

**Stichting Het Discours
te
Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2019

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

RAPPORT

Algemeen	2
Financiële positie	3
Resultaat	4
Fiscale positie	6
Samenstellingsverklaring	7

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	8
Balans per 31 december 2019	10
Staat van baten en lasten over 2019	12
Toelichting op de balans per 31 december 2019	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	15
Overige informatie en ondertekening bestuur	18

Aan het bestuur van
Stichting Het Discours
Nassaukade 105, 3h
1052 CZ Amsterdam

Bussum, 13 maart 2023

Ref:SW/0.4

Geachte leden van het bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening over 2019 van Stichting Het Discours te Amsterdam samengesteld. Op 13 maart 2023 hebben wij een samenstellingsverklaring bij deze jaarrekening afgegeven.

U treft deze verklaring aan op pagina 7.

Algemeen

Activiteiten

De stichting heeft ten doel het bevorderen van de kennis van de cultuur en de geschiedenis van minderheidsgroepen in Nederland en daarbuiten, teneinde maatschappelijk belangwekkende producties tot stand te brengen, en verder al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord..

Bestuur

Per opmaak jaarstukken wordt het bestuur gevormd door, mevrouw B. Bedaux-Hillenius en mevrouw P. Durlacher-Becker.

Voorstel resultaatbestemming

Vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening door het bestuur is het positieve resultaat over 2019 ad € 30.978 toegevoegd aan het stichtingsvermogen.

Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2019 in verkorte vorm.

Vergelijkend balansoverzicht

(in euro's in duizenden)

	2019		2018	
	bedrag	%	bedrag	%
Activa				
Materiële vaste activa	2	1,2	1	0,6
Vorderingen	2	1,2	93	57,4
Liquide middelen	158	97,5	381	235,2
	<u>162</u>	<u>100,0</u>	<u>475</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	84	51,9	53	32,7
Kortlopende schulden	78	48,1	422	260,5
	<u>162</u>	<u>100,0</u>	<u>475</u>	<u>100,0</u>

Financiële structuur

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	2019	2018	Mutatie
	bedrag	bedrag	bedrag
(in euro's in duizenden)			
Werkkapitaal			
Vorderingen	2	93	-91
Liquide middelen	158	381	-223
	160	474	-314
Kortlopende schulden	-78	-422	344
Werkkapitaal	<u>82</u>	<u>52</u>	<u>30</u>
Vaste activa en werkkapitaal	<u>84</u>	<u>53</u>	<u>31</u>
Op lange termijn beschikbaar vermogen			
Stichtingsvermogen	<u>84</u>	<u>53</u>	<u>31</u>

Resultaat

Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2019 kan als volgt worden samengevat:

(in euro's in duizenden)

	2019		2018		Vershil
	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>
Netto-omzet	1	0,0	0	0,0	1
Kostprijs van de omzet	0	0,0	0	0,0	0
Brutomarge	1	0,0	0	0,0	1
Overige bedrijfsopbrengsten	45	144,2	-1	6,0	46
Netto-omzetresultaat	46	144,2	-1	0,0	47
Afschrijvingen	1	2,6	1	4,7	0
Overige bedrijfskosten	14	44,9	15	89,3	-1
Bijzondere baten	0	0,0	0	0,0	0
Som der bedrijfslasten	15	47,4	16	94,0	-1
Bedrijfsresultaat	31	100,0	-17	100,0	48
Financiële baten en lasten	0	0,0	0	0,0	0
Resultaat voor belasting	31	100,0	-17	100,0	48
Belastingen	0	0,0	0	0,0	0
Buitengewone lasten	0	0,0	0	0,0	0
Resultaat na belastingen	31	100,0	-17	100,0	48

Resultatenanalyse

De toename van het resultaat met € 30.976 ten opzichte van 2018 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

(in euro's in duizenden)

2019

Resultaat gunstiger door:

• hogere overige bedrijfsopbrengsten	30
• hogere omzet	1
• lagere kostprijs	0

Resultaat ongunstiger door:

• Lagere omzet	0
• lagere overige bedrijfsopbrengsten	0
mutatie nettoresultaat	<u>31</u>

Analyse van de overige bedrijfskosten

(in euro's in duizenden)

2019

• lagere kantoorkosten	0
• lagere verkoopkosten	0
• lagere algemene kosten	0
hogere bedrijfskosten	<u>0</u>

FISCALE POSITIE

Vennootschapsbelasting

Vanaf 1 januari 2014 is de Stichting niet meer vennootschapsbelastingplichtig.

Situatie per balansdatum

Vennootschapsbelasting

0
0

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

Denielsen Accountants & Adviseurs
namens deze,



J.J. Denie
Accountant-Administratieconsulent

Aan het bestuur van
Stichting Het Discours
Nassaukade 105, 3h
1052 CZ Amsterdam

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van stichting Het Discours te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de door accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Het Discours. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Bussum, 13 maart 2023

Denielsen Accountants & Adviseurs
namens deze,



J.J. Denie
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

Algemene waarderingsgrondslag

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor nominale waarde.

Vergelijkende cijfers

De cijfers zijn, waar nodig geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2018 mogelijk te maken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs, onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen, welke worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, voor zover noodzakelijk onder aftrek van een voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden gewaardeerd op de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de omzet is gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst voor de aan derden verleende diensten onder aftrek van de over de omzet geheven belastingen.

Bedrijfskosten

De kosten worden gewaardeerd tegen historische kostprijs en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen materiële vaste activa

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan.

Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen op materiële vaste activa.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Belastingbepalingsgrondslagen

De belasting op het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening en op het buitengewoon resultaat is berekend tegen het thans geldende nominale tarief van de Wet op de Vennootschapsbelasting, rekening houdend met fiscale faciliteiten. (Tijdelijke) verschillen in belastingdruk tussen de jaarrekening en de fiscale resultaat-berekening worden verwerkt onder belastingen in de winst- en verliesrekening over het boekjaar.

Buitengewone baten en lasten

De buitengewone baten en lasten betreffen resultaten, welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

2019

2018

Vaste activa

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa

1.505

1.151

Vlottende activa

Vorderingen

Handelsdebiteuren

1.383

0

Vorderingen

887

93.096

2.270

93.096

Liquide middelen

158.507

381.125

162.282

475.372

PASSIVA

(in euro's)

2019

2018

Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

83.707

52.729

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers

0

0

Belastingen en sociale premies

11.332

-1.785

Overige schulden en overlopende
passiva67.243424.428

78.575

422.643

162.282475.372

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
(in euro's)		
Netto-omzet	800	0
Kostprijs van de omzet	<u>0</u>	<u>0</u>
Bruto-omzetresultaat	800	0
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>45.268</u>	<u>16.031</u>
Brutowinst	46.068	16.031
Afschrijvingen	765	933
Overige bedrijfskosten	14.328	15.003
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Som der bedrijfskosten	<u>15.093</u>	<u>15.936</u>
Bedrijfsresultaat	30.975	95
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	3	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>0</u>	<u>-93</u>
	<u>3</u>	<u>-93</u>
Resultaat voor belastingen	30.978	2
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>30.978</u></u>	<u><u>2</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

Vaste activa

(in euro's)

2019

2018

Materiële vaste activa

Inventaris en overige

1.505

1.151

Inventaris

Aanschafwaarde per 1 januari

5.107

Afschrijvingen per 1 januari

-3.956

Boekwaarde per 1 januari

1.151

Mutaties:

Afschrijvingen

-766

Investerings

1.120

354

Aanschafwaarde per 31 december

6.227

Afschrijvingen per 31 december

-4.722

1.505

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20,0

Vlottende activa

Handelsdebiteuren

1.383

-

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd noodzakelijk geacht voor:

-

0

Overige vorderingen

Diverse

292

-

Waarborgsommen

430

430

Voorschot declaraties

-

-

RC Discours Film B.V.

165

92.666

887

93.096

Liquide middelen

ING 75.44.435

13.912

16.713

ING Vermogen Spaarrekening

144.595

364.412

158.507

381.125

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

Stichtingsvermogen

(in euro's)	2019	2018
Stand per 1 januari	52.729	69.253
Saldo baten en lasten	<u>30.978</u>	<u>-16.524</u>
Stand per 31 december	<u>83.707</u>	<u>52.729</u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
-------------	----------	----------

Belastingen en sociale premies

Omzetbelasting	<u>11.332</u>	<u>-1.785</u>
Stand per 31 december	<u>11.332</u>	<u>-1.785</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te besteden subsidies Mijn Rembrandt	0	418.175
Nog te besteden subsidies Nachtwacht	62.492	0
Nog te besteden subsidies Thuiswitz	0	1.269
Vooruitgefactureerde omzet	678	761
Accountantskosten	4.073	4.223
Nog te betalen kosten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>67.243</u>	<u>424.428</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
Bedrijfsopbrengsten		
(in euro's)		
<u>Netto-omzet</u>		
De netto-omzet is in 2019 € 800 gestegen ten opzichte van 2018.		
Omzet	<u>800</u>	<u>0</u>
<u>Kostprijs van de omzet</u>		
Regie derden	0	0
Geluid, beeld, montag	0	0
Uitvoerende productie	0	0
Overige uitvoerende productie en vertalingen	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Correctie bijdrage	0	-16.526
Subsidies en vrijval reserveringen	<u>45.268</u>	<u>16.031</u>
	<u>45.268</u>	<u>16.031</u>
Som der bedrijfskosten		
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris en overige	<u>765</u>	<u>933</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	7.457	8.111
Kantoorkosten	2.194	3.301
Verkoopkosten	2.325	1.586
Algemene kosten	<u>2.352</u>	<u>2.005</u>
	<u>14.328</u>	<u>15.003</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (locatie Frankrijk)	5.673	6.911
Huur kantoor NL	1.200	1.200
Overige kosten Frankrijk	584	0
	<u>7.457</u>	<u>8.111</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	485	1.225
Automatiseringskosten	0	31
Communicatiekosten	-184	915
Porti	35	0
Contributies- en abonnementen	1.656	983
Vakliteratuur en educatie	202	147
	<u>2.194</u>	<u>3.301</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reis- en verblijfskosten	477	199
Representatiekosten	1.396	808
Website en overige	452	579
	<u>2.325</u>	<u>1.586</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten jaarrekening	1.500	1.500
Verzekeringen	484	484
Overige	368	21
	<u>2.352</u>	<u>2.005</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening en overige rentebaten	<u>3</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten en overige rentelasten	<u>0</u>	<u>93</u>

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: nihil).

Amsterdam, 13 maart 2023

Stichting het Discours
namens deze,



Mevrouw P. Durlacher-Becker



Mevrouw B. Bedaux-Hillenius