

# FINAN - PLUS

*Accountancy- en administratieve dienstverlening*

---

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

**JAARREKENING 2020**

**STICHTING ROER**

**AMSTERDAM**

## **1 INHOUDSOPGAVE**

### **1. Rapport**

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

### **2. Jaarrekening 2020**

|     |                                                          |    |
|-----|----------------------------------------------------------|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2020                              | 8  |
| 2.2 | Rekening van baten en lasten over 2020                   | 9  |
| 2.3 | Grondslagen van waardering en resultaatbepaling          | 10 |
| 2.4 | Toelichting op de balans per 31 december 2020            | 11 |
| 2.5 | Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2020 | 13 |

# **1    Rapport**

Het bestuur van  
Stichting Roer  
Egelantiersgracht 15 Sous  
1015 RB Amsterdam

23 februari 2021

Geacht bestuur,

Ingevolge de ons verstrekte opdracht brengen wij u hiermede rapport uit omtrent de jaarrekening 2020 van Stichting Roer.

### **1.1 Opdracht**

#### *Opdracht*

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 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 2020 sluit met een nadelig resultaat van € 4.105 tegenover een voordelig resultaat in 2019 van € 11.436.

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

|                             | <b>Uitkomsten<br/>2020</b> | <b>Uitkomsten<br/>2019</b> |
|-----------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                             | €                          | €                          |
| Directe opbrengsten         | 3.726                      | 24.274                     |
| Subsidies en bijdragen      | 69.316                     | 67.598                     |
| Rente                       | 10                         | 13                         |
| <b>Totale baten</b>         | <b>73.052</b>              | <b>91.885</b>              |
| Totale beheerlasten         | 110                        | 146                        |
| Totale activiteitenlasten   | 77.047                     | 80.303                     |
| <b>Totale lasten</b>        | <b>77.157</b>              | <b>80.449</b>              |
| <b>Exploitatieresultaat</b> | <b>-4.105</b>              | <b>11.436</b>              |

Het exploitatieresultaat is nog als volgt te recapituleren naar activiteit:

|                             | <b>Radio 509</b> | <b>Overig</b> | <b>Totaal</b> |
|-----------------------------|------------------|---------------|---------------|
|                             | €                | €             | €             |
| Opbrengst kaartverkoop e.d. | 0                | 0             | 0             |
| Reclameopbrengsten          | 226              | 0             | 226           |
| Overige inkomsten           | 0                | 3.510         | 3.510         |
| Bijdragen en subsidies      | 62.000           | 7.316         | 69.316        |
| <b>Totaal opbrengsten</b>   | <b>62.226</b>    | <b>10.826</b> | <b>73.052</b> |
| Beheerlasten                | 0                | 110           | 110           |
| Personele lasten            | 0                | 0             | 0             |
| Materiële lasten            | 67.010           | 10.037        | 77.047        |
| <b>Totaal lasten</b>        | <b>67.010</b>    | <b>10.147</b> | <b>77.157</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b> | <b>-4.784</b>    | <b>679</b>    | <b>-4.105</b> |

Hoogachtend,

Finan-Plus

C. Spoelder

## **2    Jaarrekening**

## 2.1. Balans per 31 december 2020

| <b>Activa</b>                              | <b>31 december 2020</b> | <b>31 december 2019</b> |
|--------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
|                                            | €                       | €                       |
| I Materiële vaste activa                   | -                       | -                       |
| <b>Totaal vaste activa</b>                 | <b>-</b>                | <b>-</b>                |
| I Vorderingen                              | 9.820                   | 9.075                   |
| II Liquide middelen                        | 5.829                   | 26.690                  |
| <b>Totaal vlottende activa</b>             | <b>15.649</b>           | <b>35.765</b>           |
| <b>Totale activa</b>                       | <b>15.649</b>           | <b>35.765</b>           |
| <br><b>Passiva</b>                         |                         |                         |
| I Algemene reserve                         | 13.488                  | 2.052                   |
| II Resultaat boekjaar                      | -4.105                  | 11.436                  |
| <b>Eigen vermogen</b>                      | <b>9.383</b>            | <b>13.488</b>           |
| I Achtergestelde lening o.g.               | 5.666                   | 5.666                   |
| <b>Garantievermogen</b>                    | <b>15.049</b>           | <b>19.154</b>           |
| I Crediteuren                              | 0                       | 0                       |
| II Vooruitontvangen subsidie               | 0                       | 5.500                   |
| III Belastingen en sociale verzekering     | 0                       | 0                       |
| IV Overige schulden en overlopende passiva | 600                     | 11.111                  |
| <b>Totaal kortlopende schulden</b>         | <b>600</b>              | <b>16.611</b>           |
| <b>Totale passiva</b>                      | <b>15.649</b>           | <b>35.765</b>           |



## 2.2. Rekening van baten en lasten over 2020

|                                         | <b>Uitkomsten<br/>2020</b> | <b>Uitkomsten<br/>2019</b> |
|-----------------------------------------|----------------------------|----------------------------|
|                                         | €                          | €                          |
| <b>Baten</b>                            |                            |                            |
| <b>Directe opbrengsten</b>              |                            |                            |
| <i>Publieksinkomsten</i>                | 0                          | 7.715                      |
| <i>Overige inkomsten</i>                | 3.726                      | 16.559                     |
| <b>Totale opbrengsten</b>               | <b>3.726</b>               | <b>24.274</b>              |
| <b>Subsidies en bijdragen</b>           |                            |                            |
| <i>Subsidies uit publieke middelen</i>  | 0                          | 0                          |
| <i>Subsidies uit private middelen</i>   | 69.316                     | 67.598                     |
| <b>Totale subsidies en bijdragen</b>    | <b>69.316</b>              | <b>67.598</b>              |
| <b>Totale baten</b>                     | <b>73.042</b>              | <b>91.872</b>              |
| <b>Lasten</b>                           |                            |                            |
| Beheerlasten personeel                  | 0                          | 0                          |
| Beheerlasten materieel                  | 110                        | 146                        |
| <b>Totale beheerlasten</b>              | <b>110</b>                 | <b>146</b>                 |
| Activiteitenlasten personeel            | 0                          | 480                        |
| Activiteitenlasten materieel            | 77.047                     | 79.823                     |
| <b>Totale activiteitenlasten</b>        | <b>77.047</b>              | <b>80.303</b>              |
| <b>Totale lasten</b>                    | <b>77.157</b>              | <b>80.449</b>              |
| <b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b> | <b>-4.115</b>              | <b>11.423</b>              |
| Rentebaten                              | 10                         | 13                         |
| <b>Exploitatieresultaat</b>             | <b>-4.105</b>              | <b>11.436</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 2020

### *Vorderingen*

|                        | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|------------------------|-------------------|-------------------|
|                        | €                 | €                 |
| Subsidie VSBfonds      | 0                 | 5.000             |
| Omzetbelasting         | 8.982             | 3.045             |
| Borgsom Concertgebouw  | 740               | 740               |
| Stichting Oneira Art   | 0                 | 95                |
| Vooruitbetaalde kosten | 98                | 195               |
|                        | <u>9.820</u>      | <u>9.075</u>      |

### *Omzetbelasting*

|                                                                |               |
|----------------------------------------------------------------|---------------|
| De over 2020 te vorderen omzetbelasting is als volgt berekend: | €             |
| Omzet € 3.922 à 21%                                            | -823          |
| Voorheffing                                                    | <u>18.241</u> |
| Per saldo te vorderen over 2020                                | 17.418        |
| Af: reeds ontvangen                                            | <u>-8.436</u> |
| Te vorderen per 31 december 2020                               | <u>8.982</u>  |
| Namelijk:                                                      |               |
| 4 <sup>e</sup> kwartaal 2020                                   | 8.772         |
| Suppletieaangifte                                              | <u>210</u>    |
|                                                                | <u>8.982</u>  |

### *Liquide middelen*

|                         | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|-------------------------|-------------------|-------------------|
|                         | €                 | €                 |
| ING, rekening-courant   | 4.962             | 25.332            |
| ASN Bank, spaarrekening | 867               | 1.358             |
|                         | <u>5.829</u>      | <u>26.690</u>     |

***Achtergestelde lening o.g.***

Van mevrouw I.W.C. Verdurmen is een renteloze lening ontvangen. Deze lening is achtergesteld bij de vorderingen van bestaande en toekomstige crediteuren.

***Kortlopende schulden***

*Vooruitontvangen subsidie*

|                 | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|-----------------|-------------------|-------------------|
|                 | €                 | €                 |
| Bartiméus fonds | <u>0</u>          | <u>5.500</u>      |

*Overige schulden en overlopende passiva*

|                                      | <u>31-12-2020</u> | <u>31-12-2019</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
|                                      | €                 | €                 |
| Radio 509:                           |                   |                   |
| Operationele kosten                  | 0                 | 500               |
| Coaching, scholing, stagebegeleiding | 0                 | 10.000            |
| Administratiekosten                  | 600               | 600               |
| Diverse kosten                       | <u>0</u>          | <u>11</u>         |
|                                      | <u>7.600</u>      | <u>11.111</u>     |

## 2.5. Toelichting op de rekening van baten en lasten over 2020

|                                                    | <b>Uitkomsten<br/>2020<br/>€</b> | <b>Uitkomsten<br/>2019<br/>€</b> |
|----------------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| <b><i>Subsidies uit private middelen</i></b>       |                                  |                                  |
| Rabobank Foundation                                | 0                                | 30.598                           |
| Bartiméus fonds                                    | 10.000                           | 20.000                           |
| VSBFonds                                           | 30.000                           | 5.000                            |
| Katholieke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 2.500                            | 0                                |
| Landelijke Stichting voor Blinden en Slechtzienden | 15.500                           | 0                                |
| Prins Bernhard Cultuurfonds                        | 4.000                            | 0                                |
| Bijdragen en schenkingen                           | 7.316                            | 12.000                           |
|                                                    | <b>69.316</b>                    | <b>67.598</b>                    |

### ***Activiteitenlasten personeel***

|                    | <b>Uitkomsten<br/>2020<br/>€</b> | <b>Uitkomsten<br/>2019<br/>€</b> |
|--------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Polo de Haas Serie | <b>0</b>                         | <b>480</b>                       |

### ***Activiteitenlasten materieel***

|                                            | <b>Uitkomsten<br/>2020<br/>€</b> | <b>Uitkomsten<br/>2019<br/>€</b> |
|--------------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
| Kosten Radio 509                           | 67.010                           | 67.117                           |
| Polo de Haas Serie                         | 3.434                            | 11.202                           |
| Polo de Haas Serie publiciteitskosten      | 1.682                            | 1.408                            |
| Polo de Haas CD en documentaire            | 4.921                            | 96                               |
| <b>Totaal activiteitenlasten materieel</b> | <b>77.047</b>                    | <b>79.823</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, 23 februari 2021

Het bestuur:

M.I. van der Weij

I.W.C. Verdurmen

J.P.M. van Hest

Voorzitter

Secretaris/penningmeester

Lid