

**Stichting Het Discours
te
Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2020

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 2020	10
Staat van baten en lasten over 2020	12
Toelichting op de balans per 31 december 2020	13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	15
Overige informatie en ondertekening bestuur	18

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

Bussum, 27 mei 2023

Ref:SW/0.4005.0

Geachte leden van het bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening over 2020 van Stichting Het Discours te Amsterdam samengesteld. Op 27 mei 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...

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 2020 in verkorte vorm.

Vergelijkend balansoverzicht

(in euro's in duizenden)

	2020		2019	
	bedrag	%	bedrag	%
Activa				
Materiële vaste activa	5	3,5	2	1,4
Vorderingen	2	1,4	2	1,4
Liquide middelen	137	95,1	158	109,7
	<u>144</u>	<u>100,0</u>	<u>162</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	66	45,8	84	58,3
Kortlopende schulden	78	54,2	78	54,2
	<u>144</u>	<u>100,0</u>	<u>162</u>	<u>100,0</u>

Financiële structuur

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	2020	2019	Mutatie
	bedrag	bedrag	bedrag
(in euro's in duizenden)			
Werkkapitaal			
Vorderingen	2	2	0
Liquide middelen	137	158	-21
	139	160	-21
Kortlopende schulden	-78	-78	0
Werkkapitaal	<u>61</u>	<u>82</u>	<u>-21</u>
Vaste activa en werkkapitaal	<u>66</u>	<u>84</u>	<u>-18</u>
Op lange termijn beschikbaar vermogen			
Stichtingsvermogen	<u>66</u>	<u>84</u>	<u>-18</u>

Resultaat

Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2020 kan als volgt worden samengevat:

(in euro's in duizenden)

	2020		2019		Vershil
	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>
Netto-omzet	28	0,0	1	0,0	27
Kostprijs van de omzet	25	0,0	0	0,0	25
Brutomarge	3	0,0	1	0,0	2
Overige bedrijfsopbrengsten	0	0,0	45	144,2	-45
Netto-omzetresultaat	3	0,0	46	0,0	-43
Afschrijvingen	1	-5,9	1	2,6	0
Overige bedrijfskosten	19	-111,8	14	44,9	5
Bijzondere baten	0	0,0	0	0,0	0
Som der bedrijfslasten	20	-117,6	15	94,0	5
Bedrijfsresultaat	-17	100,0	31	100,0	-48
Financiële baten en lasten	0	0,0	0	0,0	0
Resultaat voor belasting	-17	100,0	31	100,0	-48
Belastingen	0	0,0	0	0,0	0
Buitengewone lasten	0	0,0	0	0,0	0
Resultaat na belastingen	-17	100,0	31	100,0	-48

Resultatenanalyse

(in euro's in duizenden)

2020

Resultaat gunstiger door:

- hogere omzet 28

Resultaat ongunstiger door:

- Hogere kostprijs -26
 - Lagere overige bedrijfsopbrengsten -45
 - hogere bedrijfskosten -5
-
- mutatie nettoresultaat -48
-
-

Analyse van de overige bedrijfskosten

(in euro's in duizenden)

2020

- hogere kantoorkosten 4
 - hogere algemene kosten 1
-
- hogere bedrijfskosten 5
-
-

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 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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, 27 mei 2023

Denielsen Accountants & Adviseurs
namens deze,



J.J. Denie
Accountant-Administratieconsulent

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 2019 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.

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 2020

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	<i>2020</i>	<i>2019</i>
(in euro's)		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Materiële vaste activa	4.606	1.505
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	0	1.383
Vorderingen	<u>1.887</u>	<u>887</u>
	1.887	2.270
Liquide middelen	137.728	158.507
	<u><u>144.221</u></u>	<u><u>162.282</u></u>

PASSIVA

(in euro's)

2020

2019

Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

66.159

83.707

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers

212

0

Belastingen en sociale premies

-3.443

11.332

Overige schulden en overlopende
passiva

81.293

67.243

78.062

78.575

144.221

162.282

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
(in euro's)		
Netto-omzet	28.455	800
Kostprijs van de omzet	<u>25.610</u>	<u>0</u>
Bruto-omzetresultaat	2.845	800
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>0</u>	<u>45.268</u>
Brutowinst	2.845	46.068
Afschrijvingen	1.016	765
Overige bedrijfskosten	19.162	14.328
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Som der bedrijfskosten	<u>20.178</u>	<u>15.093</u>
Bedrijfsresultaat	-17.333	30.975
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	3
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-215</u>	<u>0</u>
	<u>-215</u>	<u>3</u>
Resultaat voor belastingen	-17.548	30.978
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>-17.548</u></u>	<u><u>30.978</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

Vaste activa

(in euro's)

2020

2019

Materiële vaste activa

Inventaris en overige

4.606

1.505

Inventaris

Aanschafwaarde per 1 januari

3.531

Afschrijvingen per 1 januari

-2.026

Boekwaarde per 1 januari

1.505

Mutaties:

Afschrijvingen

-1.016

Investerings

4.117

3.101

Aanschafwaarde per 31 december

7.648

Afschrijvingen per 31 december

-3.042

4.606

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20,0

Vlottende activa

Handelsdebiteuren

-

1.383

Een voorziening voor dubieuze debiteuren werd noodzakelijk geacht voor:

-

0

Overige vorderingen

Diverse

292

292

Waarborgsommen

430

430

Nog te factureren projectkosten

999

-

RC Discours Film B.V.

166

165

1.887

887

Liquide middelen

ING 75.44.435

25.228

13.912

ING Vermogen Spaarrekening

112.500

144.595

137.728

158.507

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA

Stichtingsvermogen

(in euro's)	2020	2019
Stand per 1 januari	83.707	52.729
Saldo baten en lasten	<u>-17.548</u>	<u>30.978</u>
Stand per 31 december	<u><u>66.159</u></u>	<u><u>83.707</u></u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>212</u>	<u>0</u>
-------------	------------	----------

Belastingen en sociale premies

Omzetbelasting	<u>-3.443</u>	<u>11.332</u>
Stand per 31 december	<u><u>-3.443</u></u>	<u><u>11.332</u></u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te besteden subsidies Nachtwacht	47.666	62.492
Reservering projectkosten Story of turtle	18.249	0
Reservering projectkosten The Leiden Collection	12.805	0
Vooruitgefactureerde omzet	0	678
Accountantskosten	2.573	4.073
Nog te betalen kosten	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u><u>81.293</u></u>	<u><u>67.243</u></u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
Bedrijfsopbrengsten		
(in euro's)		
<u>Netto-omzet</u>		
De netto-omzet is in 2020 € 800 gestegen ten opzichte van 2019.		
Omzet	<u>28.455</u>	<u>800</u>
<u>Kostprijs van de omzet</u>		
Mutatie nog te besteden projectkosten	<u>25.610</u>	<u>0</u>
	<u>25.610</u>	<u>0</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Subsidies en vrijval reserveringen	<u>0</u>	<u>45.268</u>
	<u>0</u>	<u>45.268</u>
Som der bedrijfskosten		
<u>Afschrijvingen</u>		
Inventaris en overige	<u>1.016</u>	<u>765</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	7.744	7.457
Kantoorkosten	6.276	2.194
Verkoopkosten	2.185	2.325
Algemene kosten	<u>2.957</u>	<u>2.352</u>
	<u>19.162</u>	<u>14.328</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur (locatie Frankrijk)	4.331	5.673
Huur kantoor NL	1.200	1.200
Overige kosten Frankrijk	2.213	584
	<u>7.744</u>	<u>7.457</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	432	485
Communicatiekosten	343	-184
Porti / Koerierkosten	21	35
Kleine aanschaffingen	3.113	
Contributies- en abonnementen	2.000	1.656
Vakliteratuur en educatie	367	202
	<u>6.276</u>	<u>2.194</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reis- en verblijfskosten	210	477
Representatiekosten	1.314	1.396
Website en overige	661	452
	<u>2.185</u>	<u>2.325</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten jaarrekening	1.500	1.500
Verzekeringen	484	484
Overige	973	368
	<u>2.957</u>	<u>2.352</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2020	2019
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening en overige rentebaten	<u>0</u>	<u>3</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten en overige rentelasten	<u>215</u>	<u>0</u>

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: nihil).

Amsterdam, 27 mei 2023

Stichting het Discours
namens deze,

Mevrouw P. Durlacher-Becker



Mevrouw B. Bedaux-Hillenius

