

Stichting Studio Assisië
Gevestigd te Biezenmortel
Rapport inzake de
Jaarrekening 2021



RSIN-nummer: 859132651

Inhoudsopgave

	Pagina
1. Algemeen	
1.1 Samenstellingsverklaring	3
1.2 Bestuursverslag (extern)	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2021	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2021	7
2.3 Kasstroomoverzicht over 2021	8
2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
2.5 Toelichting op de balans	11
2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	12
3. Overige gegevens	
3.1 Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	13
3.2 Mededeling omtrent het ontbreken van de controleverklaring	13

Aan de bestuurders van
Stichting Studio Assisië
Hooghoutseweg 3
5074 NA Biezenmortel

Datum: 4 april 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 van Stichting Studio Assisië

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ADMINISTRATEUR

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Studio Assisië, te Biezenmortel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie.

Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waarbij van ons wordt verwacht, dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

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.

Tilburg, 4 april 2022

CijferAdvies Tilburg

Albert Schuermans

1.2 BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Graag verwijzen wij hierbij naar ons jaarverslag

Biezenmortel, 4 april 2022

Saskia van de Wiel,
Algemeen Directeur

	Note	31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Vaste activa	1	<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>0</u>		<u>0</u>
Vlottende activa					
Debiteuren		0		0	
Te vorderen bedragen uit hoofde van belastingen		0		8.627	
Overige vorderingen		<u>0</u>		<u>0</u>	
			<u>0</u>		<u>8.627</u>
Liquide middelen			73.135		15.611
			<u>73.135</u>		<u>24.238</u>



Stichting Studio Assisië
Gevestigd te Biezenmortel
(na resultaatbestemming)
2.1 Balans per 31 december 2021

CIJFERADVIES
"Omdat bij cijfers advies hoort"

	Note	31-12-2021		31-12-2020	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Fondsreserve					
Bestemmingsreserve	2	54.670		0	
Continuïteitsreserve		-1.894		-4.389	
Vrije reserve		0		0	
			52.776		-4.389
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	3	0		8.627	
			0		8.627
Langlopende schulden					
Lening o/g Prisma	4	20.000		20.000	
			20.000		20.000
Kortlopende schulden					
Crediteuren		0		0	
Te betalen bedragen uit hoofde van belasting		359		0	
			359		0
			73.135		24.238

	Note	2021		2020	
		€	€	€	€
Baten	5				
<i>Baten uit fondsverwerving</i>			114.713		62.100
<i>Gebruiksvergoeding</i>			4.007		0
<i>Overige opbrengsten</i>			1.200		600
Totaal baten			119.919		62.700
Besteed aan de doelstellingen	6				
Common Ground		42.667		32.390	
Speels Collectief		1.685		19.135	
Nabij		5.180		0	
Bestuur en organisatie		14.759		11.340	
			64.291		62.865
Wervingskosten	7		4.237		1.476
Beheer en administratie	8				
<i>Kantoorlasten</i>		184		30	
<i>Algemene lasten</i>		1.339		564	
			1.523		594
Saldo van baten en lasten			49.869		-2.234
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		0		0	
Rentelasten en soortgelijke kosten	9	-1.330		-709	
Financiële baten en lasten			-1.330		-709
Buitengewone Baten		8.627		0	
Buitengewone Lasten		0		-8.627	
Saldo buitengewone baten en lasten			8.627		-8.627
Exploitatieresultaat			57.165		-11.570
Resultaatbestemming					
Mutatie Bestemmingsreserve			54.670		-4.681
Mutatie continuïteits reserves			2.495		-6.889
			57.165		-11.570

	2021		2020	
	€	€	€	€
<i>Herkomst</i>				
Exploitatieresultaat		57.165		-11.570
Afschrijvingen		0		0
Overige baten		0		0
<i>Cashflow (A)</i>		<u>57.165</u>		<u>-11.570</u>
<i>Bestedingen</i>				
Investerings in vaste activa		0		0
Ontrekking / Toevoeging voorzieningen		-8.627		8.627
<i>Totaal bestedingen (B)</i>		<u>-8.627</u>		<u>8.627</u>
<i>Mutatie werkkapitaal (A-B)</i>		<u>48.538</u>		<u>-2.943</u>
Mutatie langlopende schulden				0
Mutatie vorderingen		8.627		-4.350
Mutatie kortlopende schulden		359		0
Mutatie overlopende passiva		0		0
<i>C</i>		<u>8.986</u>		<u>-4.350</u>
<i>Mutatie Liquide middelen (A+B+C)</i>		<u>57.524</u>		<u>-7.293</u>
Liquide middelen per 1-1		15.611		22.904
Liquide middelen per 31-12		<u>73.135</u>		<u>15.611</u>



ALGEMEEN

Activiteiten

De stichting heeft als doel het Initiëren, stimuleren en tot stand brengen van culturele en artistieke activiteiten op en rond Landpark Assisië.

Vestigingsadres

Stichting heeft haar statutaire zetel in Biezenmortel, is ingeschreven bij de kamer van koophandel onder nummer 72504765 en heeft een ANBI status.

Jaarrekeningregime

Deze jaarrekening is overeenkomstig RJK C2 Kleine Organisaties-zonder-winststreven opgesteld.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs, tenzij anders vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voorzover ze op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het boekjaar worden verwerkt als zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde, verminderd met de lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid. Latente belastingvorderingen worden slechts gewaardeerd voor zover er naar verwachting voldoende toekomstige belastbare winst zal zijn om ze te realiseren.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde. Liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.



Stichtingsvermogen

Als vrije reserve wordt aangeduid het deel van het vermogen waarover zonder belemmeringen kan worden beschikt voor het doel waarvoor Stichting is opgericht. De bestemingsreserves voor continuïteit en ontwikkeling zijn het gedeelte waaraan het bestuur expliciet een bestedingsdoel heeft gegeven.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde, kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een looptijd van maximaal een jaar.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld conform de indirecte methode

RESULTAAT BEPALINGEN

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald op basis van historische kosten. Baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn ontvangen. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn, toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

Afschrijvingen op de materiele vaste percentages activa worden berekend door middel van vaste van de aanschaffingswaarde op basis van de verwachte economische levensduur.



Stichting Studio Assisië

Gevestigd te Biezenmortel
(na voorstel resultaatverdeling)

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2021

CIJFERADVIES
"Omdat bij cijfers advies hoort"

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
PASSIVA		
2. Fondsreserve		
Bestemmingsreserve	54.670	0
Continuïteitsreserve	-1.894	-4.389
Vrije reserve	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>52.776</u>	<u>-4.389</u>

Het voordelig saldo 2021 wordt toegevoegd aan de continuïteitsreserves, onder aftrek van de reservering voor de bestemmingsreserve.

De bestemmingsreserve 2021 dient ter financiering van de verwachte uitgaven voor de projecten Nabij en ROOT. De bestemmingsreserve voor Nabij bedraagt € 50.812, die van ROOT bedraagt € 3.857

De continuïteitsreserve werd door het bestuur gevormd ter opvang van fluctuaties in de exploitatiekosten.

3. Voorzieningen

Overige voorzieningen	<u>0</u>	<u>8.627</u>
-----------------------	----------	--------------

Per balansdatum 2020 was het nog onzeker of de vordering uit hoofde van omzetbelasting zou worden terugontvangen. Het bestuur heeft daarom besloten uit prudentie de gehele vordering te voorzien. Echter gedurende 2021 kon de vordering uit hoofde van omzetbelasting worden verrekend.

4. Langlopende schulden

Lening o/g Prisma	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
-------------------	---------------	---------------

Door Stichting Prisma, te Waalwijk werd een lange termijnlening van € 20.000 beschikbaar gesteld Per 1 juni 2019, met een looptijd van 10 jaren eindigend op 31 mei 2029. Stichting Studio Assisie mag de lening tussentijds geheel of gedeeltelijk boetevrij aflossen.

Jaarlijks zal een rente van 3% verschuldigd zijn. Door middel van een akte van schenking wordt door Stichting Prisma de in rekening gebrachte rente teruggeschonken.

Er werden geen zekerheden gesteld. Wel kan Stichting Prisma onder bepaald omstandigheden de hoofdsom terstond terugvorderen.

	2021		2020	
	€	€	€	€
5. Baten uit eigen fondsverwerking				
Subsidie Nabij (Fonds cultuurparticipatie)		25.000		0
Subsidie kunstloc Brabant		0		15.000
Subsidie Nabij (PBCF)		10.000		0
Subsidie Common Ground (GMB)		15.000		0
Subsidie Nabij (BGL Fonds)		22.500		0
Subsidie Nabij (Artifact)		7.500		0
Subsidie stimuleringsfonds		0		11.600
Susidie VSB Fonds		0		11.500
Subsidie Greenport Midden-Brabant		0		15.000
Subsidie fonds Nuts Ohra		0		9.000
Subsidie Common Ground (Prisma)		30.000		0
Opbrengsten uit overige wervingsacties		4.713		0
		<u>114.713</u>		<u>62.100</u>
Gebruiksvergoeding		4.007		0
Kwijtschelding rente langlopende lening O/G		1.200		600
Overige opbrengsten		1.200		600
Totaal baten		<u>119.919</u>		<u>62.700</u>
<i>De bovenstaand subsidies en bijdragen zijn bedoeld voor de ontwikkeling van de projecten Common Ground (2021: € 45.000 / 2020: € 41.600) en Speels Collectief (2021: € 4.713 / 2020: € 20.500) Daarnaast werd nog een nieuw project opgestart: Nabij (2021: 65.000)</i>				
6. Besteed aan de doelstellingen				
Bestuur en organisatie (Salariskosten Directie)		14.759		11.340
		<u>14.759</u>		<u>11.340</u>
De salariskosten hebben betrekking op de directe aansturing van de stichting,				
7. Wervingskosten				
Communicatie		4.125		0
Ontwikkeling website		0		1.200
Onderhoud website		112		276
		<u>4.237</u>		<u>1.476</u>
Overige lasten				
8. Beheer en administratie				
Kantoorlasten		184		30
Afschrijvingskosten		0		0
		<u>0</u>		<u>0</u>
<i>Algemene lasten</i>				
Verzekeringen		564		564
Administratiekosten		775		0
		<u>1.339</u>		<u>564</u>
9. Rentelasten en soortgelijke kosten				
Rente langlopende lening o/g		1.200		600
Bankkosten		130		109
		<u>1.330</u>		<u>709</u>

Ondertekening:

Biezenmortel, 4 april 2022

Saskia van de Wiel
 (Algemeen directeur)

3.1 Voorstel winstbestemming

In overeenstemming met artikel 9, lid 2 van de statuten zijn de jaarstukken door het bestuur vastgesteld. Het resultaat wordt toegevoegd aan het fondsreserve op de wijze zoals benoemd onder de toelichting op pagina 13,

3.2 Mededeling omtrent het ontbreken van een controleverklaring

Op grond van artikel 2:396 lid 1 BW is de stichting vrijgesteld van de verplichting tot controle van de jaarrekening door een accountant. Op grond daarvan is geen opdracht tot accountantscontrole verstrekt. Derhalve ontbreekt een controleverklaring.