestuursverslag 2020.



## LASTEN

|                                     | Begroot<br>2020 | Werkelijk<br>2020 | Werkelijk<br>2019 |
|-------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
|                                     | <i>Euro</i>     | <i>Euro</i>       | <i>Euro</i>       |
| <i>Beheerslasten personeel</i>      |                 |                   |                   |
| Brutoloon                           | 105.000         | 96.521            | 90.077            |
| Sociale lasten                      |                 | 17.884            | 16.730            |
| <b>Personeelskosten</b>             | <b>105.000</b>  | <b>114.404</b>    | <b>106.807</b>    |
| <b>Aantal fte's</b>                 |                 | <b>1,61</b>       | 1,61              |
| <i>Beheerslasten materieel</i>      |                 |                   |                   |
| Huur kantoor                        |                 | 9.175             | 12.297            |
| Onderhoudskosten                    |                 | 1.093             | 173               |
| <b>Huisvesting</b>                  | <b>10.550</b>   | <b>10.268</b>     | <b>12.470</b>     |
| Inventaris en automatisering        |                 | 1.493             | 2.888             |
| Kantoorbenodigdheden                |                 | 1.376             | 2.003             |
| Porti/koerier                       |                 | 20                | 343               |
| Telecommunicatie                    |                 | -                 | 50                |
| Administratiekosten                 |                 | 4.307             | 7.686             |
| Accountantkosten                    |                 | 4.500             | 2.370             |
| Assuranties                         |                 | 2.682             | 3.426             |
| Abonnementen                        |                 | 1.486             | 1.530             |
| Representatie                       |                 | 146               | 397               |
| Diverse algemene kosten             |                 | 6.644             | 2.578             |
| <b>Algemene kosten</b>              | <b>13.200</b>   | <b>22.654</b>     | <b>23.270</b>     |
| <b>Projectkosten</b>                |                 |                   |                   |
| <i>Activiteitenlasten personeel</i> |                 |                   |                   |
| Honoraria productie en publiciteit  | 41.000          | 37.895            | 42.843            |
| <i>Activiteitenlasten materieel</i> |                 |                   |                   |
| Projectkosten programmering         | 140.250         | 62.787            | 119.160           |
| Kosten Stadsdichter                 | -               | -                 | -                 |
| Publiciteitskosten                  | 15.000          | 3.642             | 3.798             |
| <b>Totaal Projectkosten</b>         | <b>196.250</b>  | <b>104.324</b>    | <b>165.802</b>    |
| <b>Afschrijvingskosten</b>          | 0               | 1.045             | 417               |
| <b>Totaal lasten</b>                | <b>325.000</b>  | <b>252.694</b>    | <b>308.766</b>    |

### Bezoldiging toezichthouders en bestuurders

De directie van Stichting Literaire Activiteiten Amsterdam heeft een bezoldiging ontvangen van € 42.640  
De toezichthouders ontvangen geen bezoldiging.

De post 'beheerslasten personeel' valt hoger uit dan begroot. Dit is te verklaren omdat de directeur bij zijn aanstelling in februari 2019 de eerste maanden minder uren werkte, waardoor die post over 2019 relatief lager uitviel. Gedurende heel 2020 had hij een aanstelling van 28 uur. De post 'activiteitenlasten personeel' is ruim lager uitgevallen dan was begroot. Dit betreft de vergoedingen voor de marketingmedewerker en de zakelijk leider, die beiden op freelance basis waren aangesteld. Zij hebben vanwege de corona-crisis in 2020 uiteindelijk minder uren gemaakt. De post 'activiteitenlasten materieel' is fors lager uitgevallen omdat er minder (podium)programma's hebben plaatsgevonden in 2020. Dientengevolge is er ook minder uitgegeven aan publiciteit. Voor verdere toelichting verwijzen wij naar het bestuursverslag 2020.

**OVERIGE GEGEVENS**