

STICHTING FILMHUIS DELFT

te

Delft

Rapport inzake de jaarrekening 2019

Inhoudsopgave

Blz.

RAPPORT

Opdracht	3
Algemeen	3
Fiscale positie	4

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	5
Waarderingsgrondslagen voor de balans	5
Grondslagen voor de resultaatbepaling	6
Balans per 31 december 2019	7/8
Staat van baten en lasten over 2019	9
Toelichting op de balans per 31 december 2019	10/13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	14/16

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling ingevolge artikel 392 lid 1a boek 2 BW	17
Statutaire regeling omtrent de winstbestemming	17
Voorstel resultaatbestemming 2019	17

Stichting Filmhuis Delft
T.a.v. het bestuur
Doelenplein 5
2611 BP DELFT

Delft, 30 juni 2020

Geachte bestuursleden,

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening 2019 van Stichting Filmhuis Delft, waarin begrepen de balans met tellingen van EUR 1.055.876 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van EUR 113.008, samengesteld. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Algemeen

Oprichting

De stichting "Stichting Filmhuis Delft" is officieel opgericht bij akte d.d. 28 oktober 1994 verleden voor notaris Smeets te Delft.

Doel

De stichting heeft ten doel:

Het beheren en exploiteren van een filmhuis, daarin films te vertonen en andere activiteiten te ontplooien, die het filmklimaat in Delft en omstreken verbeteren, alsmede het gebruik maken van alle andere wettige middelen die naar het oordeel van het bestuur voor het bereiken van dit doel bevorderlijk zijn.

Inschrijving

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel en Fabrieken te Den Haag onder nummer 41145158.

Resultaat in verslagjaar

De activiteiten in 2019 hebben geleid tot een resultaat na belastingen over het verslagjaar van EUR 113.008 ten opzichte van EUR 70.148 in 2018. In de verslagperiode waren gemiddeld 3 werknemers in dienst van de stichting.

Gaarne bereid tot het verstrekken van nadere toelichtingen, verblijven wij,

hoogachtend,

Adfidis



H. IJsselsteijn

Stichting Filmhuis Delft te Delft

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemene waarderingsgrondslagen

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gebaseerd op aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen, gebaseerd op de verwachte economische levensduur. In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorraden

De handelsvoorraad wordt gewaardeerd tegen inkoopprijs of, indien lager, tegen de marktwaarde per balansdatum.

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, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Voorziening groot onderhoud

De voorziening voor groot onderhoud is opgenomen op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. Het uitgevoerde onderhoud zal ten laste worden gebracht van deze voorziening.

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden worden schulden opgenomen met een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Stichting Filmhuis Delft te Delft

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verband houdende aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met in achtneming van de hiervoor reeds 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.

Baten

De baten betreffen de opbrengst van de aan derden geleverde goederen en diensten exclusief omzetbelasting.

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen inkoopwaarde, op basis van het fifo-stelsel.

Lonen en salarissen

De lonen en salarissen worden opgenomen tegen de uitgaafprijs.

Afschrijvingen op vaste activa

De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de desbetreffende immateriële of materiële vaste activa. De afschrijvingspercentages bedragen:

- Gebouwen	2,5 - 3,5 %
- Terreinen	0 %
- Machines	20 %
- Inventaris	20 %

Overige bedrijfslasten

De overige bedrijfslasten worden opgenomen tegen uitgaafprijs.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen de aan/van derden betaalde (te betalen) respectievelijk ontvangen (te ontvangen) rente.

Belastingen

De vennootschapsbelasting wordt berekend tegen het voor het betreffende jaar geldende tarief met inachtname van fiscale faciliteiten.

STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

in euro's, na resultaatverwerking

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	320.401	320.401
Machines	0	0
Inventaris	1.890	4.786
	-----	-----
	322.291	325.187
Vlottende activa		
Vorraden	5.140	4.833
Vorderingen		
Debiteuren	1.110	3.594
Belastingen	0	3.436
Overige vorderingen en overlopende activa	17.570	6.151
	-----	-----
	18.680	13.181
Liquide middelen	709.765	586.734
	-----	-----
	1.055.876	929.935
	=====	=====

PASSIVA	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen		
Algemene reserve	838.125	725.117
Vorzieningen		
Overige voorzieningen	168.322	168.322
Kortlopende schulden		
Crediteuren	29.768	17.168
Belastingen	3.254	3.129
Overige schulden en overlopende passiva	16.407	16.199
	-----	-----
	49.429	36.496
	-----	-----
	1.055.876	929.935
	=====	=====

STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

in euro's

	2019	2018
Baten	575.578	564.032
Directe lasten	-235.229	-231.935
	-----	-----
Bruto marge	340.349	332.097
Lonen en salarissen	97.268	121.554
Afschrijvingen op vaste activa	2.896	20.416
Overige lasten	118.540	112.165
	-----	-----
Som der lasten	-218.704	-254.135
	-----	-----
Exploitatieresultaat	121.645	77.962
Financiële baten	139	191
Financiële lasten	-8.776	-8.005
	-----	-----
Financiële baten en lasten	-8.637	-7.814
	-----	-----
Resultaat uit gewone exploitatie voor belastingen	113.008	70.148
Belastingen	0	0
	-----	-----
Resultaat na belastingen	113.008	70.148
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

in euro's

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden weergegeven:

	<i>Gebouwen/ terreinen</i>	<i>Machines</i>	<i>Inventaris</i>	<i>Totaal</i>
<u>1 januari 2019</u>				
Aanschafwaarde	630.469	111.081	251.229	992.779
Cumulatieve afschrijving	-310.068	-111.081	-246.443	-667.592
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	320.401	0	4.786	325.187
	=====	=====	=====	=====
<u>Mutaties in 2019</u>				
Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	-2.896	-2.896
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afgeschreven op desinv.	0	0	0	0
	-----	-----	-----	-----
	0	0	-2.896	-2.896
	=====	=====	=====	=====
<u>31 december 2019</u>				
Aanschafwaarde	630.469	111.081	251.229	992.779
Cumulatieve afschrijving	-310.068	-111.081	-249.339	-670.488
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	320.401	0	1.890	322.291
	=====	=====	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

Vlottende activa	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Vorraden		
Handelsvoorraad	5.140	4.833
	=====	=====
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	1.110	3.594
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Vennootschapsbelasting	0	3.436
	=====	=====
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	13.194	1.199
Waarborgsommen	795	795
Vooruitbetaalde bedragen	3.581	4.157
Nog te ontvangen bedragen	0	0
	-----	-----
	17.570	6.151
	=====	=====
Liquide middelen		
Kas	24.199	20.449
Rabobank	41.168	195.495
ING Bank	3.384	19.966
ASN Bank, Ideaalsparen	641.014	350.824
	-----	-----
	709.765	586.734
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

PASSIVA	<i>31-12-2019</i>	<i>31-12-2018</i>
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	725.117	654.969
Bij: resultaat boekjaar conform voorstel resultaatbestemming	113.008	70.148
	-----	-----
Saldo per 31 december	838.125	725.117
	=====	=====
Vorzieningen		
<u>Overige voorzieningen</u>		
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	168.322	177.392
Mutatie in boekjaar	0	-9.070
	-----	-----
Stand per 31 december	168.322	168.322
	=====	=====
<p>De voorziening wordt gebruikt voor de renovatie en verbouwing van beide panden gelegen aan het Doelenplein 5 en Pluymptot 22 te Delft.</p>		
Kortlopende schulden		
<u>Crediteuren</u>		
Handelscrediteuren	29.768	17.168
	=====	=====
Omzetbelasting	2.630	1.142
Loonbelasting	624	1.860
Pensioenverplichtingen	0	127
	-----	-----
	3.254	3.129
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	31-12-2019	31-12-2018
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Kosten filmhuur	9.345	7.600
Inkoop bar	898	1.407
Nog te betalen bedragen	1.767	661
Salarissen	1.500	1.500
Mutatie vakantiegeld	1.136	2.939
Bankrente en -kosten	11	342
Administratieve en fiscale kosten	1.750	1.750
	-----	-----
	16.407	16.199
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

in euro's

Bruto marge	<i>2019</i>	<i>2018</i>
<u>Baten</u>		
Kaartverkoop	405.034	389.349
Subsidies	13.246	13.551
Bar	151.384	151.729
Zaalhuur	5.914	8.503
Overige bedrijfsopbrengsten	0	900
	-----	-----
	575.578	564.032
	=====	=====
<u>Directe lasten</u>		
Filmhuur	166.420	158.533
Muziekrechten	5.164	4.736
Filmtransport / vrachtkosten	7.201	8.182
Festivals	0	3.990
Inkoop bar	55.036	53.518
Diversen	1.408	2.976
	-----	-----
	235.229	231.935
	=====	=====
Lasten		
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	54.104	70.160
Mutatie vakantiegeld	3.848	5.133
Sociale lasten	12.066	14.630
Pensioenlasten	4.316	4.601
Consumpties	6.666	7.196
Reiskosten	1.526	5.614
Opleiding en cursussen	255	1.236
Ingeleende krachten	13.796	12.984
Diversen	691	0
	-----	-----
	97.268	121.554
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	2019	2018
<u>Afschrijvingen op vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	0	16.028
Inventaris	2.896	4.388
	-----	-----
	2.896	20.416
	=====	=====
<u>Overige bedrijfslasten</u>		
<i>Huisvestingslasten</i>		
Energiekosten	13.042	12.335
Belastingen	4.642	4.695
Verzekeringen	202	202
Schoonmaakkosten	3.393	3.615
Onderhoudskosten	9.224	5.401
Vereniging van eigenaren	5.176	4.880
	-----	-----
	35.679	31.128
	=====	=====
<i>Film- en barlasten</i>		
Reparatie en onderhoud machines	8.164	0
	=====	=====
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorartikelen	413	946
Drukwerk	900	900
Contributies	11.654	12.369
Vakliteratuur	0	3
Vakstudie	68	0
Telefoonkosten	1.620	1.769
Verzendkosten	504	249
Kopieerkosten	4.324	5.985
Automatiseringskosten	7.233	4.297
Diversen	0	542
	-----	-----
	26.716	27.060
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	2019	2018
<i>Verkooplasten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	32.686	28.220
Representatiekosten	2.664	2.519
Drukkosten	0	5.180
Diversen	1.243	631
	-----	-----
	36.593	36.550
	=====	=====
<i>Algemene lasten</i>		
Kleine aanschaffingen	1.475	2.831
Verzekeringen	3.405	2.868
Administratieve en fiscale kosten	6.512	11.038
Advieskosten	750	690
Diversen	-754	0
	-----	-----
	11.388	17.427
	=====	=====
Overige lasten	118.540	112.165
	=====	=====
Financiële baten en lasten		
<u>Financiële baten</u>		
Bankrente	139	191
	=====	=====
<u>Financiële lasten</u>		
Bankrente en -kosten	8.776	8.005
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling ingevolge artikel 392 lid 1a boek 2 BW

Aangezien Stichting Filmhuis Delft kan worden aangemerkt als een kleine onderneming volgens artikel 396, boek 2 BW, is de stichting vrijgesteld van accountantscontrole (artikel 393, lid 1 boek 2 BW).

Statutaire regeling omtrent de winstbestemming

De winst, zoals deze blijkt uit de vastgestelde winst- en verliesrekening met toelichting, staat ter beschikking van het bestuur, die deze geheel of gedeeltelijk kan bestemmen tot vorming van -of storting in- één of meer algemene of bijzondere reservefondsen.

Voorstel resultaatbestemming 2019

Tijdens de bestuursvergadering waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld en goedgekeurd, zal worden voorgesteld het netto-resultaat ad EUR 113.008 als volgt te verdelen:

Resultaat na belastingen	113.008
Toevoeging aan algemene reserve	-113.008
Saldo	----- 0 =====

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.