

**Stichting Het Discours
te
Amsterdam**

Rapport inzake de jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE**PAGINA****RAPPORT**

Algemeen	3
Financiële positie	4
Resultaat	5
Fiscale positie	7
Samenstellingsverklaring	8

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	9
Balans per 31 december 2022	11
Staat van baten en lasten over 2022	13
Toelichting op de balans per 31 december 2022	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	16
Overige informatie en ondertekening bestuur	19

Aan het bestuur van
Stichting Het Discours
Oudelandsdijkje 1,
1114 PH Monnickendam

Bussum, 18 november 2024

Ref:SW/0.4005.0

Geachte leden van het bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening over 2022 van Stichting Het Discours te Amsterdam samengesteld. Op 18 november 2024 hebben wij een samenstellingsverklaring bij deze jaarrekening afgegeven.

U treft deze verklaring aan op pagina 8.

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 negatieve resultaat ad € 9.568 in mindering gebracht op 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 2022 in verkorte vorm.

Vergelijkend balansoverzicht

(in euro's in duizenden)

	2022		2021	
	bedrag	%	bedrag	%
Activa				
Materiële vaste activa	8	2,6	5	1,6
Vorderingen	7	2,3	2	0,7
Liquide middelen	291	95,1	137	44,8
	<u>306</u>	<u>100,0</u>	<u>144</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	51	16,7	66	21,6
Kortlopende schulden	255	83,3	78	25,5
	<u>306</u>	<u>100,0</u>	<u>144</u>	<u>100,0</u>

Financiële structuur

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	2022	2021	Mutatie
(in euro's in duizenden)	bedrag	bedrag	bedrag
Werkkapitaal			
Vorderingen	7	2	5
Liquide middelen	291	137	154
	298	139	159
Kortlopende schulden	-255	-78	-177
Werkkapitaal	<u>43</u>	<u>61</u>	<u>-18</u>
Vaste activa en werkkapitaal	<u>51</u>	<u>66</u>	<u>-15</u>
Op lange termijn beschikbaar vermogen			
Stichtingsvermogen	<u>51</u>	<u>66</u>	<u>-15</u>

Resultaat

Bespreking van de resultaten

De staat van baten en lasten over 2022 kan als volgt worden samengevat:

(in euro's in duizenden)

	2022		2021		Vershil
	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>	%	<i>bedrag</i>
Netto-omzet	55	0,0	51	0,0	4
Kostprijs van de omzet	104	0,0	51	0,0	53
Brutomarge	-49	0,0	0	0,0	-49
Overige bedrijfsopbrengsten	55	-550,0	8	-166,7	47
Netto-omzetresultaat	6	-550,0	8	0,0	-2
Afschrijvingen	2	-20,0	1	-16,7	1
Overige bedrijfskosten	13	-130,0	12	-250,0	1
Bijzondere baten	0	0,0	0	0,0	0
Som der bedrijfslasten	15	-150,0	13	94,0	2
Bedrijfsresultaat	-9	90,0	-5	100,0	-4
Financiële baten en lasten	-1	0,0	0	0,0	-1
Resultaat voor belasting	-10	90,0	-5	100,0	-5
Belastingen	0	0,0	0	0,0	0
Buitengewone lasten	0	0,0	0	0,0	0
Resultaat na belastingen	-10	90,0	-5	100,0	-5

Door afrondingen kunnen de totalen afwijken van de som van de afzonderlijke delen.

Resultatenanalyse

(in euro's in duizenden)

2022

Resultaat gunstiger door:

- | | |
|--------------------------------------|----|
| • hogere omzet | 4 |
| • Hogere overige bedrijfsopbrengsten | 47 |

Resultaat ongunstiger door:

- | | |
|-------------------------------------|-----|
| • Hogere kostprijs | -53 |
| • Hogere bedrijfskosten | -1 |
| • Hogere afschrijvingen | -1 |
| • Hogere financiële baten en lasten | -1 |

mutatie nettoresultaat

-5

Analyse van de overige bedrijfskosten

(in euro's in duizenden)

2022

- | | |
|------------------------|---|
| • Hogere verkoopkosten | 1 |
| • lagere kantoorkosten | 0 |

hogere bedrijfskosten

1

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
Oudelandsdijkje 1
1114 PH Monnickendam

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van stichting Het Discours te Monnickendam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving. 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, 18 november 2024

Denielsen Accountants & Adviseurs
namens deze,


J.J. Denielsen
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 2021 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 2022

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA	2022	2021
(in euro's)		
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Materiële vaste activa	8.436	8.055
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	0	0
Vorderingen	<u>6.868</u>	<u>1.301</u>
	6.868	1.301
Liquide middelen	290.535	188.314
	<u><u>305.839</u></u>	<u><u>197.670</u></u>

PASSIVA

(in euro's)

2022

2021

Stichtingsvermogen

Stichtingsvermogen

51.432

61.000

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers

2.116

1.847

Belastingen en sociale premies

0

4.674

Overige schulden en overlopende
passiva252.291130.149

254.407

136.670

305.839197.670

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
(in euro's)		
Netto-omzet	55.855	51.550
Kostprijs van de omzet	<u>104.271</u>	<u>51.550</u>
Bruto-omzetresultaat	-48.416	0
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>53.816</u>	<u>7.856</u>
Brutowinst	5.400	7.856
Afschrijvingen	1.831	1.309
Overige bedrijfskosten	12.603	11.359
Bijzondere baten	<u>0</u>	<u>0</u>
Som der bedrijfskosten	<u>14.434</u>	<u>12.668</u>
Bedrijfsresultaat	-9.034	-4.812
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	0
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-534</u>	<u>-347</u>
	<u>-534</u>	<u>-347</u>
Resultaat voor belastingen	-9.568	-5.159
Belastingen	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat na belastingen	<u><u>-9.568</u></u>	<u><u>-5.159</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

Vaste activa

(in euro's)

2022

2021

Materiële vaste activa

Verbouwing

4.162

4638

Inventaris en overige

4.274

3.417

8.436

8.055

Inventaris

Aanschafwaarde per 1 januari

12.406

Afschrijvingen per 1 januari

-4.351

Boekwaarde per 1 januari

8.055

Mutaties:

Afschrijvingen

-1.831

Investerings

2.212

381

Aanschafwaarde per 31 december

14.618

Afschrijvingen per 31 december

-6.182

8.436

Afschrijvingspercentages:

Verbouwing

10,0

Inventaris

20,0

Vlottende activa

Overige vorderingen

Omzet belasting

4.341

0

Diverse

-

705

Waarborgsommen

430

430

Rekening-courant N.T. Hoogendijk

2.097

-

Rekening-courant Discours Film B.V.

-

166

6.868

1.301

Liquide middelen

ING 75.44.435

98.294

45.897

ING Vermogen Spaarrekening

192.241

142.417

290.535

188.314

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

PASSIVA

Stichtingsvermogen

(in euro's)	2022	2021
Stand per 1 januari	61.000	66.159
Saldo baten en lasten	<u>-9.568</u>	<u>-5.159</u>
Stand per 31 december	<u>51.432</u>	<u>61.000</u>

Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	<u>2.116</u>	<u>1.847</u>
-------------	--------------	--------------

Belastingen en sociale premies

Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>4.674</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>4.674</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Nog te besteden subsidies Nachtwacht	21.540	64.291
Reservering projectkosten Thuiswitz	0	924
Reservering projectkosten Operatie Nachtwacht	37.500	37.500
Reservering projectkosten Vereniging Rembrandt	187.506	23.361
Rekening-courant Discours Film B.V.	77	0
Accountantskosten	<u>5.668</u>	<u>4.073</u>
	<u>252.291</u>	<u>130.149</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
Bedrijfsopbrengsten		
(in euro's)		
<u>Netto-omzet</u>		
De netto-omzet is in 2022 € 4.305 gestegen ten opzichte van 2021.		
Omzet	<u>55.855</u>	<u>51.550</u>
<u>Kostprijs van de omzet</u>		
Bestede projectkosten vereniging Rembrandt	50.454	0
Bestede projectkosten Operatie Nachtwacht	27.893	0
Bestede projectkosten Thuiswitz	259	0
Doorstorting naar Discours Film B.V.	25.665	0
Mutatie nog te besteden projectkosten	<u>0</u>	<u>51.550</u>
	<u>104.271</u>	<u>51.550</u>
<u>Overige bedrijfsopbrengsten</u>		
Maror gelden	5.000	0
Overige	5.142	0
Vrijval nog te besteden projectgelden	<u>43.674</u>	<u>7.856</u>
	<u>53.816</u>	<u>7.856</u>
Som der bedrijfskosten		
<u>Afschrijvingen</u>		
Verbouwingen	476	119
Inventaris en overige	<u>1.355</u>	<u>1.190</u>
	<u>1.831</u>	<u>1.309</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
Huisvestingskosten	1.513	2.050
Kantoorkosten	3.818	3.072
Verkoopkosten	4.518	3.782
Algemene kosten	<u>2.754</u>	<u>2.455</u>
	<u>12.603</u>	<u>11.359</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur kantoor NL	0	1.200
Verhuizing inboedel	0	850
Energiekosten	1.500	0
Overige	13	0
	<u>1.513</u>	<u>2.050</u>
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigheden	208	560
Communicatiekosten	574	0
Porti / Koerierkosten	11	224
Kleine aanschaffingen en onderhoud	405	130
Contributies- en abonnementen	2.065	1.744
Automatiseringskosten	99	0
Vakliteratuur en educatie	456	414
	<u>3.818</u>	<u>3.072</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reis- en verblijfskosten	1.432	497
Representatiekosten	2.945	3.144
Website en overige	141	141
	<u>4.518</u>	<u>3.782</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten jaarrekening	1.500	1.505
Administratiekosten	525	0
Verzekeringen	484	484
Overige	245	466
	<u>2.754</u>	<u>2.455</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
Financiële baten en lasten		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente spaarrekening en overige rentebaten	<u>0</u>	<u>0</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Bankkosten en overige rentelasten	<u>534</u>	<u>347</u>

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2022 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: nihil).

Monickendam, 18 november 2024

Stichting het Discours
namens deze,

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'P. Durlacher-Becker', is written over three horizontal blue lines.

Mevrouw P. Durlacher-Becker

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'B. Bedaux-Hillenius', is written.

Mevrouw B. Bedaux-Hillenius