



ten Donkelaar
ADMINISTRATIE & ADVIES

Ten Donkelaar Gelderland B.V.

Vestiging Apeldoorn
Veenweg 38G
7336 AG Apeldoorn

055 - 790 8808
apeldoorn@tendonkelaar.nl

Stichting Rondeel
gevestigd te Deventer

**Rapport inzake de
jaarrekening 2021**



Inhoudsopgave

		Pagina
	<u>Rapport</u>	
1	Algemeen	3
2	Samenstellingsverklaring	4
	<u>Jaarrekening</u>	
3	Balans	5
4	Winst- en verliesrekening	7
5	Grondslagen van de jaarrekening	8
6	Toelichting op de balans	10
7	Toelichting op de winst- en verliesrekening	14
8	Niet uit de balans blijvende verplichtingen	16
	<u>Overige gegevens</u>	
9	Overzicht materiële vaste activa	17
10	Project verantwoording	18



1. Algemeen

Stichting Rondeel heeft tot doel het organiseren van diverse publieksactiviteiten zoals exposities, lezingen, debatten, work-shops en excursies.

De organisatie wordt uitgeoefend in de vorm van een Stichting en is per 31 oktober 1994 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41245167.

De organisatie is gevestigd aan de Assenstraat 14 te 7411 JT Deventer.

Dit jaar bedroeg het gemiddeld aantal personeelsleden 2.

2. Resultaten

Over dit jaar is een surplus van € 20.521,-.

Vooruitlopend op een besluit van het bestuur is het resultaat ten gunste gebracht van het eigen vermogen.

3. Bijzonderheden dit jaar

Er zijn geen bijzonderheden te vermelden.

ten Donkelaar Gelderland B.V.

Apeldoorn, 7 februari 2022

**A. ten Donkelaar
vennoot**



2. Samenstellingsverklaring

Aan het bestuur van:

Stichting Rondeel

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Rondeel samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de organisatie. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW 5

Accountantscontrole

De stichting heeft gebruik gemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek o.g.v. art. 2:396 lid 7 BW; om deze reden ontbreekt een accountantsverklaring.

ten Donkelaar Gelderland B.V.

Apeldoorn, 7 februari 2022

**A. ten Donkelaar
vennoot**



3. Balans per 31 december

ACTIVA	2021		2020	
	In hele	€	In hele	€
Vaste activa				
<i>Immateriële vaste activa</i>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Machines en installaties	-		-	
Inventaris	-		46	
Vervoermiddelen	-		-	
		-		46
<i>Financiële vaste activa</i>				
Deelnemingen	-		-	
Vlottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Voorraden	-		-	
<i>Vorderingen</i>				
Debiteuren	302		500	
Overige vorderingen	3.875		2.879	
Belastingen	-		-	
Ov. vorderingen en transitoria	-		727	
		4.177		4.106
<i>Liquide middelen</i>		109.334		77.953
		<u>113.511</u>		<u>82.105</u>



Balans per 31 december (vervolg)

PASSIVA

	<u>2021</u>		<u>2020</u>	
	in hele	€	in hele	€
Eigen vermogen				
Eigen vermogen	14.104		-6.417	
Overige reserves	-		-	
	<u>14.104</u>	14.104	<u>-6.417</u>	-6.417
Voorzieningen		86.059		86.059
Langlopende schulden				
Kortlopende schulden				
Kredietinstellingen	-		-	
Krediteuren	6.647		465	
Belastingen en premies sv	226		576	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>6.475</u>		<u>1.422</u>	
		13.348		2.463
		<u>113.511</u>		<u>82.105</u>



4. Winst- en verliesrekening

	2021		2020	
	€	in %	€	in %
Omzetten	71.750	100	74.884	100
Directe kosten	15.584	22	45.361	61
Bruto resultaat	56.166	78	29.523	39
Bedrijfslasten				
Salarissen en sociale lasten	18.677	26	5.335	7
Huisvestingskosten	14.559	20	14.364	19
Vervoerskosten	-	0	-	0
Beheerskosten	3.014	4	3.337	4
Algemene kosten	977	1	247	0
Promotiekosten	568	1	1.671	2
Afschrijvingen	46	0	146	0
Som der bedrijfslasten	37.841	53	25.100	34
Bedrijfsresultaat	18.325	26	4.423	6
Saldo financiële baten en lasten	-221	0	-203	0
Saldo bijzondere baten en lasten	2.417	3	600	1
Mutatie voorzieningen	-	0	-	0
Resultaat	20.521	29	4.820	6
Resultaat deelnemingen	-	0	-	0
Netto resultaat	20.521	29	4.820	6



5. Grondslagen van de jaarrekening

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor omrekening van vreemde valuta

De uit transacties in vreemde valuta voortvloeiende vorderingen en schulden worden omgerekend tegen de koers per balansdatum.

Koersverschillen

Koersverschillen worden onder de financiële baten of lasten ten gunste respectievelijk ten laste van de winst- en verliesrekening over de per balansdatum afgesloten verslagperiode gebracht.

Vorraden

Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen aanschafprijs op basis van de "first-in, first-out" (FIFO) methode of lagere marktwaarde, waarbij onder lagere marktwaarde wordt verstaan de opbrengstwaarde.

Gereed product is gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs op basis van gewogen gemiddelde prijzen omvattende de aanschafkosten van gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. Voorts worden een deel van de indirecte kosten en de rente op schulden over het tijdvak van vervaardiging aan de vervaardigingsprijs toegerekend.

Handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.



Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als zijnde het verschil tussen de omzet verminderd met alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De omzet is de opbrengst van de in het jaar aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van omzetbelasting, kortingen en dergelijke kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit verkoop en levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en bonussen en van over de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

Hieronder is opgenomen de aan de bedrijfsopbrengsten toe te rekenen waarde van de inkopen tegen verkrijgingprijs, inclusief de kosten voor eventueel getroffen voorzieningen inzake de voorraden.

Som der financiële baten en lasten

Naast de toerekening van rentebaten en -lasten aan het jaar waarop ze betrekking hebben, worden kosten opgenomen samenhangend met de beschikking over vreemd vermogen en het gebruik van het bankverkeer.

Belastingen

De belastingen op de resultaten omvatten zowel de op korte termijn te verrekenen belastingen als de latente belastingen. Op winsten worden geen belastingen in mindering gebracht, indien en voor zover compensatie van deze winsten met in voorgaande jaren geleden verliezen mogelijk is. Op verliezen worden belastingen in mindering gebracht, indien en voor zover compensatie met in voorgaande jaren behaalde winsten zeker is en dit leidt tot belastingrestitutie. De belastingen worden berekend over de resultaten rekening houdend met fiscale faciliteiten.



6. Toelichtingen op de balans

Activa

Immateriële vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn:

2021

	Transport- middelen	Inventaris	Totaal
(in €)			
<i>Stand 1 januari</i>			
Aanschaffingswaarde	-	5.168	5.168
Cumulatieve afschrijvingen	-	-5.122	-5.122
Boekwaarde	-	46	46
<i>Mutaties in boekwaarde</i>			
Investerings	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-
Afschrijvingen	-	-46	-46
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-
	-	-46	-46
<i>Saldo</i>	-	-	-
Aanschaffingswaarde	-	5.168	5.168
Cumulatieve afschrijvingen	-	-5.168	-5.168
Boekwaarde 31 december	-	-	-



Financiële vaste activa	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Deelnemingen</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Saldo verwervingen en onttrekkingen	-	-
Resultaten	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	302	500
Overige vorderingen	<u>3.875</u>	<u>2.879</u>
	<u>4.177</u>	<u>3.379</u>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Vennootschapsbelasting	-	-
Loonheffing	-	-
Omzetbelasting	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Rekening-Courant</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Saldo opnamen en stortingen	-	-
Rente	-	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Vooruitbetaalde bedragen	<u>-</u>	<u>727</u>
De onder de vlottende activa opgenomen vorderingen hebben allen een resterende looptijd van minder dan 1 jaar.		
<i>Liquide middelen</i>		
Rabo r.c.	8.131	4.450
Spaarrekeningen	100.992	73.484
Kas	211	19
	<u>109.334</u>	<u>77.953</u>



Passiva	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<i>Eigen Vermogen</i>		
Het verloop is als volgt:		
Saldo 1 januari	-6.417	-11.237
Onttrekkingen	-	-
Resultaat boekjaar na belastingen	20.521	4.820
Eindbalans	<u>14.104</u>	<u>-6.417</u>
<i>Voorzieningen</i>		
Schommelfonds		
Stand per 1 januari	20.000	20.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
Onderhoud expositieruimte		
Stand per 1 januari	4.800	4.800
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>4.800</u>	<u>4.800</u>
Techniek		
Stand per 1 januari	3.500	3.500
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>
Excursiekosten		
Stand per 1 januari	12.500	12.500
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
Eigen risico personeel		
Stand per 1 januari	30.000	30.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
Projecten		
Stand per 1 januari	2.000	2.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Paviljoen		
Stand per 1 januari	11.000	11.000
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>11.000</u>	<u>11.000</u>



	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Verhuizing		
Stand per 1 januari	2.259	2.259
Mutaties	-	-
Stand per 31 december	<u>2.259</u>	<u>2.259</u>
Totaal voorzieningen	<u>86.059</u>	<u>86.059</u>
<i>Langlopende schulden</i>		
<i>Kortlopende schulden</i>		
Kredietinstellingen	<u>-</u>	<u>-</u>
Crediteuren	<u>6.647</u>	<u>465</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	819	753
Pensioenverplichtingen	-620	-177
Overige sociale fondsen	27	-
	<u>226</u>	<u>576</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Accountantskosten	-	-
Nog te betalen kosten	274	-
Reservering vakantiegeld	1.356	1.392
Overige overlopende passiva	4.845	30
	<u>6.475</u>	<u>1.422</u>



7. Toelichting op de vennootschappelijke winst- en verliesrekening

<u>(in €)</u>	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Opbrengsten		
Subsidies	55.500	55.500
Sponsors	16.000	13.750
Overige opbrengsten	250	5.634
	<u>71.750</u>	<u>74.884</u>
Directe kosten		
Kosten van de projecten	15.584	45.361
Overige directe kosten	-	-
	<u>15.584</u>	<u>45.361</u>
Salarissen en sociale lasten		
Bruto lonen	31.870	38.192
Sociale lasten	5.075	6.990
Pensioenlasten	2.964	3.559
Loonsubsidies	-	-7.849
Kosten vrijwilligers	2.910	1.416
Overige personeelskosten	2.703	479
Doorbelaste uren naar projecten	-26.845	-37.452
	<u>18.677</u>	<u>5.335</u>
Huisvestingskosten		
Huur	10.395	10.226
Energiekosten	2.890	2.941
Onderhoud gebouwen	628	531
Belastingen en zakelijke lasten	646	666
Overige huisvestingskosten	-	-
	<u>14.559</u>	<u>14.364</u>
Vervoerskosten		
Motorrijtuigenbelasting	-	-
Onderhoud	-	-
Verzekering	-	-
Brandstof	-	-
Overige autokosten	-	-
	<u>-</u>	<u>-</u>



Beheerskosten	<u>2021</u>	<u>2020</u>
Administratiekosten	602	1.599
Verzekeringen	1.225	-
Telefoonkosten	525	889
Automatiseringskosten	99	99
Kantoorbenodigdheden	504	750
Kleine aanschaffingen	50	-
Overige kantoorkosten	9	-
	<u>3.014</u>	<u>3.337</u>
Algemene kosten		
Organisatiekosten	-	-
Accountantskosten	744	-
Contributies, heffingen en abonnementen	233	214
Diverse kosten	-	33
	<u>977</u>	<u>247</u>
Promotiekosten		
Reis- en verblijfkosten	-	-
Reclamekosten	105	-
Representatiekosten	-	-
Drukwerk en papier	-	218
Porti	10	205
Kosten website en PR	453	1.248
Verteerkosten	-	-
	<u>568</u>	<u>1.671</u>
Afschrijvingen		
Inventaris	46	146
Vervoermiddelen	-	-
	<u>46</u>	<u>146</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	221	203
Betaalde rente bank	-	-
Rente Stamrechtverplichting	-	-
Rente baten	-	-
	<u>221</u>	<u>203</u>



8. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen die niet uit de balans blijken.



9. Overzicht materiële vaste activa

Omschrijving (bedragen in Euro's)	Aansch. datum	Aansch. waarde	Rest- waarde	Afsch. perc.	Afschr. vorige jr.	Boekwaarde 31-dec-20	Afschr. 2021	Afschr. totaal	Boekwaarde 31-dec-21
--------------------------------------	------------------	-------------------	-----------------	-----------------	-----------------------	-------------------------	-----------------	-------------------	-------------------------

Inventaris

Beamer	jul-14	4.440	-	20%	4.440	-	-	4.440	-
Laptop	jul-16	728	-	20%	682	46	46	728	-
Totalen		5.168	-		5.122	46	46	5.168	-

Transportmiddelen

Totalen		-	-	-	-	-	-	-	-
----------------	--	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------	----------



10. Projectverantwoording

(in €)	2.021	2.020
Project		
7530 Places of Hope: Landmakersdag	11.375	4.373
7570 Stadscafé 2019 (3x)		4.705
7600 Excursie CH-Zurich 2020	1.040	3.920
7630 100 jaar station Deventer	260	1.820
7680 Boekuitgave Wistjedat?	-	904
7690 Lezingen natuur/hout/social design	-	4.200
*7710 Expo stichting Y- Noordenbergkwartier	-	3.360
7720 Expo Verstoorde Landschappen (niet uitgevoerd)	-	280
*7730 Expo Samen Wonen	520	2.446
7740 Fietesfestijn 2.0	-	1.960
*7750 Expo Richaerd Neutra	-	420
*7760 Opleveringen 2020 (3x)	-	2.800
7760 Oplevering Hegius	-	840
7761 Opleveringen 2021	1.040	-
7770 Vrijwilligersuitje Nieuw Sion	-	840
7780 Enquete Thuis in Coronatijd	-	1.960
*7790 Cinema Rondeel 2020	-	1.540
7791 Rondeel cinema	520	-
7800 Woondeal Deventer-Zwolle	-	840
7810 Excursie Tirana 2022	3.120	1.680
7811 Exursie Albanie	520	
7820 Nieuwe Koers	260	700
7830 Erfgoedreeks Deventer Verhaal 2022	520	420
7840 Expo 1000 jaar bouwen in OV 2022	-	1.680
7850 Expo Gebouwde Trots 2021	260	560
7860 Van Rossums in Deventer 2021	-	280
7870 Wijk Safari's (Steenbrugge 2021	2.080	-
7901 Roto Smeets / Dag van de Jonge Ontwerper	1.430	-
7902 Tomorrow's Timber Talk PEFC	1.300	-
7903 Bouwklup Kijken naar de stad 2021	520	-
7904 Hittestress Klimaatforum 2021 > 2022	780	-
7905 Senzora Placemaking 2021 > 2022	1.040	-
7907 Architours 2021 > 2022	260	-
Totaal uitgaven projecten		
* <i>uitgesteld/afgelast i.v.m. COVID-19</i>	26.845	42.528