

**jaarrekening 2017 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 2017	6
2 Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2017	7
3 Toelichting algemeen	8
4 Toelichting op de balans per 31 december 2017	9
5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2017	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, 20 maart 2018

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2017 van de stichting.

## **1. SAMENSTELLINGSVERKLARING:**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2017 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 2017.

### **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-tekort € 3.400,--.

	werkelijk 2017	begroting 2017	werkelijk 2016
	€uro	€uro	€uro
<b>Baten:</b>			
- projectsubsidies, bijdragen en netto-opbrengsten	226.814	231.376	69.223
<b>Som der baten:</b>	226.814	231.376	69.223
<b>Af: Lasten:</b>			
<b>Beheer:</b>			
<b>Personeelsbeheer:</b>			
<b>Materieelbeheer:</b>			
- bureaunkosten	5.143	9.286	5.833
<b>Activiteiten:</b>			
<b>Personeel: activiteiten</b>			
<b>Materiële lasten: activiteiten</b>			
- Programma	69.376	70.310	13.851
- Techniek en locatie	58.678	60.150	7.016
- Organisatie en inkoop	49.324	46.780	26.549
- Communicatie, PR en marketing	47.558	44.700	12.673
<b>Som der lasten:</b>	230.079	231.226	65.922
<b>Resultaat:</b>	-3.265	150	3.301
<b>Financiële baten en lasten:</b>			
Som van rentebaten en lasten	-135	-150	37
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening:</b>	-3.400	-	3.338
<b>Buitengewone baten:</b>	-	-	-
<b>Resultaat voor vennootschapsbelasting:</b>	-3.400	-	3.338
Vennootschapsbelasting	-	-	-601
<b>Exploitatie-tekort:</b>			
<b>ná vennootschapsbelasting:</b>	-3.400	-	2.737

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

	31-12-2017	31-12-2016
	€uro	€uro
<b><u>Liquiditeit:</u></b>		
Vorderingen	42.264	12.775
Liquide middelen	12.443	69.219
	54.707	81.994
Schulden op korte termijn	30.453	55.317
Liquiditeitsoverschot	24.254	26.677
Liquiditeitsoverschot ultimo 2017		24.254
Liquiditeitsoverschot ultimo 2016		26.677
Derhalve een vermindering van liquiditeit ultimo 2017 t.o.v. 2016		-2.423
De analyse van deze vermindering luidt als volgt:		
<b><u>Herkomst:</u></b>		
- Exploitatie-tekort 2017		-3.400
- Carry Back vennootschapsbelasting		977
<b><u>Besteding:</u></b>		
Liquiditeitsvermindering per saldo		-2.423

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:**

	31-12-2017		31-12-2016	
	€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	9.887		-	
Overige subsidieverstrekkers	18.850		5.100	
Debiteuren	3.656		2.268	
Omzetbelasting	9.835		5.385	
Overige vorderingen	36		22	
		42.264		12.775
<b><u>Liquide middelen:</u></b>				
Kas	772		772	
ING zakelijke rekening	11.671		30.476	
ING spaarrekening	-		37.971	
		12.443		69.219
		<u>54.707</u>		<u>81.994</u>

---

## 2. Balans per 31 december 2017-2016:

### PASSIVA:

	31-12-2017		31-12-2016	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<b><u>Eigen vermogen:</u></b>				
Stichtingskapitaal		4.254		6.677
<b><u>Bestemmingsreserves:</u></b>		20.000		20.000
		24.254		26.677
<b><u>Schulden op korte termijn:</u></b>				
Toegekende subsidie 2017:				
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie	-		39.548	
Crediteuren	28.253		13.239	
Vennootschapsbelasting	-		330	
Overige schulden	2.200		2.200	
		30.453		55.317

---

---

54.707

---

---

81.994

**2. Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2017:**

	2017	2016	2015
	€uro	€uro	€uro
<b><u>Opbrengsten:</u></b>			
Subsidies, opbrengsten en bijdragen	226.814	69.223	208.399
<b><u>Af: kosten:</u></b>			
Directe kosten activiteiten	224.936	60.089	202.770
<b><u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u></b>	1.878	9.134	5.629
<b><u>Af: kosten</u></b>			
Overige bedrijfskosten	5.143	5.833	5.802
<b>Resultaat</b>	-3.265	3.301	-173
<b><u>Financiële baten en lasten:</u></b>			
Rentebaten en lasten per saldo	-135	37	-162
<b>Netto-resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>	-3.400	3.338	-335
<b><u>Af: Buitengewone baten en lasten:</u></b>			
Buitengewone lasten	-	-	-
<b>Resultaat voor vennootschapsbelasting</b>	-3.400	3.338	-335
<b><u>Af:</u></b>			
Vennootschapsbelasting	-	601	-
<b>Exploitatie-overschot ná vennootschapsbelasting</b>	-3.400	2.737	-335

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

#### **GRONDSLAGEN JAARREKENING:**

##### **Waarderingsgrondslagen:**

Vlottende 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 2017:****ACTIVA:****Vlottende activa:****Vorderingen:****Subsidievertrekkers:**

Betreft de te vorderen pro-resto bedragen 2017 van subsidiënten:

	31-12-2017	31-12-2016
	€uro	€uro
- Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie subsidie	9.887	-
- Fonds 21	6.250	-
- Gemeente Rotterdam (Stg. Rotterdams Festivals)	5.100	5.100
- Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	-
	28.737	5.100

**Debiteuren:**

Betreft de saldi debiteuren per balansdatum

	3.656	2.268
--	-------	-------

**Omzetbelasting:**

Betreft de te vorderen omzetbelasting, gespecificeerd als volgt:

- 4e kwartaal 2017	9.406	3.937
- Differentie 2017 te vorderen	429	1.448
	9.835	3.937

**Overige vordering:**

Betreft de te vorderen bedragen per balansdatum:

Lopende rente spaarrekening	36	22
	36	22

**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	11.671	30.476
- Spaarrekening	-	37.971
	12.443	69.219

**PASSIVA:**

**Eigen vermogen:**

Het verloop van de kapitaalrekening in het boekjaar 2017 luidt als volgt:

	€uro	€uro
Stichtingskapitaal per 31 december 2016	6.677	
<b>Af:</b> Verlies 2017	-3.400	
	3.277	
<b>Bij: Carry-Back vennootschapsbelasting</b>	977	
Balans per 31 december 2017		4.254

**31-12-2017**

€uro

**31-12-2016**

€uro

**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 2018 voor de realisatie van projecten.

Balans per 31 december 2017:

	31-12-2017	31-12-2016
	€uro	€uro
Revisie website en online programma 2018	15.000	15.000
Organisatie en programmering evenement 2018	5.000	5.000
	20.000	20.000

**Schulden op korte termijn:**

**Toegekende subsidie 2017:**

Betreft de toegekende subsidie 2017 van Stimuleringsfonds Creatieve Industrie, waarvan € 39.548,-- in 2016 is ontvangen

	-	39.548
--	---	--------

**Crediteuren:**

Betreft de saldi crediteuren per balansdatum	28.253	13.239
--	--------	--------

	31-12-2017	31-12-2016
	€uro	€uro
<b><u>Vennootschapsbelasting:</u></b>		
Vennootschapsbelasting 2016	-	601
Vennootschapsbelasting 2015	-	-271
	-	330
<b><u>Overige schulden:</u></b>		
De specificatie luidt als volgt:		
Reserve administratie- en accountantskosten	2.200	2.200
	2.200	2.200

**5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2017:****Bruto-bedrijfsresultaat:**

Gespecificeerd als volgt:

	2017	2016
	€uro	€uro
<b><u>Subsidies, bijdragen en opbrengsten:</u></b>		
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie	49.435	-
Gemeente Rotterdam "inclusief inflatiecorrectie € 950,--"	26.450	26.000
Fonds 21	25.000	-
Nederlands Fonds voor Film	10.000	-
Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	-
Ghoete Institute	1.240	-
Platform Gras	3.000	-
Partner Deltametropool	2.500	-
Partner Moederscheim Mooren Architects	5.000	2.605
Sponsorpartner Stichting Hoogbouw	4.132	-
Stroom Den Haag	1.750	-
Micue Milano Design Film Festival	-	300
Stichting OMI/Midsummer Nights	-	5.600
Popinn park	-	24
Fraude Filmfestival	-	65
Cinema Culinair	-	160
Roffa Mon Amour/ La Notte	-	850
King Kong Business club	47.500	25.000
Recettes	25.698	1.450
Club Fountainhead	982	-
Doorverkoop catering	14.882	6.970
Doorverkoop filmrechten	-	199
Verkoop advertenties	850	-
Verkoop en diensten diversen	895	-
<b>Totale opbrengsten</b>	<b>226.814</b>	<b>69.223</b>



<b>Af:</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b><u>Directe kosten: activiteiten:</u></b>	€uro	€uro
Programma	69.376	13.851
Techniek en locatie	58.678	7.016
Organisatie en inkoop	49.324	26.549
Communicatie, PR en marketing	47.558	12.673
	<b>224.936</b>	<b>60.089</b>
<b><u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u></b>	<b>1.878</b>	<b>9.134</b>
<b><u>Af: Overige bedrijfskosten:</u></b>		
Kantoorkosten, porto, overleg, reiskosten, contributie	2.293	3.107
Administratie- en accountantskosten (incl. controle verklaring Fonds 21)	2.850	2.726
	<b>5.143</b>	<b>5.833</b>
<b><u>Financiële baten en lasten:</u></b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b><u>Rente baten en soortgelijke lasten:</u></b>	€uro	€uro
Rente spaarbank	36	195
<b><u>Rente lasten en soortgelijke lasten:</u></b>		
Bankkosten	171	158
	<b>-135</b>	<b>37</b>

## OVERIGE GEGEVENS

## **OVERIGE GEGEVENS:**

### **1. Winstbestemming**

Vooruitlopend op de definitieve besluitvorming van het bestuur is het exploitatie-tekort als volgt bestemd:

	€uro
- Ten laste van de algemene reserve	-3.400
- Exploitatie-tekort	-3.400

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.