

# FINAN - PLUS

*Administratieve dienstverlening*

---

Nassau Dillenburgstraat 6, 1623 MG Hoorn  
Telefoon: 0229-210413 Email: [finanplus@planet.nl](mailto:finanplus@planet.nl)

**JAARREKENING 2023**

**STICHTING ROER**

**AMSTERDAM**

## **1 INHOUDSOPGAVE**

### **1. Rapport**

|     |            |   |
|-----|------------|---|
| 1.1 | Opdracht   | 4 |
| 1.2 | Resultaten | 5 |

### **2. Jaarrekening 2023**

|     |                                                          |    |
|-----|----------------------------------------------------------|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2023                              | 8  |
| 2.2 | Rekening van baten en lasten over 2023                   | 9  |
| 2.3 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling          | 10 |
| 2.4 | Toelichting op de balans per 31 december 2023            | 11 |
| 2.5 | Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2023 | 13 |

# **1    Rapport**

Het bestuur van  
Stichting Roer  
Egelantiersgracht 15 Sous  
1015 RB Amsterdam

14 februari 2024

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede rapport uit omtrent de jaarrekening 2023 van Stichting Roer.

### **1.1 Opdracht**

#### *Opdracht*

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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 2023 sluit met een voordelig resultaat van € 6.894 tegenover een nadelig resultaat in 2022 van € 4.652.

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

|                             | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                             | €                          | €                          |
| Directe opbrengsten         | 12.183                     | 860                        |
| Subsidies en bijdragen      | 70.500                     | 64.434                     |
| <b>Totale baten</b>         | <b>82.683</b>              | <b>65.294</b>              |
| Totale beheerlasten         | 777                        | 682                        |
| Totale activiteitenlasten   | 75.024                     | 69.264                     |
| <b>Totale lasten</b>        | <b>75.801</b>              | <b>69.946</b>              |
| <b>Rentebaten</b>           | <b>12</b>                  | <b>0</b>                   |
| <b>Exploitatieresultaat</b> | <b>6.894</b>               | <b>-4.652</b>              |

Een nadere toelichting op het voordelig exploitatieresultaat naar activiteit in 2023 is opgenomen op pagina 6.

Het exploitatieresultaat is nog als volgt te recapituleren naar activiteit:

|                             | Radio 509<br>"Talkshows<br>Live" | Radio 509<br>"Over-<br>brugging " | Radio 509<br>"Overig" | Overig        | Totaal        |
|-----------------------------|----------------------------------|-----------------------------------|-----------------------|---------------|---------------|
|                             | €                                | €                                 | €                     | €             | €             |
| Reclameopbrengsten          | 0                                | 0                                 | 434                   | 0             | 434           |
| Overige inkomsten           | 0                                | 0                                 | 0                     | 11.749        | 11.749        |
| Bijdragen en subsidies      | 42.500                           | 23.000                            | 5.000                 | 0             | 70.500        |
| <b>Totaal opbrengsten</b>   | <b>42.500</b>                    | <b>23.000</b>                     | <b>5.434</b>          | <b>11.749</b> | <b>82.683</b> |
| Beheerlasten                | 0                                | 0                                 | 0                     | 777           | 777           |
| Personele lasten            | 0                                | 0                                 | 0                     | 0             | 0             |
| Materiële lasten            | 43.000                           | 22.953                            | 5.500                 | 3.571         | 75.024        |
| <b>Totaal lasten</b>        | <b>43.000</b>                    | <b>22.953</b>                     | <b>5.500</b>          | <b>4.348</b>  | <b>75.801</b> |
| <b>Rentebaten</b>           |                                  |                                   |                       | 12            | 12            |
| <b>Exploitatieresultaat</b> | <b>-500</b>                      | <b>47</b>                         | <b>-66</b>            | <b>7.413</b>  | <b>6.894</b>  |

Hoogachtend,

Finan-Plus

C. Spoelder

## **2    Jaarrekening**

## 2.1. Balans per 31 december 2023

| <b>Activa</b>                           | <b>31 december 2023</b> | <b>31 december 2022</b> |
|-----------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                         | €                       | €                       |
| Te vorderen subsidies                   | 6.500                   | 8.500                   |
| Omzetbelasting                          | 3.339                   | 1.856                   |
| Liquide middelen                        | 10.892                  | 17.981                  |
| <b>Totaal vlottende activa</b>          | <b>20.731</b>           | <b>28.337</b>           |
| <b>Totale activa</b>                    | <b>20.731</b>           | <b>28.337</b>           |
| <br><b>Passiva</b>                      |                         |                         |
| Algemene reserve                        | 3.337                   | 7.989                   |
| Resultaat boekjaar                      | 6.894                   | -4.652                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                   | <b>10.231</b>           | <b>3.337</b>            |
| Vooruitontvangen subsidie               |                         | 24.500                  |
| Overige schulden en overlopende passiva | 10.500                  | 500                     |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>      | <b>10.500</b>           | <b>25.000</b>           |
| <b>Totale passiva</b>                   | <b>20.731</b>           | <b>28.337</b>           |

## 2.2. Rekening van baten en lasten over 2023

|                                         | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                         | €                          | €                          |
| <b>Baten</b>                            |                            |                            |
| <b>Directe opbrengsten</b>              |                            |                            |
| <i>Publieksinkomsten</i>                | 0                          | 0                          |
| <i>Overige inkomsten</i>                | 12.183                     | 860                        |
| <b>Totale opbrengsten</b>               | <b>12.183</b>              | <b>860</b>                 |
| <b>Subsidies en bijdragen</b>           |                            |                            |
| <i>Subsidies uit publieke middelen</i>  | 0                          | 0                          |
| <i>Subsidies uit private middelen</i>   | 70.500                     | 64.434                     |
| <b>Totale subsidies en bijdragen</b>    | <b>70.500</b>              | <b>64.434</b>              |
| <b>Totale baten</b>                     | <b>82.683</b>              | <b>65.294</b>              |
| <b>Lasten</b>                           |                            |                            |
| Beheerlasten personeel                  | 0                          | 0                          |
| Beheerlasten materieel                  | 777                        | 682                        |
| <b>Totale beheerlasten</b>              | <b>777</b>                 | <b>682</b>                 |
| Activiteitenlasten personeel            | 0                          | 0                          |
| Activiteitenlasten materieel            | 75.024                     | 69.264                     |
| <b>Totale activiteitenlasten</b>        | <b>75.024</b>              | <b>69.264</b>              |
| <b>Totale lasten</b>                    | <b>75.801</b>              | <b>69.946</b>              |
| <b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b> | <b>6.882</b>               | <b>-4.652</b>              |
| Rentebaten                              | 12                         | 0                          |
| <b>Exploitatieresultaat</b>             | <b>6.894</b>               | <b>-4.652</b>              |

## 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 2023

### *Vorderingen*

#### *Subsidies*

|                                                              | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|--------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                              | €                 | €                 |
| Project Radio 509 "Talkshow live" 2022-2023                  | 0                 | 8.500             |
| Subsidie Katholieke Stichting voor Blinden en Slechthzienden | 5.000             | 0                 |
| Subsidie Bartiméusfonds                                      | 1.500             | 0                 |
|                                                              | <u>6.500</u>      | <u>8.500</u>      |

#### *Omzetbelasting*

De over 2023 te vorderen omzetbelasting is als volgt berekend:

|                                  |   |               |
|----------------------------------|---|---------------|
| Omzet € 10.369 à 21%             | € | -2.176        |
| Voorheffing                      |   | <u>11.288</u> |
| Per saldo te vorderen over 2023  |   | 9.112         |
| Af: reeds ontvangen              |   | <u>-5.773</u> |
| Te vorderen per 31 december 2023 |   | <u>3.339</u>  |

Namelijk: aangifte 4<sup>e</sup> kwartaal 2023

#### *Liquide middelen*

|                         | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| ING, rekening-courant   | 8.934             | 15.991            |
| ASN Bank, spaarrekening | <u>1.958</u>      | <u>1.990</u>      |
|                         | <u>10.892</u>     | <u>17.981</u>     |

***Kortlopende schulden***

*Vooruitontvangen subsidie*

|                                                    | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|----------------------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                                    | €                 | €                 |
| Bartiméus fonds                                    | 0                 | 10.000            |
| Stichting VSBfonds                                 | 0                 | 7.500             |
| Stadsfonds Hilversum                               | 0                 | 5.000             |
| Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 0                 | 2.000             |
|                                                    | <u>0</u>          | <u>24.500</u>     |

*Overige schulden en overlopende passiva*

|                         | <u>31-12-2023</u> | <u>31-12-2022</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| Projectkosten Radio 509 | 10.000            | 0                 |
| Administratiekosten     | 500               | 500               |
|                         | <u>10.500</u>     | <u>500</u>        |

## 2.5. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2023

### Overige inkomsten

|                            | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                            | €                          | €                          |
| Reclameopbrengsten         | 434                        | 634                        |
| School der poëzie          | 9.710                      | 0                          |
| Stichting Oneira Art       | 1.449                      | 0                          |
| Overig                     | 590                        | 226                        |
| <b>Totaal beheerlasten</b> | <b>12.183</b>              | <b>860</b>                 |

### Subsidies uit private middelen

|                                                    | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                    | €                          | €                          |
| Bartiméus fonds                                    | 20.000                     | 22.500                     |
| Stichting VSBfonds                                 | 7.500                      | 15.000                     |
| Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 7.000                      | 0                          |
| Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 8.000                      | 0                          |
| Rotterdamse Blindenbelangen                        | 5.000                      | 0                          |
| Stichting Stadsfonds Hilversum                     | 10.000                     | 0                          |
| Gemeente Hilversum                                 | 5.000                      | 0                          |
| Bibliotheek Hilversum                              | 5.000                      | 0                          |
| Stichting voordekunst                              | 0                          | 10.815                     |
| Bijdragen en schenkingen                           | 3.000                      | 6.119                      |
|                                                    | <b>70.500</b>              | <b>64.434</b>              |

### Beheerlasten

|                            | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                            | €                          | €                          |
| Administratiekosten        | 500                        | 500                        |
| Bankkosten                 | 277                        | 178                        |
| Overig                     | 0                          | 4                          |
| <b>Totaal beheerlasten</b> | <b>777</b>                 | <b>682</b>                 |

**Activiteitenlasten materieel**

|                                                  | <b>Uitkomsten<br/>2023</b> | <b>Uitkomsten<br/>2022</b> |
|--------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                                  | €                          | €                          |
| Kosten Project Radio 509 "Podcast Challenge"     | 0                          | 49.000                     |
| Kosten Project Radio 509 "Talkshows Live"        | 32.500                     | 0                          |
| Kosten Project Radio 509 "Talkshows Bibliotheek" | 10.500                     | 0                          |
| Kosten Project Radio 509 "Overbrugging"          | 22.953                     | 0                          |
| Kosten Project Radio 509 "RØDEcaster"            | 5.000                      | 0                          |
| Overige kosten Radio 509                         | 500                        | 202                        |
| Documentaire Othilia Verdurmen                   | 3.571                      | 0                          |
| Project Fotoboek Ranjani Nirosha                 | 0                          | 19.562                     |
| Kosten montage DVD Othi's Ark                    | 0                          | 500                        |
| <b>Totaal activiteitenlasten materieel</b>       | <b>75.024</b>              | <b>69.264</b>              |

**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, 15 februari 2024

Het bestuur:

M.I. van der Weij

I.W.C. Verdurmen

J.P.M. van Hest

Voorzitter

Secretaris/penningmeester

Lid