

## **Bijlage bij toekenning Prins Bernhard Cultuurfonds**

### **Algemeen**

#### *Vervaldatum*

De toezegging vervalt onherroepelijk na twee jaar.

#### *Wijzigingen*

Neem bij belangrijke wijzigingen altijd tijdig contact met ons op. Veranderingen in de inhoudelijke en financiële gegevens waarop onze toezegging is gebaseerd, kunnen namelijk aanleiding geven om het besluit te herzien.

#### *Evaluatie*

Na afronding van het project ontvangen wij graag een kort evaluatieverslag.

### **Financiële afwikkeling**

Na afloop van uw project kan de financiële verantwoording op één van beide onderstaande manieren worden ingediend. Voor een betaalverzoek dient u gebruik te maken van het voor uw project relevante formulier op [www.cultuurfonds.nl/aanvragen/financiele-afwikkeling](http://www.cultuurfonds.nl/aanvragen/financiele-afwikkeling) De behandeling van een betaalverzoek duurt ca. tien werkdagen. Het Cultuurfonds kan een boekhoudkundige controle vragen van de ingediende verantwoording.

#### *1) er wordt een accountantsverklaring voor het project opgesteld*

Meesturen: 1: accountantsverklaring (zie bijgevoegd model Accountantsverklaring)

2: financieel overzicht door accountant geparafeerd

3: het volledig ingevulde formulier betaalverzoek

Opmerking ad 2: Het financieel overzicht dient in ieder geval de volgende rubrieken te bevatten:  
1e kolom: de gespecificeerde uitgaven en inkomsten zoals begroot bij de aanvraag  
2e kolom: de gespecificeerde werkelijke uitgaven en inkomsten

#### *2) er wordt geen accountantsverklaring opgesteld*

Meesturen: 1: financieel overzicht door directeur/bestuurder (bij rechtspersonen met Raad van Toezicht) of twee daartoe bevoegde bestuursleden geparafeerd

2: kopieën van facturen met bewijzen van daadwerkelijke betaling (kassabon, kopie bankafschrift)

3: het volledig ingevulde formulier betaalverzoek

Opmerking ad 1: Het financieel overzicht dient in ieder geval de volgende rubrieken te bevatten:  
1e kolom: de gespecificeerde uitgaven en inkomsten zoals begroot bij de aanvraag  
2e kolom: de gespecificeerde werkelijke uitgaven en inkomsten

ad 2a: Indien de toegekende bijdrage niet geoormerkt is voor bepaalde kosten, dient het totaalbedrag van de meegezonden facturen minstens gelijk te zijn aan de toegekende bijdrage.

ad 2b: Indien de toegekende bijdrage geoormerkt is voor bepaalde kosten, dienen alle facturen met betrekking tot deze kosten meegestuurd te worden.

Bij wijze van uitzondering\* kan het Cultuurfonds desgevraagd overwegen een deel (maximaal 50%) van de gereserveerde bijdrage uit te keren voordat het project is gerealiseerd. Ook zulke betaalverzoeken dient u in met het relevante formulier via de hierboven genoemde link op onze website. Het fonds zal deze alleen honoreren na ontvangst van kopie facturen en daarmee corresponderende betaalbewijzen.

\*) Het fonds zal hiertoe alleen overgaan als recente jaarstukken aantoonbaar maken dat uw instelling niet in staat is de voor het project begrote uitgaven voor te financieren.

## **MODEL CONTROLEVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben in het kader van de financiële ondersteuning van het Prins Bernhard Cultuurfonds, toegekend in de brief van [datum brief] met kenmerk [kenmerk brief], de bijgaande gewaarmerkte financiële afrekening van [naam project] van [naam instelling] gecontroleerd. Deze afrekening is opgesteld onder verantwoordelijkheid van de leiding van de instelling. Het is onze verantwoordelijkheid een accountantsverklaring inzake deze afrekening te verstrekken.

### **Werkzaamheden**

Onze controle is verricht overeenkomstig algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot controleopdrachten. Volgens deze richtlijnen dient onze controle zodanig te worden gepland en uitgevoerd, dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de afrekening geen onjuistheden van materieel belang bevat. De controle heeft een integraal onderzoek omvat naar de besteding van de ter beschikking gestelde financiële ondersteuning van het Prins Bernhard Cultuurfonds. Controle heeft eveneens plaatsgevonden op eventueel opgenomen toerekeningen van vaste kosten (personeel, huisvesting e.d.) aan het project. Wij zijn van mening dat onze controle een deugdelijke grondslag vormt van ons oordeel.

### **Oordeel**

Wij zijn van oordeel dat de eindafrekening een getrouw beeld geeft en in overeenstemming is met de algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verantwoording.

Deze verklaring wordt afgegeven ten behoeve van de verantwoording aan het Prins Bernhard Cultuurfonds.

Plaats en datum:

Naam accountantskantoor:

Naam RA/AA met certificerende bevoegdheid:

Handtekening: