

**STICHTING FILMHUIS DELFT**

**te**

**Delft**

**Rapport inzake de jaarrekening 2021**

## 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 2021	7/8
Staat van baten en lasten over 2021	9
Toelichting op de balans per 31 december 2021	10/13
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	14/16

### OVERIGE GEGEVENS

Mededeling ingevolge artikel 392 lid 1a boek 2 BW	17
Statutaire regeling omtrent de winstbestemming	17
Voorstel resultaatbestemming 2021	17

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

Delft, 11 november 2022

Geachte bestuursleden,

### **Opdracht**

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening 2021 van Stichting Filmhuis Delft, waarin begrepen de balans met tellingen van EUR 1.109.354 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van EUR 98.452, 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 2021 hebben geleid tot een resultaat na belastingen over het verslagjaar van EUR 98.452 ten opzichte van EUR 17.524 in 2020. In de verslagperiode waren gemiddeld 2 werknemers in dienst van de stichting.

## Fiscale positie

Het belastbaar bedrag over 2021 is door ons als volgt berekend:

Resultaat voor belastingen (conform winst- en verliesrekening)		98.452
Bij: Niet aftrekbare kosten		176
Af: Fictieve personeelskosten vrijwilligers	0	
Uitgekeerde Tegemoetkoming Vaste Lasten	-115.153	
	-----	-115.153
Fiscaal resultaat boekjaar		----- -16.525 =====
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:		0 =====

## Vennootschapsbelasting in de balans

De ultimo 2021 te betalen vennootschapsbelasting volgens de balans is als volgt samengesteld:

Verschuldigd over 2021	0
Betaalde voorlopige aanslagen over 2021	0
	-----
Totaal nog te betalen ultimo boekjaar	0 =====

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 2021**

in euro's, na resultaatverwerking

<b>ACTIVA</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	320.401	320.401
Machines	0	0
Inventaris	0	624
	-----	-----
	320.401	321.025
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	3.195	6.668
Vorderingen		
Debiteuren	366	1.729
Belastingen	2.092	0
Overige vorderingen en overlopende activa	28.366	5.912
	-----	-----
	30.824	7.641
Liquide middelen	754.934	677.558
	-----	-----
	1.109.354	1.012.892
	=====	=====

<b>PASSIVA</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Eigen vermogen</b>		
Algemene reserve	954.101	855.649
<b>Vorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	142.337	142.337
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	882	1.447
Belastingen	567	2.473
Overige schulden en overlopende passiva	11.467	10.986
	-----	-----
	12.916	14.906
	-----	-----
	1.109.354	1.012.892
	=====	=====



STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

in euro's

	2021	2020
Baten	198.971	276.454
Directe lasten	-75.051	-102.994
	-----	-----
<b>Bruto marge</b>	<b>123.920</b>	<b>173.460</b>
Lonen en salarissen	39.206	44.544
Afschrijvingen op vaste activa	624	1.266
Overige lasten	107.893	104.428
	-----	-----
<b>Som der lasten</b>	<b>-147.723</b>	<b>-150.238</b>
	-----	-----
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-23.803</b>	<b>23.222</b>
Financiële baten	0	0
Financiële lasten	-6.716	-5.698
	-----	-----
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-6.716</b>	<b>-5.698</b>
	-----	-----
<b>Resultaat uit gewone exploitatie voor belastingen</b>	<b>-30.519</b>	<b>17.524</b>
<b>Bijzondere baten en lasten</b>	<b>128.971</b>	<b>0</b>
	-----	-----
	<b>98.452</b>	<b>17.524</b>
Belastingen	0	0
	-----	-----
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>98.452</b>	<b>17.524</b>
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

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 2021</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
	=====	=====	=====	=====
<u>Mutaties in 2021</u>				
Investeringen	0	0	0	0
Afschrijvingen	0	0	-624	-624
Desinvesteringen	0	0	0	0
Afgeschreven op desinv.	0	0	0	0
	-----	-----	-----	-----
	0	0	-624	-624
	=====	=====	=====	=====
<u>31 december 2021</u>				
Aanschafwaarde	630.469	111.081	251.229	992.779
Cumulatieve afschrijving	-310.068	-111.081	-251.229	-672.378
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	320.401	0	0	320.401
	=====	=====	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

<b>Vlottende activa</b>	<b>31-12-2021</b>	<b>31-12-2020</b>
<b>Vorraden</b>		
Handelsvoorraad	3.195	6.668
	=====	=====
<b>Vorderingen</b>		
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	366	1.729
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	2.092	0
	=====	=====
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	3.899	5.117
Tegemoetkoming Vaste Lasten	13.818	0
Waarborgsommen	795	795
Vooruitbetaalde bedragen	9.854	0
	-----	-----
	28.366	5.912
	=====	=====
<b>Liquide middelen</b>		
Kas	3.530	8.021
Rabobank	77.314	14.443
ING Bank	0	3.943
ASN Bank, Ideaalsparen	674.090	651.151
	-----	-----
	754.934	677.558
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

<b>PASSIVA</b>	<i>31-12-2021</i>	<i>31-12-2020</i>
<b>Eigen vermogen</b>		
<u>Algemene reserve</u>		
Saldo per 1 januari	855.649	838.125
Bij: resultaat boekjaar conform voorstel resultaatbestemming	98.452	17.524
	-----	-----
Saldo per 31 december	954.101	855.649
	=====	=====
<b>Vorzieningen</b>		
<u>Overige voorzieningen</u>		
<i>Groot onderhoud gebouwen</i>		
Stand per 1 januari	142.337	168.322
Mutatie in boekjaar	0	-25.985
	-----	-----
Stand per 31 december	142.337	142.337
	=====	=====
<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	882	1.447
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	0	810
Loonbelasting	567	1.663
	-----	-----
	567	2.473
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

	31-12-2021	31-12-2020
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Kosten filmhuur	198	978
Nog te betalen bedragen	40	5.586
Foaien vrijwilligers	5.421	0
Salarissen	2.500	1.408
Mutatie vakantiegeld	1.219	1.176
Bankrente en -kosten	339	88
Administratieve en fiscale kosten	1.750	1.750
	-----	-----
	11.467	10.986
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

in euro's

<b>Bruto marge</b>	2021	2020
<u>Baten</u>		
Kaartverkoop	132.139	194.391
Bar	39.847	55.889
Zaalhuur	3.354	2.324
Kortingspassen	2.681	0
Externe filminkomsten	4.516	3.542
Subsidies	14.226	20.308
Donaties	2.208	0
	-----	-----
	198.971	276.454
	=====	=====
<u>Directe lasten</u>		
Filmhuur	50.898	78.976
Afdrachten	3.045	2.544
Filmtransport / vrachtkosten	85	1.328
Inkoop bar	17.938	17.198
Inkopen buitenland	0	1.598
Onkosten zaalhuur	893	0
Speciale programmering	985	0
Diversen	1.207	1.350
	-----	-----
	75.051	102.994
	=====	=====
<b>Lasten</b>		
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	35.737	35.561
Mutatie vakantiegeld	2.089	2.015
Sociale lasten	4.655	5.979
Pensioenlasten	2.426	2.272
Verzuimverzekering en arbodienst	1.950	0
Consumpties	1.914	4.008
Reiskosten	965	985
Ingeleende krachten	0	7.825
Ontvangen subsidies	-10.530	-14.101
	-----	-----
	39.206	44.544
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

	2021	2020
<u>Afschrijvingen op vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	0	0
Machines	0	0
Inventaris	624	1.266
	-----	-----
	624	1.266
	=====	=====
 <u>Overige bedrijfslasten</u>		
<i>Huisvestingslasten</i>		
Energiekosten	12.203	14.050
Belastingen	3.260	4.938
Verzekeringen	0	217
Schoonmaakkosten	6.900	4.262
Onderhoudskosten	3.996	6.291
Vereniging van eigenaren	6.108	5.816
Beveiliging	682	0
Diversen	328	0
	-----	-----
	33.477	35.574
	=====	=====
 <i>Onderhoud en kleine aanschaffingen</i>		
Reparatie en onderhoud machines	9.078	20.753
Kleine aanschaffingen bar	2.032	0
Onderhoud kantoorapparatuur	49	0
	-----	-----
	11.159	20.753
	=====	=====
 <i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorartikelen	128	83
Drukwerk	0	174
Vakliteratuur	0	40
Telefoonkosten	2.945	2.103
Verzendkosten	37	104
Kopieerkosten	4.557	6.702
Automatiseringskosten	13.422	3.083
	-----	-----
	21.089	12.289
	=====	=====

**Stichting Filmhuis Delft te Delft**

	2021	2020
<i>Verkooplasten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	3.987	14.561
Representatiekosten	666	2.109
Aankleding publieksruimtes	1.502	0
Diversen	335	225
	-----	-----
	6.490	16.895
	=====	=====
<i>Algemene lasten</i>		
Kleine aanschaffingen	0	2.271
Contributies en bijdragen	857	8.946
Verzekeringen	4.440	3.302
Administratieve en fiscale kosten	4.656	4.386
Advieskosten	25.713	0
Juridische kosten	42	0
Diversen	-30	12
	-----	-----
	35.678	18.917
	=====	=====
Overige lasten	107.893	104.428
	=====	=====
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<u>Financiële lasten</u>		
Bankrente en -kosten	6.378	5.698
Rente en kosten Belastingdienst	338	0
	-----	-----
	6.716	5.698
	=====	=====
<b>Bijzondere baten en lasten</b>		
<u>Bijzondere baten</u>		
Tegemoetkoming Vaste Lasten	128.971	0
	=====	=====



**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 2021**

Tijdens de bestuursvergadering waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld en goedgekeurd, zal worden voorgesteld het netto-resultaat ad EUR 115.146 als volgt te verdelen:

Resultaat na belastingen	98.452
Toevoeging aan algemene reserve	-98.452
	-----
Saldo	0
	=====

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Vastgesteld door bestuur d.d. ....te Delft

Voorzitter, .....

Penningmeester,.....