

BALANS PER 31 DECEMBER 2019*Na verwerking resultaatbestemming*

ACTIVA		31 december 2019		31 december 2018	
		€	€	€	€
Materiele vaste activa					
Kantoorinventaris	(1)		10.248		10.821
Vorderingen					
Debiteuren	(2)	11.550		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(3)	18.740		14.045	
Overige vorderingen en overlopende activa	(4)	<u>67.833</u>		<u>35.732</u>	
			98.123		49.777
Liquide middelen	(5)		<u>197.113</u>		<u>294.662</u>
Totaal			<u><u>305.484</u></u>		<u><u>355.260</u></u>
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Algemene reserve	(6)	75.242		58.507	
Bestemmingsreserves	(7)	<u>132.500</u>		<u>128.350</u>	
			207.742		186.857
Kortlopende schulden					
Crediteuren		23.705		69.840	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(8)	6.829		6.942	
Overige schulden en overlopende passiva	(9)	<u>67.207</u>		<u>91.621</u>	
			97.742		168.403
Totaal			<u><u>305.484</u></u>		<u><u>355.260</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

BATEN		Resultaat 2019	Begroting 2019	Resultaat 2018
		€	€	€
Subsidies				
Gemeente Rotterdam	(10)	432.500	425.000	423.500
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie	(11)	73.890	73.000	75.575
		506.390	498.000	499.075
Overige baten				
Sponsoring/opdrachten	(12)	504.986	443.500	224.602
Overige opbrengsten	(13)	6.940	5.000	12.615
		511.927	448.500	237.218
Totale baten		<u>1.018.317</u>	<u>946.500</u>	<u>736.293</u>
LASTEN				
Projectkosten				
Projectkosten	(14)	717.777	703.900	379.447
Algemene kosten				
Personeelskosten	(15)	212.594	272.100	187.233
Huisvestingskosten	(16)	19.987	24.500	21.663
Kantoorkosten	(17)	43.316	43.250	46.740
Afschrijvingskosten		3.264	2.750	2.584
		279.161	342.600	258.220
Totale lasten		<u>996.938</u>	<u>1.046.500</u>	<u>637.667</u>
Bedrijfsresultaat		21.379	-100.000	98.626
Financieel resultaat		-493	-	-496
Exploitatieresultaat		<u>20.886</u>	<u>-100.000</u>	<u>98.130</u>
Mutaties bestemmingsreserves		-4.150	100.000	-95.000
Nettoresultaat na mutaties bestemmingsreserves		<u>16.736</u>	<u>-</u>	<u>3.130</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Stichting Architectuur Instituut Rotterdam (geregistreerd onder KvK-nummer 24242257) is gevestigd aan de Waalhaven O.z. 1, 3087 BM te Rotterdam.

Doelstelling

De stichting heeft ten doel:

- het vormen van een breed cultureel podium
- het stimuleren van goed opdrachtgeverschap
- het verbreden van de aandacht voor nieuwe opgaven voor het stadsbestuur en anderen; en
- het coördineren op lokaal niveau van activiteiten

op het gebied van architectuur, zomede andere activiteiten op het gebied van stedenbouw, landschapsarchitectuur en vormgeving in Rotterdam en regio en voorts hetgeen daarmee verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening wordt opgesteld op basis van Richtlijn Rjk 2019/C1.1.
Deze richtlijn beschrijft de jaarverslaggeving van kleine organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De subsidie-aanvraag voor de nieuwe cultuurperiode 2021-2024 is ingediend.
Eind 2020 wordt de uitkomst verwacht, deze uitkomst is nog onzeker.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Tenzij anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen historische uitgaafprijzen c.q. nominale waarde.

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen historische aanschafprijzen verminderd met op basis van de economische levensduur berekende afschrijvingen.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een eventuele voorziening voor oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen geleverde diensten en de kosten en andere lasten van het jaar, opgenomen tegen de werkelijke bestede bedragen. Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin de gesubsidieerde bestedingen plaatsvinden. Baten worden verantwoord in het jaar waarin deze gerealiseerd worden en verliezen worden verwerkt wanneer deze zich voordoen of bekend worden.

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

Indien de begrote kosten de daadwerkelijke lasten in de exploitatie te boven gaan wordt de niet bestede subsidie als vooruitontvangen bate opgenomen ten laste van de subsidie welke strekt ter dekking van toekomstige exploitatielasten.

De afschrijvingen op materiële vaste activa worden berekend op basis van de economische levensduur van de geïnvesteerde vaste activa. Afschrijvingen vinden plaats op lineaire basis.

Personeelsbezetting

Bij de stichting waren gedurende het boekjaar 8 (2018: 8) personen in dienst met een gemiddelde bezetting van 4,2 (2018: 2,73) FTE's.