

FINAN - PLUS

Administratieve dienstverlening

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

JAARREKENING 2022

STICHTING ROER

AMSTERDAM

1 INHOUDSOPGAVE

1. Rapport

1.1	Opdracht	4
1.2	Resultaten	5

2. Jaarrekening 2022

2.1	Balans per 31 december 2022	8
2.2	Rekening van baten en lasten over 2022	9
2.3	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	11
2.5	Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022	13

1 Rapport

Het bestuur van
Stichting Roer
Egelantiersgracht 15 Sous
1015 RB Amsterdam

8 maart 2023

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede rapport uit omtrent de jaarrekening 2022 van Stichting Roer.

1.1 Opdracht

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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 2022 sluit met een nadelig resultaat van € 4.652 tegenover een nadelig resultaat in 2021 van € 1.394.

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

	Uitkomsten 2022	Uitkomsten 2021
	€	€
Directe opbrengsten	860	2.413
Subsidies en bijdragen	64.434	5.798
Totale baten	65.294	8.211
Totale beheerlasten	682	190
Totale activiteitenlasten	69.264	9.415
Totale lasten	69.946	9.605
Exploitatieresultaat	-4.652	-1.394

Een nadere toelichting op het nadelig exploitatieresultaat naar activiteit in 2022 is opgenomen op pagina 6.

Het exploitatieresultaat is nog als volgt te recapituleren naar activiteit:

	Radio 509 “Podcast Challenge”	Fotoboek Ranjani Nirosha	Overig	Totaal
	€	€	€	€
Reclameopbrengsten	0	0	633	633
Overige inkomsten	0	227	0	227
Bijdragen en subsidies	49.000	15.434	0	64.434
Totaal opbrengsten	49.000	15.661	633	65.294
Beheerlasten	0	0	682	682
Personele lasten	0	0	0	0
Materiële lasten	49.000	19.562	702	69.264
Totaal lasten	49.000	19.562	1.384	69.946
Exploitatieresultaat	0	-3.901	-751	-4.652

Hoogachtend,

Finan-Plus

C. Spoelder

2 Jaarrekening

2.1. Balans per 31 december 2022

Activa	31 december 2022	31 december 2021
	€	€
Lopende projecten	8.500	33.580
Vorderingen	1.856	4.323
Liquide middelen	17.981	28.508
Totaal vlottende activa	28.337	66.411
Totale activa	28.337	66.411
 Passiva		
Algemene reserve	7.989	9.383
Resultaat boekjaar	-4.652	-1.394
Eigen vermogen	3.337	7.989
Vooruitontvangen subsidie	24.500	57.822
Overige schulden en overlopende passiva	500	600
Totaal kortlopende schulden	25.000	58.422
Totale passiva	28.337	66.411

2.2. Rekening van baten en lasten over 2022

	Uitkomsten 2022	Uitkomsten 2021
	€	€
Baten		
Directe opbrengsten		
<i>Publieksinkomsten</i>	0	385
<i>Overige inkomsten</i>	860	2.028
Totale opbrengsten	860	2.413
Subsidies en bijdragen		
<i>Subsidies uit publieke middelen</i>	0	0
<i>Subsidies uit private middelen</i>	64.434	5.798
Totale subsidies en bijdragen	64.434	5.798
Totale baten	65.294	8.211
Lasten		
Beheerlasten personeel	0	0
Beheerlasten materieel	682	190
Totale beheerlasten	682	190
Activiteitenlasten personeel	0	0
Activiteitenlasten materieel	69.264	9.415
Totale activiteitenlasten	69.264	9.415
Totale lasten	69.946	9.605
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-4.652	-1.394
Rentebaten	0	0
Exploitatieresultaat	-4.652	-1.394

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 2022

Lopende projecten

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Project Radio 509 "Talkshow live" in de jaren 2022-2023:		
- Uitgaven 2022	8.500	0
Project Radio 509 "Podcast Challenge" in de jaren 2021-2022:		
- Kosten podcasts		16.800
- Kosten PR		2.000
Project Fotoboek Ranjani Nirosha in de jaren 2021-2022:		
- Productiekosten		13.530
- Kosten PR		1.250
	<u>8.500</u>	<u>33.580</u>

In het kader van dit project is een bedrag van € 29.500 subsidie toegezegd, waarvan € 24.500 in 2022 ontvangen.

Vorderingen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Omzetbelasting	1.856	3.487
Overige vorderingen	<u>0</u>	<u>836</u>
	<u>1.856</u>	<u>4.323</u>

Omzetbelasting

De over 2022 te vorderen omzetbelasting is als volgt berekend:

Omzet € 633 à 21%	€	-133
Omzet € 226 à 9%		-20
Voorheffing		<u>10.272</u>
Per saldo te vorderen over 2022		10.119
Af: reeds ontvangen		<u>-8.263</u>
Te vorderen per 31 december 2022		<u>1.856</u>

Namelijk: aangifte 4^e kwartaal 2022

Liquide middelen

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
ING, rekening-courant	15.991	3.206
ASN Bank, spaarrekening	1.990	25.302
	<u>17.981</u>	<u>28.508</u>

Kortlopende schulden

Vooruitontvangen subsidie

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bartiméus fonds	10.000	19.125
Stichting VSBfonds	7.500	15.000
Stadsfonds Hilversum	5.000	0
Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	2.000	3.500
Stichting voordekunst	0	10.815
Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtzienden	0	6.500
Rotterdamse Stichting Blindenbelangen	0	2.500
Overig	0	382
	<u>24.500</u>	<u>57.822</u>

Deze subsidies betreffen het per 31 december 2022 lopende project. In totaal is door de subsidiegevers een bedrag van € 29.500 toegezegd.

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Administratiekosten	<u>500</u>	<u>600</u>

2.5. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2022

Subsidies uit private middelen

	Uitkomsten 2022 €	Uitkomsten 2021 €
Bartiméus fonds	22.500	0
Stichting VSBfonds	15.000	0
Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtienden	3.500	0
Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtienden	6.500	0
Stichting voordekunst	10.815	0
Bijdragen en schenkingen	6.119	5.798
	64.434	5.798

Beheerlasten

	Uitkomsten 2022 €	Uitkomsten 2021 €
Administratiekosten	500	68
Bankkosten	178	122
Overig	4	0
Totaal beheerlasten	682	190

Activiteitenlasten materieel

	Uitkomsten 2022 €	Uitkomsten 2021 €
Kosten Project Radio 509 "Podcast Challenge"	49.000	0
Overige kosten Radio 509	202	597
Project Fotoboek Ranjani Nirosha	19.562	0
Kosten montage DVD Othi's Ark	500	0
Filmpresentatie documentaire Polo de Haas en concert i.s.m. de Amsterdamse Hogeschool	0	8.818
Totaal activiteitenlasten materieel	69.264	9.415

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, 8 maart 2023

Het bestuur:

M.I. van der Weij

I.W.C. Verdurmen

J.P.M. van Hest

Voorzitter

Secretaris/penningmeester

Lid