

**Jaarrekening 2022 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 2022	6
2 Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2022	7
3 Toelichting algemeen	8
4 Toelichting op de balans per 31 december 2022	9
5 Toelichting op de winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2022	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, 12 april 2023

Geacht bestuur,

Hiermee brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening over 2022 van de stichting.

1. SAMENSTELLINGSVERKLARING:

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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 2022.

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 € 448,--.

	werkelijk 2022	begroting 2022	werkelijk 2021
	€uro	€uro	€uro
<u>Baten:</u>			
- projectsubsidies, bijdragen en netto-opbrengsten	324.695	362.003	209.376
<u>Som der baten:</u>	<u>324.695</u>	<u>362.003</u>	<u>209.376</u>
<u>Af: Lasten:</u>			
<u>Beheer:</u>			
<u>Materieelbeheer:</u>			
- bureaunkosten	8.484	10.743	7.041
<u>Activiteiten: Personele, materiële lasten</u>			
- Programma personeel en materieel	116.067	137.152	95.960
- Productie en techniek	62.134	65.219	59.126
- Organisatie en huisvesting	49.108	47.044	57.117
- Communicatie, PR, marketing en netwerk	88.150	101.546	40.417
<u>Som der lasten:</u>	<u>323.943</u>	<u>361.704</u>	<u>259.661</u>
<u>Resultaat:</u>	752	299	-50.285
<u>Financiële baten en lasten:</u>			
Som van rentebaten en lasten	-304	-299	-292
<u>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening:</u>	448	-	-50.577
<u>Buitengewone lasten (Covid-19 noodsteun)</u>	-	-	49.275
<u>Resultaat voor vennootschapsbelasting:</u>	448	-	-1.302
Vennootschapsbelasting	-	-	-
<u>Exploitatie-overschot:</u>	<u>448</u>	<u>-</u>	<u>-1.302</u>

4. HERKOMST EN BESTEDING VAN MIDDELEN:

	31-12-2022	31-12-2021
	€uro	€uro
<u>Liquiditeit:</u>		
Vorderingen	87.941	71.790
Liquide middelen	9.152	21.876
	97.093	93.666
Schulden op korte termijn	86.237	83.258
Liquiditeitsoverschot	10.856	10.408
Liquiditeitsoverschot ultimo 2022		10.856
Liquiditeitsoverschot ultimo 2021		10.408
Derhalve een verbetering van liquiditeit ultimo 2022 t.o.v. 2021		448

De analyse van deze verbetering luidt als volgt:

Herkomst:

- Exploitatie-overschot 2022	448
------------------------------	-----

Besteding:

Vermindering bestemmingsreserve	-
Liquiditeitsvermindering per saldo	448

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:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<u>Vlottende activa:</u>				
<u>Vorderingen:</u>				
Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie: nog te ontvangen				
pro-resto subsidie	10.425		9.506	
Overige subsidieverstrekkers	39.689		28.415	
Debiteuren	2.456		11.454	
Omzetbelasting	35.371		22.415	
	<hr/>		<hr/>	
		87.941		71.790
 <u>Liquide middelen:</u>				
Kas	11		406	
ING zakelijke rekening	9.105		21.434	
ING spaarrekening	36		36	
	<hr/>		<hr/>	
		9.152		21.876
		<hr/>		<hr/>
		97.093		93.666
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2. Balans per 31 december 2022-2021:

PASSIVA:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€uro	€uro	€uro	€uro
<u>Eigen vermogen:</u>				
Stichtingskapitaal		856		408
<u>Bestemmingsreserves:</u>		10.000		10.000
		<u>10.856</u>		<u>10.408</u>
<u>Schulden aan gelieerde ondernemingen:</u>				
Rekening-courant Stg King Kong Business Club		32.272		28.809
<u>Schulden op korte termijn:</u>				
Crediteuren	35.095		45.549	
Covid noodsteun	9.970		-	
Voorfinanciering AFFR distributie	6.500		6.500	
Overige schulden	<u>2.400</u>		<u>2.400</u>	
		<u>53.965</u>		<u>54.449</u>
		<u>97.093</u>		<u>93.666</u>

2. Winst- en verliesrekening over de periode 1 januari t/m 31 december 2022:

	2022	2021	2020
	Euro	Euro	Euro
<u>Opbrengsten:</u>			
Subsidies, opbrengsten en bijdragen	324.695	262.481	209.376
<u>Af: kosten:</u>			
Directe kosten activiteiten	315.459	255.317	252.620
<u>Bruto-bedrijfsresultaat:</u>	9.236	7.164	-43.244
<u>Af: kosten</u>			
Overige bedrijfskosten	8.484	7.168	7.041
Resultaat	752	-4	-50.285
<u>Financiële baten en lasten:</u>			
Rentebaten en lasten per saldo	-304	-212	-292
Netto-resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	448	-216	-50.577
<u>Af: Buitengewone baten en lasten:</u>			
Buitengewone baten Rotterdamse covid-19 noodsteun 2021	-	-75	49.275
Resultaat voor vennootschapsbelasting	448	-291	-1.302
<u>Af:</u>			
Vennootschapsbelasting	-	-	-
Exploitatie-overschot ná vennootschapsbelasting	448	-291	-1.302

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 2022:**ACTIVA:****Plottende activa:****Vorderingen:****Subsidievertrekkers:**

	31-12-2022	31-12-2021
	€uro	€uro
Betreft de te vorderen pro-resto bedragen 2022 van subsidiënten:		
- Stimuleringsfonds voor Creatieve Industrie subsidie	10.425	9.506
- Fonds 21	7.500	7.500
- Gemeente Rotterdam (Stg. Rotterdams Festivals)	14.689	11.840
- Stichting Bevordering Volkskracht	7.500	9.075
- Nederlands Filmfonds	10.000	-
	<u>50.114</u>	<u>37.921</u>

Debiteuren:

Betreft de saldi debiteuren per balansdatum	2.456	11.454
	<u>2.456</u>	<u>11.454</u>

Omzetbelasting:

Betreft de te vorderen omzetbelasting, gespecificeerd als volgt:

- 4e kwartaal 2022	35.371	22.415
	<u>35.371</u>	<u>22.415</u>

Liquide middelen:**Kas:**

Betreft het kassaldo per balansdatum	11	406
--------------------------------------	----	-----

ING Bank N.V.:

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

- Zakelijke rekening	9.105	21.434
- Spaarrekening	36	36
	<u>9.152</u>	<u>21.876</u>

PASSIVA:

Eigen vermogen:

Het verloop van de kapitaalrekening in het boekjaar 2022 luidt als volgt:

	€uro	€uro
Stichtingskapitaal per 31 december 2021	408	
Bij: Exploitatie-overschot 2022	448	
Balans per 31 december 2022		856

Bestemmingsreserve:

Het bestuur zal aan de te houden vergadering voorstellen het pro-resto bedrag van de voorziening van € 10.000,-- door te schuiven naar 2023 voor de realisatie van projecten in 2023.

	31-12-2022	31-12-2021
	€uro	€uro
Revisie website en online programma 2023	10.000	10.000
Vrijval voorziening organisatie en programmering evenement 2021	-	-
	10.000	10.000

Schulden op korte termijn:

Schulden aan gelieerde stichtingen:

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

32.272	28.809
--------	--------

Stichting King Kong Business Club:

Betreft de voorfinanciering AFFR distributie per balansdatum

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

Crediteuren:

Betreft de saldi crediteuren per balansdatum

35.095	45.549
--------	--------

Noodsteun Covid:

Betreft de voorziening 2023 terzake Covid

9.970	-
-------	---

	31-12-2022	31-12-2021
	€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 2022:**Bruto-bedrijfsresultaat:**

Gespecificeerd als volgt:

	2022	2021
	€uro	€uro
Subsidies:		
Gemeente Rotterdam	72.950	59.200
Fondsen (publiek):		
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	52.125	47.528
Nederlands Filmfonds	25.000	20.000
Covid noodsteun NL Filmfonds	10.000	-
Fondsen (privaat):		
Volkskracht	7.500	7.500
Fonds 21	30.000	30.000
Partners:		
Programmapartners (Archiprix/Goethe/Independent School/ Overige	2.448	1.326
Sponsorbijdrage King Kong Business Club	52.500	43.500
Bijdrage impact events King Kong Business Club	15.000	-
Eigen inkomsten:		
Recettes	41.696	35.065
Recettes specials (Best of AFFR)	3.787	-
Club Fountainheid/Festival Pass	3.135	1.190
Filmsponsoring	3.500	3.000
Drive-inn Cinema	-	10.000
Film & Architecture Studio 2.0 ism Independent School for the City	2.800	2.914
Verkoop merchandise	191	708
Verkoop derden (Forum Groningen, kunstline Almere, ZJA, Eye		
Filmmuseum	1.620	-
Best of AFFR 2022 on tour naar 2023/Rotterdam Architectuur maan	444	550
Totale opbrengsten	<u>324.696</u>	<u>262.481</u>

Af:	2022	2021
<u>Directe kosten: activiteiten:</u>	€uro	€uro
Programma, personeel en materieel	116.067	85.887
Productie en techniek	62.134	71.806
Organisatie en huisvesting	49.108	39.557
Communicatie, PR, marketing en netwerk	88.150	58.067
	<u>315.459</u>	<u>255.317</u>

Af: Overige bedrijfskosten:		
Kantoorkosten, porto, overleg, reiskosten, representatie	4.235	3.978
Administratie- en accountantskosten	4.249	3.190
	<u>8.484</u>	<u>7.168</u>

Financiële baten en lasten:	2021	2020
<u>Rente lasten en soortgelijke lasten:</u>	€uro	€uro
Bankkosten en koersverschillen	304	212
	<u>304</u>	<u>212</u>

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

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 laste van stichtingskapitaal	448
- Exploitatie-tekort	448

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.