

**Jaarrekening 2020 van
Stichting Architectuur Filmfestival Rotterdam**

INHOUDSOPGAVE:

	<u>Pagina</u>
Accountantsverslag	
1 Samenstellingsverklaring	2
2 Algemeen	3
3 Resultatenoverzicht	4
4 Herkomst en besteding van middelen	5
5 Fiscale positie	5
Jaarrekening	
1 Balans per 31 december 2020	6
2 Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2020	7
3 Toelichting algemeen	8
4 Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2020	12
Overige gegevens	
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, 27 april 2021

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2020 van de stichting.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING:

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 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 2020.

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 € 1.302,--.

	werkelijk 2020	begroting 2020	werkelijk 2019
	€uro	€uro	€uro
Baten:			
- projectsubsidies, bijdragen en netto-opbrengsten	209.376	273.290	238.462
Som der baten:	<u>209.376</u>	<u>273.290</u>	<u>238.462</u>
Af: Lasten:			
Beheer:			
Personeelsbeheer:			
Materieelbeheer:			
- bureaunkosten	7.041	-	7.190
Activiteiten:			
Personeel: activiteiten			
Materiële lasten: activiteiten			
- Programma	95.960	100.920	84.536
- Techniek en locatie	59.126	67.290	62.884
- Organisatie en huisvesting	57.117	44.543	28.120
- Communicatie, PR, marketing en netwerk	40.417	60.300	47.640
- Playtime/ social media	-	-	7.310
Som der lasten:	<u>259.661</u>	<u>273.053</u>	<u>237.680</u>
Resultaat:	-50.285	237	782
Financiële baten en lasten:			
Som van rentebaten en lasten	-292	-237	-306
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening:	-50.577	-	476
Buitengewone baten (Covid-19 noodsteun)	49.275	-	-
Resultaat voor vennootschapsbelasting:	-1.302	-	476
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Exploitatie-tekort/overschot:	<u>-1.302</u>	<u>-</u>	<u>476</u>

4. HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN:

	31-12-2020	31-12-2019
	€uro	€uro
<u>Liquiditeit:</u>		
Vorderingen	71.627	52.522
Liquide middelen	81.619	9.796
	153.246	62.318
Schulden op korte termijn	142.547	45.317
Liquiditeitsoverschot	10.699	17.001
Liquiditeitsoverschot ultimo 2020		10.699
Liquiditeitsoverschot ultimo 2019		17.001
Derhalve een vermindering van liquiditeit ultimo 2020 t.o.v. 2019		6.302
De analyse van deze vermindering luidt als volgt:		
<u>Herkomst:</u>		
- Exploitatie-tekort 2020		1.302
<u>Besteding:</u>		
Vermindering bestemmingsreserve		5.000
Liquiditeitsvermindering per saldo		6.302

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:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<u>Vlottende activa:</u>				
<u>Vorderingen:</u>				
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie: nog te ontvangen				
pro-resto subsidie	9.514		9.472	
Overige subsidieverstrekkers	26.860		22.845	
Debiteuren	21.161		3.246	
Omzetbelasting	14.092		16.959	
	<hr/>		<hr/>	
		71.627		52.522
 <u>Liquide middelen:</u>				
Kas	736		772	
ING zakelijke rekening	80.847		8.988	
ING spaarrekening	36		36	
	<hr/>		<hr/>	
		81.619		9.796
		<hr/>		<hr/>
		153.246		62.318
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2. Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2020:

	2020	2019	2018
	€uro	€uro	€uro
<u>Opbrengsten:</u>			
Subsidies, opbrengsten en bijdragen	209.376	238.462	242.327
<u>Af: kosten:</u>			
Directe kosten activiteiten	252.620	230.490	239.827
<u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u>	-43.244	7.972	2.500
<u>Af: kosten</u>			
Overige bedrijfskosten	7.041	7.190	5.025
Resultaat	-50.285	782	-2.525
<u>Financiële baten en lasten:</u>			
Rentebaten en lasten per saldo	-292	-306	-204
Netto-resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-50.577	476	-2.729
<u>Af: Buitengewone baten en lasten:</u>			
Buitengewone baten Rotterdamse covid-19 noodsteun 2020	49.275	-	-
Resultaat voor vennootschapsbelasting	-1.302	476	-2.729
<u>Af:</u>			
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Exploitatie-tekort ná vennootschapsbelasting	-1.302	476	-2.729

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 2020:**ACTIVA:****Vlottende activa:****Vorderingen:****Subsidievertrekkers:**

	31-12-2020	31-12-2019
	€uro	€uro
Betreft de te vorderen pro-resto bedragen 2020 van subsidiënten:		
- Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie subsidie	9.514	9.472
- Fonds 21	7.500	6.875
- Gemeente Rotterdam (Stg. Rotterdams Festivals)	8.712	8.470
- Stichting Bevordering Volkskracht	9.075	7.500
- Stichting BPD Cultuurfonds	1.573	-
	36.374	32.317
	36.374	32.317

Debiteuren:

Betreft de saldi debiteuren per balansdatum	21.161	3.246
	21.161	3.246

Omzetbelasting:

Betreft de te vorderen omzetbelasting, gespecificeerd als volgt:

- 4e kwartaal 2020	14.092	16.959
	14.092	16.959
	14.092	16.959

Liquide middelen:**Kas:**

Betreft het kassaldo per balansdatum	736	772
--------------------------------------	-----	-----

ING Bank N.V.:

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

- Zakelijke rekening	80.847	8.988
- Spaarrekening	36	36
	81.619	9.796
	81.619	9.796

PASSIVA:

Eigen vermogen:

Het verloop van de kapitaalrekening in het boekjaar 2020 luidt als volgt:

	€uro	€uro
Stichtingskapitaal per 31 december 2019	2.001	
Af: Exploitatie-tekort 2020	-1.302	
Balans per 31 december 2020		699

Bestemmingsreserve:

Het bestuur zal aan de te houden vergadering voorstellen het pro-resto bedrag van de voorziening van € 10.000,-- door te schuiven naar 2021 voor de realisatie van projecten in 2021.

	31-12-2020	31-12-2019
	€uro	€uro
Revisie website en online programma 2021	10.000	15.000
Vrijval voorziening organisatie en programmering evenement 2020	-	-
	10.000	15.000

Schulden op korte termijn:

Schulden aan gelieerde stichtingen:

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

31.087	10.847
--------	--------

Stichting King Kong Business Club:

Betreft de voorfinanciering AFFR distributie per balansdatum

6.500	-
-------	---

Crediteuren:

Betreft de saldi crediteuren per balansdatum

102.560	32.070
---------	--------

	31-12-2020	31-12-2019
	€uro	€uro
<u>Overige schulden:</u>		
De specificatie luidt als volgt:		
Reserve administratie- en accountantskosten	2.400	2.400
	2.400	2.400
	2.400	2.400

5. Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2020:**Bruto-bedrijfsresultaat:**

Gespecificeerd als volgt:

	2020	2019
	€uro	€uro
<u>Subsidies, bijdragen en opbrengsten:</u>		
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie	47.572	47.360
Gemeente Rotterdam	10.000	41.000
Rotterdam Festivals	36.000	9.000
Fonds 21	30.000	27.500
Nederlands Fonds voor Film	20.000	5.000
Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	7.500
Stg BPD Cultuurfonds	6.500	-
Ghoete Institute	826	143
Stg. Archikidz	350	
Rotterdam Festivals	550	-
Archiprix International	-	248
AIR	-	2.000
BNA	-	750
Stichting Blast	-	350
TU Delft	-	500
King Kong Business club	25.000	52.500
Recettes	15.809	37.365
Club Fountainhead	942	1.115
Recette bijzondere passen	1.005	-
AFFR distributie	1.485	-
Verkoop advertenties/sponsoring	3.000	2.500
Film & Architecture Studio/Independent school for the city	2.837	2.444
Verkoop en diensten diversen	-	1.187
Totale opbrengsten	209.376	238.462

Af:	2020	2019
<u>Directe kosten: activiteiten:</u>	€uro	€uro
Programma	95.960	84.536
Techniek en locatie	59.126	62.884
Organisatie en huisvesting (Vrijval voorziening € 5.000,-- in 2020)	57.117	28.120
Communicatie, PR, marketing en netwerk	40.417	47.640
Playtime en bijzondere screenings	-	7.310
	<u>252.620</u>	<u>230.490</u>

Af: Overige bedrijfskosten:		
Kantoorkosten, porto, overleg, reiskosten, contributie	3.950	4.331
Administratie- en accountantskosten (incl. controle verklaring Fonds 21)	3.091	2.859
	<u>7.041</u>	<u>7.190</u>

Financiële baten en lasten:	2020	2019
<u>Rente baten en soortgelijke lasten:</u>	€uro	€uro
Rente spaarbank	-	-
<u>Rente lasten en soortgelijke lasten:</u>		
Bankkosten	292	306
	<u>292</u>	<u>-306</u>
<u>Buitengewone baten en lasten:</u>		
<u>Buitengewone baten:</u>		
Rotterdamse covid-19 noodsteun 2020	49.275	-

OVERIGE GEGEVENS

OVERIGE GEGEVENS:

1. Winstbestemming

Vooruitlopend op de definitieve besluitvorming van het bestuur is het exploitatie-tekort ten laste van het stichtingskapitaal gebracht.

	€uro
- Ten laste van de algemene reserve	-1.302
- Exploitatie-tekort	-1.302

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.