

Stichting Sam

Amstelveen

2021

INHOUDSOPGAVE

Rapport	3
Profiel	4
Algemeen	5
Resultaat	6
Fiscale positie	7
Jaarrekening	8
Balans per 31 december 2021 na (voorgestelde resultaatbestemming)	9
Staat van baten en lasten over 2021	10
Toelichting	11

Rapport

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

Datum: 2-nov-23

A Opdracht

Geachte bestuursleden,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 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 15 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 Dreams (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 dr. 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:

	2021		2020	
	x € 1.000	%	x € 1.000	%
Baten	32,8	100,0	18,7	100,0
Directe kosten	4,1	12,5	14,4	77,0
	28,7	87,5	4,3	23,0
Personeelskosten	0,0	0,0	0,0	0,0
Afschrijvingen vaste activa	0,1	0,3	0,2	1,1
Overige bedrijfskosten	8,3	25,3	7,7	41,2
Lasten	8,4	25,6	7,9	42,2
	20,3	61,9	-3,6	-19,3
Financiële baten en lasten	-0,4	-1,2	-0,5	-2,7
Overige baten en lasten	-14,3	-43,6	-1,7	-9,1
Overschot	5,6	17,1	-5,8	-31,0

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 2021

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
<i>Vaste activa</i>				
Materiële vaste activa				
Inventaris en computers	420		0	
	<u> </u>	420	<u> </u>	0
<i>Vlottende activa</i>				
Vorderingen				
Diverse vorderingen en overlopende activa		17.864		31.608
Liquide middelen		<u>41.349</u>		<u>21.163</u>
		<u>59.633</u>		<u>52.771</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Overige reserves	<u>57.519</u>		<u>51.864</u>	
		57.564		51.909
Kortlopende schulden				
Crediteuren	2.069		862	
Diverse schulden en overlopende passiva	<u>0</u>		<u>0</u>	
		<u>2.069</u>		<u>862</u>
		<u>59.633</u>		<u>52.771</u>

Staat van baten en lasten over 2021

	<u>31 december 2021</u>		<u>31 december 2020</u>	
	€	€	€	€
BATEN				
Ontvangen schenkingen	19.381		5.068	
Ontvangen schenkingen St.Vriend van Sam	10.000		12.420	
Eigen bijdrage Paard & Go	0		0	
Eigen bijdrage MDLL	0		0	
Eigen bijdrage Dolphin Dreams	3.460		1.234	
Donaties Dolphin Dreams	0		0	
Overige baten	<u>-14.305</u>		<u>-1.665</u>	
		18.536		17.057
LASTEN				
Afschrijvingen inventaris	65		235	
Overige bedrijfskosten	<u>12.422</u>		<u>22.096</u>	
		12.487		22.331
		<u>6.049</u>		<u>-5.274</u>
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0		0	
Rente lasten en soortgelijke kosten	<u>394</u>		<u>474</u>	
		-394		-474
Overschot		<u>5.655</u>		<u>-5.748</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:

	<u>Inventaris</u>
	€
Stand per 1 januari 2021	
Aanschafwaarde	7.546
Cumulatieve afschrijvingen	<u>7.546</u>
	<u>0</u>
Mutaties in de boekwaarde	
Investering 2021	485
Afschrijving	<u>65</u>
Aanschafwaarde	8.031
Cumulatieve afschrijvingen	<u>7.611</u>
	<u>420</u>
Afschrijvingspercentage	<u>20</u>

2) Vorderingen

Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan één jaar.

Diverse vorderingen en overlopende passiva

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Debiteuren	250	1.250
Nog te ontvangen omzetbelasting	1.267	1.590
Voorraad merchandise	242	242
Vordering Stichting Vriend van Sam	15.000	27.420
Diversen	<u>1.105</u>	<u>1.106</u>
	<u>17.864</u>	<u>31.608</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3) Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	41.396	21.039
Rabobank, rekening-courant	35	35
Rabobank, rekening-courant	-82	89
	<u>41.349</u>	<u>21.163</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:

Stand per 1 januari	51.864	57.612
Bij: resultaatbestemming	5.655	-5.748
Stand per 31 december	<u>57.519</u>	<u>51.864</u>

5) Kortlopende schulden

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

Crediteuren	<u>2.069</u>	<u>862</u>
-------------	--------------	------------