

FINAN - PLUS

Administratieve dienstverlening

Nassau Dillenburgstraat 6, 1623 MG Hoorn
Telefoon: 0229-210413 Email: finanplus@planet.nl

JAARREKENING 2021

STICHTING ROER

AMSTERDAM

1 INHOUDSOPGAVE

1. Rapport

1.1	Opdracht	4
1.2	Resultaten	5

2. Jaarrekening 2021

2.1	Balans per 31 december 2021	8
2.2	Rekening van baten en lasten over 2021	9
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	11
2.5	Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2021	13

1 Rapport

Het bestuur van
Stichting Roer
Egelantiersgracht 15 Sous
1015 RB Amsterdam

4 februari 2022

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede rapport uit omtrent de jaarrekening 2021 van Stichting Roer.

1.1 Opdracht

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Roer te Amsterdam samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

1.2 Resultaten

De rekening van baten en lasten over 2021 sluit met een nadelig resultaat van € 1.394 tegenover een nadelig resultaat in 2020 van € 4.105.

De rekening van baten en lasten is als volgt samen te vatten:

	Uitkomsten 2021	Uitkomsten 2020
	€	€
Directe opbrengsten	2.413	3.726
Subsidies en bijdragen	5.798	69.316
Rente	0	10
Totale baten	8.211	73.052
Totale beheerlasten	190	110
Totale activiteitenlasten	9.415	77.047
Totale lasten	9.605	77.157
Exploitatieresultaat	-1.394	-4.105

Het exploitatieresultaat is nog als volgt te recapituleren naar activiteit:

	Radio 509	Overig *	Totaal
	€	€	€
Opbrengst kaartverkoop e.d.	0	385	385
Reclameopbrengsten	1.028	0	1.028
Overige inkomsten	0	1.000	1.000
Bijdragen en subsidies	0	5.798	5.798
Totaal opbrengsten	1.028	7.183	8.211
Beheerlasten	0	190	190
Personele lasten	0	0	0
Materiële lasten	597	8.818	9.415
Totaal lasten	597	9.008	9.605
Exploitatieresultaat	431	-1.825	-1.394

* W.o. een presentatie van een documentaire over Polo de Haas en de organisatie van een concert in samenwerking met de Amsterdamse Hogeschool.

Hoogachtend,

Finan-Plus

C. Spoelder

2 Jaarrekening

2.1. Balans per 31 december 2021

Activa	31 december 2021	31 december 2020
	€	€
Lopende projecten	33.580	0
Vorderingen	4.323	9.820
Liquide middelen	28.508	5.829
Totaal vlottende activa	66.411	15.649
Totale activa	66.411	35.765
 Passiva		
Algemene reserve	9.383	13.488
Resultaat boekjaar	-1.394	-4.105
Eigen vermogen	7.989	9.383
Achtergestelde lening o.g.	0	5.666
Garantievermogen	7.989	15.049
Vooruitontvangen subsidie	57.822	0
Overige schulden en overlopende passiva	600	600
Totaal kortlopende schulden	58.422	600
Totale passiva	66.411	15.649

2.2. Rekening van baten en lasten over 2021

	Uitkomsten 2021	Uitkomsten 2020
	€	€
Baten		
Directe opbrengsten		
<i>Publieksinkomsten</i>	385	0
<i>Overige inkomsten</i>	2.028	3.726
Totale opbrengsten	2.413	3.726
Subsidies en bijdragen		
<i>Subsidies uit publieke middelen</i>	0	0
<i>Subsidies uit private middelen</i>	5.798	69.316
Totale subsidies en bijdragen	5.798	69.316
Totale baten	8.211	73.042
Lasten		
Beheerlasten personeel	0	0
Beheerlasten materieel	190	110
Totale beheerlasten	190	110
Activiteitenlasten personeel	0	0
Activiteitenlasten materieel	9.415	77.047
Totale activiteitenlasten	9.415	77.047
Totale lasten	9.605	77.157
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-1.394	-4.115
Rentebaten	0	10
Exploitatieresultaat	-1.394	-4.105

2.3. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

2.3.1 Activiteiten en vestigingsplaats

Stichting Roer is opgericht in 1986 en heeft ten doel het uitbrengen van producties en het organiseren van (educatieve) projecten op het gebied van poëzie, muziek, theater, multimedia en beeldende kunst. De Stichting beoogt niet het maken van winst. De vestigingsplaats is Amsterdam en de stichting staat bij de Kamer van Koophandel ingeschreven onder nummer 41205237.

2.3.2 ANBI

Stichting Roer is gerangschikt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI). Dat betekent dat zij géén schenkbelasting verschuldigd is over ontvangen giften. Bovendien is de stichting gerangschikt als een Culturele ANBI. Dat geeft de schenker extra fiscale voordelen.

2.3.3 Grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsgrondslagen, met inachtneming van RJ 640 (Richtlijn voor de jaarverslaggeving "organisaties zonder winststreven") en de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd.

2.3.4 Toegepaste prijsgrondslagen

Activa en passiva

Voorzover in het bovenstaand niet anders is aangegeven worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. Hierbij wordt op vorderingen, indien dit noodzakelijk is een voorziening in mindering gebracht.

2.3.5 Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als saldo van baten en lasten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Kosten

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

2.4. Toelichting op de balans per 31 december 2021

Lopende projecten

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Project Radio 509 "Podcast Challenge" in de jaren 2021-2022:		
- Kosten podcasts 2021	16.800	
- Kosten PR	2.000	
Project Fotoboek Ranjani Nirosha in de jaren 2021-2022:		
- Productiekosten	13.530	
- Kosten PR	1.250	
	<u>33.580</u>	<u>0</u>

In het kader van deze projecten is een bedrag van € 61.197 subsidie toegezegd, waarvan € 57.822 in 2021 ontvangen.

Vorderingen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Omzetbelasting	3.487	8.982
Overige vorderingen	<u>836</u>	<u>838</u>
	<u>4.323</u>	<u>9.820</u>

Omzetbelasting

De over 2021 te vorderen omzetbelasting is als volgt berekend:	€
Omzet € 2.028 à 21%	-426
Omzet € 385 à 9%	-34
Voorheffing	<u>6.240</u>
Per saldo te vorderen over 2021	5.780
Af: reeds ontvangen	<u>-2.293</u>
Te vorderen per 31 december 2021	<u>3.487</u>
Namelijk:	
4 ^e kwartaal 2021	2.752
Suppletieaangifte	<u>735</u>
	<u>3.487</u>

Liquide middelen

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
ING, rekening-courant	3.206	4.962
ASN Bank, spaarrekening	<u>25.302</u>	<u>867</u>
	<u>28.508</u>	<u>5.829</u>

Achtergestelde lening o.g.

De lening ontvangen van mevrouw I.W.C. Verdurmen is in het boekjaar afgelost.

Kortlopende schulden

Vooruitontvangen subsidie

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Bartiméus fonds	19.125	
Stichting VSBfonds	15.000	
Stichting voordekunst	10.815	
Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	6.500	
Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	3.500	
Rotterdamse Stichting Blindenbelangen	2.500	
Overig	<u>382</u>	
	<u>57.822</u>	<u>0</u>

Deze subsidies betreffen de per 31 december 2021 lopende projecten. In totaal is door de subsidiegevers een bedrag van € 61.197 toegezegd.

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Administratiekosten	<u>600</u>	<u>600</u>

2.5. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2021

Subsidies uit private middelen

	Uitkomsten 2021 €	Uitkomsten 2020 €
Bartiméus fonds	0	10.000
Stichting VSBfonds	0	30.000
Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	0	2.500
Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	0	15.500
Prins Bernhard Cultuurfonds	0	4.000
Bijdragen en schenkingen	5.798	7.316
	5.798	69.316

Activiteitenlasten materieel

	Uitkomsten 2021 €	Uitkomsten 2020 €
Kosten Radio 509	597	67.010
Filmpresentatie documentaire Polo de Haas en concert i.s.m. de Amsterdamse Hogeschool	8.818	0
Polo de Haas Serie	0	5.116
Polo de Haas CD en documentaire	0	4.921
Totaal activiteitenlasten materieel	9.415	77.047

Beloning bestuurders

Er wordt geen beloning aan de bestuursleden betaald. Onkosten worden vergoed.

Werknemers

De stichting heeft geen werknemers in dienst.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan, die van invloed zijn op de situatie per balansdatum.

Amsterdam, 4 februari 2022

Het bestuur:

M.I. van der Weij

I.W.C. Verdurmen

J.P.M. van Hest

Voorzitter

Secretaris/penningmeester

Lid