

**STICHTING FILMHUIS DELFT**

**te**

**Delft**

**Rapport inzake de jaarrekening 2020**

## 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 2020	7/8
Staat van baten en lasten over 2020	9
Toelichting op de balans per 31 december 2020	10/13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	14/16

### OVERIGE GEGEVENS

Mededeling ingevolge artikel 392 lid 1a boek 2 BW	17
Statutaire regeling omtrent de winstbestemming	17
Voorstel resultaatbestemming 2020	17

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

Delft, 30 maart 2021

Geachte bestuursleden,

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening 2020 van Stichting Filmhuis Delft, waarin begrepen de balans met tellingen van EUR 1.012.892 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van EUR 17.524, 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 2020 hebben geleid tot een resultaat na belastingen over het verslagjaar van EUR 17.524 ten opzichte van EUR 113.008 in 2019. In de verslagperiode waren gemiddeld 2 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 stichting.

##### 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 2020**

in euro's, na resultaatverwerking

<b>ACTIVA</b>	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	320.401	320.401
Machines	0	0
Inventaris	624	1.890
	-----	-----
	321.025	322.291
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	6.668	5.140
Vorderingen		
Debiteuren	1.729	1.110
Overige vorderingen en overlopende activa	5.912	17.570
	-----	-----
	7.641	18.680
Liquide middelen	677.558	709.765
	-----	-----
	1.012.892	1.055.876
	=====	=====

<b>PASSIVA</b>	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	855.649	838.125
<b>Vorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	142.337	168.322
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	1.447	29.768
Belastingen	2.473	3.254
Overige schulden en overlopende passiva	10.986	16.407
	-----	-----
	14.906	49.429
	-----	-----
	1.012.892	1.055.876
	=====	=====



**STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT**

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

in euro's

	2020	2019
Baten	276.454	575.578
Directe lasten	-102.994	-235.229
	-----	-----
<b>Bruto marge</b>	<b>173.460</b>	<b>340.349</b>
Lonen en salarissen	44.544	97.268
Afschrijvingen op vaste activa	1.266	2.896
Overige lasten	104.428	118.540
	-----	-----
<b>Som der lasten</b>	<b>-150.238</b>	<b>-218.704</b>
	-----	-----
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>23.222</b>	<b>121.645</b>
Financiële baten	0	139
Financiële lasten	-5.698	-8.776
	-----	-----
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-5.698</b>	<b>-8.637</b>
	-----	-----
<b>Resultaat uit gewone exploitatie voor belastingen</b>	<b>17.524</b>	<b>113.008</b>
Belastingen	0	0
	-----	-----
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>17.524</b>	<b>113.008</b>
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

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 2020</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
	=====			
<u>Mutaties in 2020</u>				
Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	-1.266	-1.266
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afgeschreven op desinv.	0	0	0	0
	-----			
	0	0	-1.266	-1.266
	=====			
<u>31 december 2020</u>				
Aanschafwaarde	630.469	111.081	251.229	992.779
Cumulatieve afschrijving	-310.068	-111.081	-250.605	-671.754
	-----			
Boekwaarde	320.401	0	624	321.025
	=====			

## Stichting Filmhuis Delft te Delft

<b>Vlottende activa</b>	<i>31-12-2020</i>	<i>31-12-2019</i>
<b>Vorraden</b>		
Handelsvoorraad	6.668 =====	5.140 =====
<b>Vorderingen</b>		
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	1.729 =====	1.110 =====
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	5.117	13.194
Waarborgsommen	795	795
Vooruitbetaalde bedragen	0	3.581
	----- 5.912 =====	----- 17.570 =====
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	8.021	24.199
Rabobank	14.443	41.168
ING Bank	3.943	3.384
ASN Bank, Ideaalsparen	651.151	641.014
	----- 677.558 =====	----- 709.765 =====

## Stichting Filmhuis Delft te Delft

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	838.125	725.117
Bij: resultaat boekjaar conform voorstel resultaatbestemming	17.524	113.008
	-----	-----
Saldo per 31 december	855.649	838.125
	=====	=====
<b>Vorzieningen</b>		
<u>Overige voorzieningen</u>		
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	168.322	168.322
Mutatie in boekjaar	-25.985	0
	-----	-----
Stand per 31 december	142.337	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>		
<b>Kortlopende schulden</b>		
<u>Crediteuren</u>		
Handelscrediteuren	1.447	29.768
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	810	2.630
Loonbelasting	1.663	624
	-----	-----
	2.473	3.254
	=====	=====

## Stichting Filmhuis Delft te Delft

	31-12-2020	31-12-2019
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Kosten filmhuur	978	9.345
Inkoop bar	0	898
Nog te betalen bedragen	5.586	1.767
Salarissen	1.408	1.500
Mutatie vakantiegeld	1.176	1.136
Bankrente en -kosten	88	11
Administratieve en fiscale kosten	1.750	1.750
	-----	-----
	10.986	16.407
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020**

in euro's

<b>Bruto marge</b>	<i>2020</i>	<i>2019</i>
<u>Baten</u>		
Kaartverkoop	194.391	405.034
Subsidies	20.308	13.246
Bar	55.889	151.384
Zaalhuur	2.324	5.914
Overige bedrijfsopbrengsten	1.813	0
Onderhanden werk	1.729	0
	-----	-----
	276.454	575.578
	=====	=====
<u>Directe lasten</u>		
Filmhuur	78.976	166.420
Muziekrechten	2.544	5.164
Filmtransport / vrachtkosten	1.328	7.201
Inkoop bar	17.198	55.036
Inkopen buitenland	1.598	0
Diversen	1.350	1.408
	-----	-----
	102.994	235.229
	=====	=====
<b>Lasten</b>		
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	35.561	54.104
Mutatie vakantiegeld	2.015	3.848
Sociale lasten	5.979	12.066
Pensioenlasten	2.272	4.316
Consumpties	4.008	6.666
Reiskosten	985	1.526
Opleiding en cursussen	0	255
Ingeleende krachten	7.825	13.796
Diversen	0	691
Ontvangen subsidies	-14.101	0
	-----	-----
	44.544	97.268
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

	2020	2019
<u>Afschrijvingen op vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	0	0
Inventaris	1.266	2.896
	-----	-----
	1.266	2.896
	=====	=====
<u>Overige bedrijfslasten</u>		
<i>Huisvestingslasten</i>		
Energiekosten	14.050	13.042
Belastingen	4.938	4.642
Verzekeringen	217	202
Schoonmaakkosten	4.262	3.393
Onderhoudskosten	6.291	9.224
Vereniging van eigenaren	5.816	5.176
	-----	-----
	35.574	35.679
	=====	=====
<i>Film- en barlasten</i>		
Reparatie en onderhoud machines	20.753	8.164
	=====	=====
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorartikelen	83	413
Drukwerk	174	900
Contributies	8.946	11.654
Vakliteratuur	40	0
Vakstudie	0	68
Telefoonkosten	2.103	1.620
Verzendkosten	104	504
Kopieerkosten	6.702	4.324
Automatiseringskosten	3.083	7.233
	-----	-----
	21.235	26.716
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

	2020	2019
<i>Verkooplasten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	14.561	32.686
Representatiekosten	2.109	2.664
Diversen	225	1.243
	-----	-----
	16.895	36.593
	=====	=====
 <i>Algemene lasten</i>		
Kleine aanschaffingen	2.271	1.475
Verzekeringen	3.302	3.405
Administratieve en fiscale kosten	4.386	6.512
Advieskosten	0	750
Diversen	12	-754
	-----	-----
	9.971	11.388
	=====	=====
 Overige lasten	104.428	118.540
	-----	-----
	104.428	118.540
	=====	=====
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
 <u>Financiële baten</u>		
Bankrente	0	139
	-----	-----
	0	139
	=====	=====
 <u>Financiële lasten</u>		
Bankrente en -kosten	5.698	8.776
	-----	-----
	5.698	8.776
	=====	=====



**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 2020**

Tijdens de bestuursvergadering waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld en goedgekeurd, zal worden voorgesteld het netto-resultaat ad EUR 17.524 als volgt te verdelen:

Resultaat na belastingen	17.524
Toevoeging aan algemene reserve	-17.524
Saldo	0

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Vastgesteld door bestuur d.d. ....7 februari 2023.....te Delft

Voorzitter, ..... BAARSEN .....

Penningmeester,.....

Secretaris 