

**Jaarrekening 2021 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 2021 | 6 |
| 2 Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2021 | 7 |
| 3 Toelichting algemeen | 8 |
| 4 Toelichting op de balans per 31 december 2021 | 9 |
| 5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2021 | 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, 14 maart 2022

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2021 van de stichting.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING:

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 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 2021.

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 € 291,--.

| | werkelijk 2021 | begroting 2021 | werkelijk 2020 |
|---|----------------|----------------|----------------|
| | €uro | €uro | €uro |
| <u>Baten:</u> | | | |
| - projectsubsidies, bijdragen en netto-opbrengsten | 262.481 | 282.400 | 209.376 |
| <u>Som der baten:</u> | 262.481 | 282.400 | 209.376 |
| <u>Af: Lasten:</u> | | | |
| <u>Beheer:</u> | | | |
| <u>Personeelsbeheer:</u> | | | |
| <u>Materieelbeheer:</u> | | | |
| - bureaunkosten | 7.168 | 7.300 | 7.041 |
| <u>Activiteiten:</u> | | | |
| <u>Personeel: activiteiten</u> | | | |
| <u>Materiële lasten: activiteiten</u> | | | |
| - Programma | 85.887 | 101.025 | 95.960 |
| - Techniek en locatie | 71.806 | 65.850 | 59.126 |
| - Organisatie en huisvesting | 39.557 | 44.995 | 57.117 |
| - Communicatie, PR, marketing en netwerk | 58.067 | 62.930 | 40.417 |
| <u>Som der lasten:</u> | 262.485 | 282.100 | 259.661 |
| <u>Resultaat:</u> | -4 | 300 | -50.285 |
| <u>Financiële baten en lasten:</u> | | | |
| Som van rentebaten en lasten | -212 | -300 | -292 |
| <u>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening:</u> | -216 | - | -50.577 |
| <u>Buitengewone lasten (Covid-19 noodsteun)</u> | -75 | - | 49.275 |
| <u>Resultaat voor vennootschapsbelasting:</u> | -291 | - | -1.302 |
| Vennootschapsbelasting | - | - | - |
| <u>Exploitatie-tekort/overschot:</u> | -291 | - | -1.302 |

4. HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN:

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| | €uro | €uro |
| <u>Liquiditeit:</u> | | |
| Vorderingen | 71.790 | 71.627 |
| Liquide middelen | 21.876 | 81.619 |
| | 93.666 | 153.246 |
| Schulden op korte termijn | 83.258 | 142.547 |
| Liquiditeitsoverschot | 10.408 | 10.699 |
| Liquiditeitsoverschot ultimo 2021 | | 10.408 |
| Liquiditeitsoverschot ultimo 2020 | | 10.699 |
| Derhalve een vermindering van liquiditeit ultimo 2021 t.o.v. 2020 | | -291 |
| De analyse van deze vermindering luidt als volgt: | | |
| <u>Herkomst:</u> | | |
| - Exploitatie-tekort 2021 | | -291 |
| <u>Besteding:</u> | | |
| Vermindering bestemmingsreserve | | - |
| Liquiditeitsvermindering per saldo | | -291 |

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:

| | 31-12-2021 | | 31-12-2020 | |
|--|------------|--------|------------|---------|
| | €uro | €uro | €uro | €uro |
| <u>Vlottende activa:</u> | | | | |
| <u>Vorderingen:</u> | | | | |
| Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie: nog te ontvangen | | | | |
| pro-resto subsidie | 9.506 | | 9.514 | |
| Overige subsidieverstrekkers | 28.415 | | 26.860 | |
| Debiteuren | 11.454 | | 21.161 | |
| Omzetbelasting | 22.415 | | 14.092 | |
| | | 71.790 | | 71.627 |
| <u>Liquide middelen:</u> | | | | |
| Kas | 406 | | 736 | |
| ING zakelijke rekening | 21.434 | | 80.847 | |
| ING spaarrekening | 36 | | 36 | |
| | | 21.876 | | 81.619 |
| | | 93.666 | | 153.246 |

2. Balans per 31 december 2021-2020:

PASSIVA:

| | 31-12-2021 | | 31-12-2020 | |
|---|--------------|---------------|--------------|----------------|
| | €uro | €uro | €uro | €uro |
| <u>Eigen vermogen:</u> | | | | |
| Stichtingskapitaal | | 408 | | 699 |
| | | | | |
| | | 10.000 | | 10.000 |
| <u>Bestemmingsreserves:</u> | | <u>10.408</u> | | <u>10.699</u> |
| | | | | |
| <u>Schulden aan gelieerde ondernemingen:</u> | | | | |
| Rekening-courant Stg King Kong Business Club | | 28.809 | | 31.087 |
| | | | | |
| <u>Schulden op korte termijn:</u> | | | | |
| Crediteuren | 45.549 | | 102.560 | |
| Voorfinanciering AFFR distributie | 6.500 | | 6.500 | |
| Overige schulden | <u>2.400</u> | | <u>2.400</u> | |
| | | 54.449 | | 111.460 |
| | | | | |
| | | <u>93.666</u> | | <u>153.246</u> |

2. Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2021:

| | 2021 | 2020 | 2019 |
|--|---------|---------|---------|
| | €uro | €uro | €uro |
| <u>Opbrengsten:</u> | | | |
| Subsidies, opbrengsten en bijdragen | 262.481 | 209.376 | 238.462 |
| <u>Af: kosten:</u> | | | |
| Directe kosten activiteiten | 255.317 | 252.620 | 230.490 |
| <u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u> | 7.164 | -43.244 | 7.972 |
| <u>Af: kosten</u> | | | |
| Overige bedrijfskosten | 7.168 | 7.041 | 7.190 |
| Resultaat | -4 | -50.285 | 782 |
| <u>Financiële baten en lasten:</u> | | | |
| Rentebaten en lasten per saldo | -212 | -292 | -306 |
| Netto-resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening | -216 | -50.577 | 476 |
| <u>Af: Buitengewone baten en lasten:</u> | | | |
| Buitengewone baten Rotterdamse covid-19 noodsteun 2020 | -75 | 49.275 | - |
| Resultaat voor vennootschapsbelasting | -291 | -1.302 | 476 |
| <u>Af:</u> | | | |
| Vennootschapsbelasting | - | - | - |
| Exploitatie-tekort ná vennootschapsbelasting | -291 | -1.302 | 476 |

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 2021:**ACTIVA:****Plottende activa:****Vorderingen:****Subsidievertrekkers:**

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|--|-------------------|-------------------|
| | €uro | €uro |
| Betreft de te vorderen pro-resto bedragen 2021 van subsidiënten: | | |
| - Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie subsidie | 9.506 | 9.514 |
| - Fonds 21 | 7.500 | 7.500 |
| - Gemeente Rotterdam (Stg. Rotterdams Festivals) | 11.840 | 8.712 |
| - Stichting Bevordering Volkskracht | 9.075 | 9.075 |
| - Stichting BPD Cultuurfonds | - | 1.573 |
| | <u>37.921</u> | <u>36.374</u> |

Debiteuren:

| | | |
|---|---------------|---------------|
| Betreft de saldi debiteuren per balansdatum | 11.454 | 21.161 |
| | <u>11.454</u> | <u>21.161</u> |

Omzetbelasting:

Betreft de te vorderen omzetbelasting, gespecificeerd als volgt:

| | | |
|--------------------|---------------|---------------|
| - 4e kwartaal 2021 | 22.415 | 14.092 |
| | <u>22.415</u> | <u>14.092</u> |

Liquide middelen:**Kas:**

| | | |
|--------------------------------------|-----|-----|
| Betreft het kassaldo per balansdatum | 406 | 736 |
|--------------------------------------|-----|-----|

ING Bank N.V.:

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

| | | |
|----------------------|---------------|---------------|
| - Zakelijke rekening | 21.434 | 80.847 |
| - Spaarrekening | 36 | 36 |
| | <u>21.876</u> | <u>81.619</u> |

PASSIVA:

Eigen vermogen:

Het verloop van de kapitaalrekening in het boekjaar 2021 luidt als volgt:

| | €uro | €uro |
|---|------|------------|
| Stichtingskapitaal per 31 december 2020 | 699 | |
| Af: Exploitatie-tekort 2021 | -291 | |
| Balans per 31 december 2021 | | <u>408</u> |

Bestemmingsreserve:

Het bestuur zal aan de te houden vergadering voorstellen het pro-resto

bedrag van de voorziening van € 10.000,-- door te schuiven naar 2022 voor de realisatie van projecten in 2022.

Revisie website en online programma 2022

Vrijval voorziening organisatie en programmering evenement 2021

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|-------------------|-------------------|
| | €uro | €uro |
| Revisie website en online programma 2022 | 10.000 | 10.000 |
| Vrijval voorziening organisatie en programmering evenement 2021 | - | - |
| | <u>10.000</u> | <u>10.000</u> |

Schulden op korte termijn:

Schulden aan gelieerde stichtingen:

Betreft de schuld in rekening-courantverhouding met

Stichting King Kong Business Club per balansdatum

| | | |
|--|---------------|---------------|
| | <u>28.809</u> | <u>31.087</u> |
|--|---------------|---------------|

Stichting King Kong Business Club:

Betreft de voorfinanciering AFFR distributie per balansdatum

| | | |
|--|--------------|--------------|
| | <u>6.500</u> | <u>6.500</u> |
|--|--------------|--------------|

Crediteuren:

Betreft de saldi crediteuren per balansdatum

| | | |
|--|---------------|----------------|
| | <u>45.549</u> | <u>102.560</u> |
|--|---------------|----------------|

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|------------|------------|
| | €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 2021:**Bruto-bedrijfsresultaat:**

Gespecificeerd als volgt:

| | 2021 | 2020 |
|--|----------------|----------------|
| | €uro | €uro |
| <u>Subsidies, bijdragen en opbrengsten:</u> | | |
| Gemeente Rotterdam / Rotterdam Festivals | 59.200 | 46.000 |
| Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie | 47.528 | 47.572 |
| Nederlands Fonds voor Film | 20.000 | 20.000 |
| Fonds 21 | 30.000 | 30.000 |
| Stichting Bevordering Volkskracht | 7.500 | 7.500 |
| Stg BPD Cultuurfonds | - | 6.500 |
| Programma partners: | | |
| Ghoete Institute | 826 | 826 |
| Stg. Archikidz | - | 350 |
| Rotterdam Festivals | - | 550 |
| BNA | 500 | 2.837 |
| Independent School for the city | 2.914 | - |
| Netwerkpartners: | | |
| Stichting King Kong Businessclub | 43.500 | 25.000 |
| Drive-in cinema | 10.000 | - |
| Eigen inkomsten: | | |
| Recettes | 35.065 | 16.814 |
| Club Fountainhead | 1.190 | 942 |
| Filmsponsoring | 3.000 | - |
| AFFR distributie | 550 | 1.485 |
| Verkoop advertenties/sponsoring / derden | 708 | 3.000 |
| Totale opbrengsten | <u>262.481</u> | <u>209.376</u> |

| Af: | 2021 | 2020 |
|---|----------------|----------------|
| <u>Directe kosten: activiteiten:</u> | €uro | €uro |
| Programma | 85.887 | 95.960 |
| Techniek en locatie | 71.806 | 59.126 |
| Organisatie en huisvesting | 39.557 | 57.117 |
| Communicatie, PR, marketing en netwerk | 58.067 | 40.417 |
| | <u>255.317</u> | <u>252.620</u> |

| Af: Overige bedrijfskosten: | | |
|--|--------------|--------------|
| Kantoorkosten, porto, overleg, reiskosten, contributie | 3.978 | 3.950 |
| Administratie- en accountantskosten (incl. controle verklaring) | 3.190 | 3.091 |
| | <u>7.168</u> | <u>7.041</u> |

| <u>Financiële baten en lasten:</u> | 2020 | 2020 |
|---|-------------|-------------|
| <u>Rente baten en soortgelijke lasten:</u> | €uro | €uro |
| Rente spaarbank | - | - |

| <u>Rente lasten en soortgelijke lasten:</u> | | |
|--|------------|------------|
| Bankkosten en koersverschillen | 212 | 292 |
| | <u>212</u> | <u>292</u> |

| <u>Buitengewone baten en lasten:</u> | | |
|--|-----|--------|
| <u>Buitengewone baten/lasten:</u> | | |
| Rotterdamse covid-19 noodsteun 2020 te restitueren | -75 | 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.

| | euro |
|------------------------------------|------|
| - Ten laste van stichtingskapitaal | -291 |
| - Exploitatie-tekort | -291 |

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.