

**Jaarrekening 2019 van  
Stichting Architectuur Filmfestival Rotterdam**

**INHOUDSOPGAVE:**

	<b><u>Pagina</u></b>
<b>Accountantsverslag</b>	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	3
3 Resultatenoverzicht	4
4 Herkomst en besteding van middelen	5
5 Fiscale positie	5
<b>Jaarrekening</b>	
1 Balans per 31 december 2019	6
2 Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2019	7
3 Toelichting algemeen	8
4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2019	12
<b>Overige gegevens</b>	
1 Winstbestemming	14
2 Controleverklaring	14

# ACCOUNTANTSVERSLAG

**Kerkenbos 1037 (C1.06)**  
**6546 BB NIJMEGEN**  
**Telefoon: 024-3502125**  
**E-mail: info@sens-nijmegen.nl**

Aan het bestuur van:  
Stichting Architectuur  
Filmfestival Rotterdam  
Postbus 26286  
3002 EG ROTTERDAM

Nijmegen, 24 februari 2020

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2019 van de stichting.

### **1. SAMENSTELLINGSVERKLARING:**

#### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Architectuur Filmfestival Rotterdam te Rotterdam samengesteld.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u 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. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

#### **Werkzaamheden**

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder Standaard 4410 "Opdrachten tot het samenstellen van financiële informatie".

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een controleverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

#### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

## **2. ALGEMEEN:**

### **Oprichting:**

Op 8 juni 2000 werd opgericht "Stichting Architectuur Filmfestival Rotterdam", met als handelsnaam: "Architectuur Filmfestival Rotterdam AFFR" gevestigd te Rotterdam.

De inschrijving in het Stichtingenregister vond plaats onder nummer 24307198

### **Verslagperiode:**

Het verslag omvat de periode 1 januari t/m 31 december 2019.

### **Omzetbelasting:**

Aansluitidentificatienummer: 8089.33.541.B.01

### **Activiteiten, doelstellingen en middelen:**

- Het organiseren van een regelmatig terugkerend in Rotterdam plaatsvindend Filmfestival gericht op het bevorderen van zowel de publieke als de professionele belangstelling op het gebied van architectuur en stedenbouw.

- Voorts al hetgeen in de ruimste zin met het vorenstaande verband houdt of daaraan bevorderlijk kan zijn.

### **Geldmiddelen:**

De financiële middelen van de stichting bestaan uit:

- Donaties en vergoedingen voor door de stichting verleende diensten.
- Erfstelling, legaat en/of schenking.
- Subsidies en alle overige inkomsten.

### **Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI):**

Bij de Belastingdienst te Heerlen is het verzoek ingediend om Stichting Architectuur Filmfestival Rotterdam aan te merken en te registreren als een ANBI.

Bij beschikking, gedagtekend op 23 juli 2009, dossiernummers 68.832, is het verzoek door de belastingdienst gehonoreerd.

Per 1 januari 2009, merkt de Belastingdienst voor onbepaalde tijd de stichting aan als een Algemeen Nut Beogende instelling (ANBI). De ontvangen bijdragen, schenkingen en donaties zijn vrijgesteld van schenkingsrecht.

Bedrijven B.V.'s en particulieren krijgen giftenaftrek voor respectievelijk de vennootschapsbelasting en inkomstenbelasting als zij giften doen aan de Stichting.

**3. RESULTATENOVERZICHT/BEGROTING:**

Zoals blijkt uit de vennootschappelijke winst- en verliesrekening bedraagt het exploitatie-overschot € 476,--.

	<b>werkelijk 2019</b>	<b>begroting 2019</b>	<b>werkelijk 2018</b>
	€uro	€uro	€uro
<b><u>Baten:</u></b>			
- projectsubsidies, bijdragen en netto-opbrengsten	238.462	259.710	242.327
<b><u>Som der baten:</u></b>	<b>238.462</b>	<b>259.710</b>	<b>242.327</b>
<b><u>Af: Lasten:</u></b>			
<b><u>Beheer:</u></b>			
<b><u>Personeelsbeheer:</u></b>			
<b><u>Materieelbeheer:</u></b>			
- bureaunkosten	7.190	5.350	5.025
<b><u>Activiteiten:</u></b>			
<b><u>Personeel: activiteiten</u></b>			
<b><u>Materiële lasten: activiteiten</u></b>			
- Programma	84.536	93.080	70.637
- Techniek en locatie	62.884	64.990	53.242
- Organisatie en huisvesting	28.120	34.200	42.413
- Communicatie, PR, marketing en netwerk	47.640	53.320	64.733
- Playtime/ social media	7.310	8.570	8.802
<b><u>Som der lasten:</u></b>	<b>237.680</b>	<b>259.510</b>	<b>244.852</b>
<b><u>Resultaat:</u></b>	<b>782</b>	<b>200</b>	<b>-2.525</b>
<b><u>Financiële baten en lasten:</u></b>			
Som van rentebaten en lasten	-306	-200	-204
<b><u>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening:</u></b>	<b>476</b>	<b>-</b>	<b>-2.729</b>
<b><u>Onvoorzien:</u></b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b><u>Resultaat voor vennootschapsbelasting:</u></b>	<b>476</b>	<b>-</b>	<b>-2.729</b>
Vennootschapsbelasting	-	-	-
<b><u>Exploitatie-tekort/overschot:</u></b>	<b>476</b>	<b>-</b>	<b>-2.729</b>

**4. HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN:**

	31-12-2019	31-12-2018
	€uro	€uro
<b><u>Liquiditeit:</u></b>		
Vorderingen	52.522	59.236
Liquide middelen	9.796	10.111
	62.318	69.347
Schulden op korte termijn	45.317	47.822
Liquiditeitsoverschot	17.001	21.525
Liquiditeitsoverschot ultimo 2019		17.001
Liquiditeitsoverschot ultimo 2018		21.525
Derhalve een vermindering van liquiditeit ultimo 2019 t.o.v. 2018		-4.524

De analyse van deze vermindering luidt als volgt:

**Herkomst:**

- Exploitatie-overschot 2019	476
------------------------------	-----

**Besteding:**

Vermindering bestemmingsreserve	-5.000
Liquiditeitsvermindering per saldo	-4.524

**Fiscale positie:**

In de verslaglegging is na overleg met de belastingdienst en bevestigd bij schrijven gedagtekend op 19 oktober 2017, er van uitgegaan dat de Stichting in principe niet belastingplichtig is voor de vennootschapsbelasting, mits wordt voldaan aan de door de fiscale wetgeving gestelde criteria.

Wij vertrouwen de voornaamste en belangrijkste posten te hebben toegelicht en verblijven, tot het geven van nadere toelichting bereid, met de meeste

Hoogachting,

P.F. Soemoredjo

# JAARREKENING



**ACTIVA:**

	31-12-2019		31-12-2018	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<b><u>Vlottende activa:</u></b>				
<b><u>Vorderingen:</u></b>				
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie: nog te ontvangen				
pro-resto subsidie	9.472		10.488	
Overige subsidieverstrekkers	22.845		25.739	
Debiteuren	3.246		12.677	
Omzetbelasting	16.959		10.332	
		52.522		59.236
 <b><u>Liquide middelen:</u></b>				
Kas	772		772	
ING zakelijke rekening	8.988		9.303	
ING spaarrekening	36		36	
		9.796		10.111
		62.318		69.347

---

## 2. Balans per 31 december 2019-2018:

### PASSIVA:

	<b>31-12-2019</b>		<b>31-12-2018</b>	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<b><u>Eigen vermogen:</u></b>				
Stichtingskapitaal		2.001		1.525
		15.000		20.000
<b><u>Bestemmingsreserves:</u></b>		<u>17.001</u>		<u>21.525</u>
<b><u>Schulden aan gelieerde ondernemingen:</u></b>				
Rekening-courant Stg King Kong Business Club		10.847		17.500
<b><u>Schulden op korte termijn:</u></b>				
Crediteuren	32.070		28.122	
Overige schulden	<u>2.400</u>		<u>2.200</u>	
		34.470		30.322
		<u>62.318</u>		<u>69.347</u>

**2. Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2019:**

	2019 Euro	2018 Euro	2017 Euro
<b><u>Opbrengsten:</u></b>			
Subsidies, opbrengsten en bijdragen	238.462	242.327	226.814
<b><u>Af: kosten:</u></b>			
Directe kosten activiteiten	230.490	239.827	224.936
<b><u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u></b>	7.972	2.500	1.878
<b><u>Af: kosten</u></b>			
Overige bedrijfskosten	7.190	5.025	5.143
<b>Resultaat</b>	782	-2.525	-3.265
<b><u>Financiële baten en lasten:</u></b>			
Rentebaten en lasten per saldo	-306	-204	-135
<b>Netto-resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	476	-2.729	-3.400
<b><u>Af: Buitengewone baten en lasten:</u></b>			
Buitengewone lasten	-	-	-
<b>Resultaat voor vennootschapsbelasting</b>	476	-2.729	-3.400
<b><u>Af:</u></b>			
Vennootschapsbelasting	-	-	-
<b>Exploitatie-overschot ná vennootschapsbelasting</b>	476	-2.729	-3.400

### **3. TOELICHTING ALGEMEEN:**

#### **GRONDSLAGEN JAARREKENING:**

##### **Waarderingsgrondslagen:**

Flottende activa en passiva : Nominale waarde

Eigen vermogen : Cumulatie van exploitatieoverschotten en tekorten van verslag- en voorgaande perioden

##### **Grondslagen bepaling resultaat:**

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische opbrengsten en kosten.

De directe kosten zijn, voorzover het mogelijk was, rechtstreeks verbijzonderd naar de projectactiviteiten. Met voorraden producties e.d. wordt in de balans geen rekening gehouden.

De baten en lasten worden, voor zover mogelijk, toegerekend aan de periode, waarop ze betrekking hebben.

Onder de buitengewone baten en lasten worden de posten gerangschikt, die niet tot de normale exploitatie gerekend worden.

De verschuldigde vennootschapsbelasting wordt berekend over de belastbare winst, rekening houdende met de geldende fiscale faciliteiten.

**4. Toelichting op de balans per 31 december 2019:****ACTIVA:****Plottende activa:****Vorderingen:****Subsidievertrekkers:**

	<b>31-12-2019</b>	<b>31-12-2018</b>
	€uro	€uro
Betreft de te vorderen pro-resto bedragen 2019 van subsidiënten:		
- Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie subsidie	9.472	10.488
- Fonds 21	6.875	6.250
- Gemeente Rotterdam (Stg. Rotterdams Festivals)	8.470	9.569
- Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	7.500
- Stichting BPD Cultuurfonds	-	2.420
	32.317	36.227

**Debiteuren:**

Betreft de saldi debiteuren per balansdatum	3.246	12.677
---	-------	--------

**Omzetbelasting:**

Betreft de te vorderen omzetbelasting, gespecificeerd als volgt:

- 4e kwartaal 2019	16.959	9.903
- Differentie 2018 te vorderen	-	429
	16.959	10.332

**Liquide middelen:****Kas:**

Betreft het kassaldo per balansdatum	772	772
--------------------------------------	-----	-----

**ING Bank N.V.:**

Betreft de tegoeden bij de ING Bank N.V. als volgt gespecificeerd:

- Zakelijke rekening	8.988	9.303
- Spaarrekening	36	36
	9.796	10.111

**PASSIVA:**

**Eigen vermogen:**

Het verloop van de kapitaalrekening in het boekjaar 2019 luidt als volgt:

	€uro	€uro
Stichtingskapitaal per 31 december 2018	1.525	
<b>Af:</b> Exploitatie-overschot 2019	476	
Balans per 31 december 2019		2.001

**Bestemmingsreserve:**

Het bestuur zal aan de te houden vergadering voorstellen de pro-resto ten laste van het eigen vermogen gereserveerde bedragen van € 20.000,- door te schuiven naar 2020 voor de realisatie van projecten.

	31-12-2019	31-12-2018
	€uro	€uro
Balans per 31 december 2019:		
Revisie website en online programma 2020	15.000	15.000
Vrijval voorziening organisatie en programmering evenement 2019	-	5.000
	15.000	20.000

**Schulden op korte termijn:**

**Schulden aan gelieerde stichtingen:**

Betreft de schuld in rekening-courantverhouding met Stichting King Kong Business Club per balansdatum

10.847	17.500
--------	--------

**Crediteuren:**

Betreft de saldi crediteuren per balansdatum

32.070	28.253
--------	--------

	31-12-2019	31-12-2018
	€uro	€uro
<b><u>Overige schulden:</u></b>		
De specificatie luidt als volgt:		
Reserve administratie- en accountantskosten	2.400	2.200
	2.400	2.200
	2.400	2.200

**5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2019:****Bruto-bedrijfsresultaat:**

Gespecificeerd als volgt:

	<b>2019</b>	<b>2018</b>
	€uro	€uro
<b><u>Subsidies, bijdragen en opbrengsten:</u></b>		
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie	47.360	52.440
Gemeente Rotterdam	41.000	36.000
Rotterdam Festivals	9.000	4.700
Fonds 21	27.500	25.000
Nederlands Fonds voor Film	5.000	-
Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	7.500
Stg BPD Cultuurfonds	-	10.000
Ghoete Institute	143	413
Platform Gras	-	3.000
Archiprix International	248	-
AIR	2.000	-
BNA	750	-
Stichting Blast	350	-
TU Delft	500	-
King Kong Business club	52.500	55.000
Recettes	37.365	28.635
Club Fountainhead	1.115	440
Doorverkoop catering	-	17.385
Programmering derden	-	750
Verkoop advertenties	2.500	-
Film & Architecture Studio	2.444	-
Verkoop en diensten diversen	1.187	1.064
Totale opbrengsten	<u>238.462</u>	<u>242.327</u>



<b><u>Af:</u></b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><u>Directe kosten: activiteiten:</u></b>	€uro	€uro
Programma	84.536	70.637
Techniek en locatie	62.884	53.242
Organisatie en huisvesting (Vrijval voorziening € 5.000,-- in 2019)	28.120	4.213
Communicatie, PR, marketing en netwerk (incl. € 17.500 productionele ondersteuning netwerk Stichting King Kong in 2018.)	47.640	64.733
Playtime en bijzondere screenings	7.310	8.802
	<b>230.490</b>	<b>192.825</b>
	<b>230.490</b>	<b>192.825</b>

<b><u>Af: Overige bedrijfskosten:</u></b>		
Kantoorkosten, porto, overleg, reiskosten, contributie	4.331	2.175
Administratie- en accountantskosten (incl. controle verklaring Fonds 21)	2.859	2.850
	<b>7.190</b>	<b>5.025</b>
	<b>7.190</b>	<b>5.025</b>

<b><u>Financiële baten en lasten:</u></b>	<b>2019</b>	<b>2018</b>
<b><u>Rente baten en soortgelijke lasten:</u></b>	€uro	€uro
Rente spaarbank	-	-
<b><u>Rente lasten en soortgelijke lasten:</u></b>		
Bankkosten	15	-
Bankkosten	291	204
	<b>-306</b>	<b>-204</b>
	<b>-306</b>	<b>-204</b>

## OVERIGE GEGEVENS

**OVERIGE GEGEVENS:**

**1. Winstbestemming**

Vooruitlopend op de definitieve besluitvorming van het bestuur is het exploitatie-overschot ten gunste van het stichtingskapitaal gebracht.

	€uro
- Ten gunste van de algemene reserve	476
- Exploitatie-overschot	476

Vooruitlopend op de vaststelling door het bestuur is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

**2. Controleverklaring**

Aangezien de stichting valt binnen de wet, in artikel 396 lid 1 van Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek gestelde grenzen, is de stichting vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.