

**Stichting Sam**

**Amstelveen**

**2019**

## INHOUDSOPGAVE

<b>Rapport</b>	<b>3</b>
Profiel	4
Algemeen	5
Resultaat	6
Fiscale positie	7
<b>Jaarrekening</b>	<b>8</b>
Balans per 31 december 2019 na (voorgestelde resultaatbestemming)	9
Staat van baten en lasten over 2019	10
Toelichting	11
<b>Bijlagen</b>	<b>15</b>
Overige specificaties bij de staat van baten en lasten over 2019	16

# Rapport

Rapport uitgebracht aan  
het bestuur van  
Stichting SAM  
Postbus 492  
1180 AL AMSTELVEEN

Datum: 29-jun-20

## **A Opdracht**

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van Stichting SAM te Amstelveen samengesteld.

De jaarrekening is gebaseerd op de aan de administratie ontleende gegevens en overige door ons mondeling en schriftelijk ontvangen informatie.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Wij hebben de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

## **B Algemeen**

### **B1 Oprichting en doelstelling van de stichting**

Stichting SAM werd opgericht op 28 november 1997 en is gevestigd te Amstelveen.

Stichting SAM is een non-profit organisatie.

Per eind 2016 is stichting SAM na 20 jaar gestopt met het verzorgen van dolfijntherapie in het dolfinarium te Harderwijk.

Sedert 1 januari 2017 houdt Stichting SAM zich bezig met het verzorgen van dier-ondersteunde activiteiten (animal assisted interventions)

Dit doet zij door middel van een 3-tal programma's :

Met Dieren Leuker Leven

Paard en Go

Dolphin Dome (virtueel dolfijntherapie programma)

De doelgroepen zijn kinderen met het syndroom van down, kinderen met een stoornis in het autisme spectrum en special needs.

Het doel van de programma's is de verbetering van de kwaliteit van leven en het aanleren van levensvaardigheden.

In het bijzonder de communicatieve vaardigheden ontwikkelen, concentratie vergroten, zelfredzaamheid vergroten en sociale interactie bevorderen.

## **B2 Samenstelling en taken van het bestuur**

De heer drs. R.E. Griffioen (voorzitter),

Mevrouw mr. E.J. Knapen (penningmeester),

De heer drs. M.H.W. Clerx (secretaris).

De heer R.Muuse (algemene zaken)

Het bestuur bestaat volledig uit vrijwilligers, die tevens het management van de stichting uitvoeren zonder enige bezoldiging.

## C Resultaat

### Resultaatvergelijking

De staat van baten en lasten kan als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
<b>Baten</b>	53,0	100,0	45,2	100,0
Directe kosten	39,7	74,9	22,5	49,8
	13,3	25,1	22,7	50,2
Personeelskosten	0,0	0,0	0,0	0,0
Afschrijvingen vaste activa	0,2	0,4	0,2	0,4
Overige bedrijfskosten	7,1	13,4	7,3	16,1
<b>Lasten</b>	7,3	13,8	7,5	16,6
	6,0	11,3	15,2	33,6
Financiële baten en lasten	-0,4	-0,8	-0,4	-0,9
Overige baten en lasten	-2,0	-3,8	0,3	0,6
<b>Overschot</b>	3,6	6,8	15,1	33,4

## **Fiscale positie**

### **Vennootschapsbelasting**

De stichting is ingevolge artikel 6, lid 1 van de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 vrijgesteld van het betalen van vennootschapsbelasting.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan.

Tot het geven van nadere toelichting zijn wij steeds gaarne bereid.

Hoogachtend,

Vesting Adviesgroep

# Jaarrekening

## Balans per 31 december 2019

	<u>31 december 2019</u>		<u>31 december 2018</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<i>Vaste activa</i>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris en computers	235		470	
Paard	<u>0</u>		<u>5.000</u>	
		235		5.470
<i>Vlottende activa</i>				
<b>Vorderingen</b>				
Diverse vorderingen en overlopende activa		32.861		36.696
<b>Liquide middelen</b>				
		<u>25.198</u>		<u>17.119</u>
		<u>58.294</u>		<u>59.285</u>
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Stichtingskapitaal	45		45	
Overige reserves	<u>57.612</u>		<u>54.024</u>	
		57.657		54.069
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren	637		3.260	
Diverse schulden en overlopende passiva	<u>0</u>		<u>1.956</u>	
		<u>637</u>		<u>5.216</u>
		<u>58.294</u>		<u>59.285</u>

## Staat van baten en lasten over 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>BATEN</b>				
Ontvangen schenkingen	39.962		42.743	
Ontvangen schenkingen St.Vriend van Sam	0		0	
Eigen bijdrage therapie	0		0	
Eigen bijdrage Paard & Go	878		878	
Eigen bijdrage MDLL	5.861		1.588	
Eigen bijdrage Dolphin Dreams	642		0	
Donaties Dolphin Dreams	5.681		0	
Overige baten	<u>-1.992</u>		<u>292</u>	
		51.032		45.501
<b>LASTEN</b>				
Lonen en salarissen	0		0	
Sociale lasten	<u>0</u>		<u>0</u>	
	0		0	
Afschrijvingen inventaris	235		235	
Overige bedrijfskosten	<u>46.840</u>		<u>29.814</u>	
		47.075		30.049
		<u>3.957</u>		<u>15.452</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rente lasten en soortgelijke kosten	<u>369</u>		<u>386</u>	
		-369		-386
<b>Overschot</b>		<u>3.588</u>		<u>15.066</u>

## **Toelichting**

### **Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepaling van Titel 9 Boek 2 BW.

De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar.

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 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.

### **Toelichting op de onderscheiden posten van de balans**

#### **1) materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Het afschrijvingspercentage gehanteerd voor materiële vaste activa bedraagt normaal gesproken 20%.

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het hierna volgende schema samengevat:

	<b>Inventaris en paard</b>
	<u>€</u>
<b>Stand per 1 januari 2019</b>	
Aanschafwaarde	12.546
Cumulatieve afschrijvingen	<u>7.076</u>
	<u>5.470</u>
<b>Mutaties in de boekwaarde</b>	
Investering 2019	0
Afschrijving	<u>235</u>
Aanschafwaarde	12.546
Cumulatieve afschrijvingen	<u>7.311</u>
	<u>5.235</u>
<b>Afschrijvingspercentage</b>	<u>20</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>2) Vorderingen</b>		
Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan één jaar.		
<b>Diverse vorderingen en overlopende passiva</b>		
Debiteuren	2.650	438
Nog te ontvangen omzetbelasting	769	1.417
Voorraad merchandise	242	242
Vordering Stichting Vriend van Sam	27.420	32.819
Diversen	<u>1.780</u>	<u>1.780</u>
	<u>32.861</u>	<u>36.696</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>3) Liquide middelen</b>		
Rabobank, rekening-courant	25.035	17.011
Rabobank, rekening-courant	79	79
Rabobank, rekening-courant	84	29
	<u>25.198</u>	<u>17.119</u>

#### **4) Eigen vermogen**

##### **Stichtingskapitaal**

Het wettelijk vastgestelde minimumkapitaal van € 45,38 is bij de oprichting van de stichting door haar oprichters voldaan.

##### **Overige reserves**

Het verloop is als volgt:

<b>Stand per 1 januari</b>	54.024	38.958
Bij: resultaatbestemming	3.588	15.066
<b>Stand per 31 december</b>	<u>57.612</u>	<u>54.024</u>

#### **5) Kortlopende schulden**

Alle kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan één jaar.

Crediteuren	<u>637</u>	<u>3.260</u>
<b>Diverse schulden en overlopende passiva</b>		
Diverse nog te betalen posten	<u>0</u>	<u>1.956</u>
	<u>0</u>	<u>1.956</u>