

STICHTING FILMHUIS DELFT

te

Delft

Rapport inzake de jaarrekening 2025

Inhoudsopgave

Blz.

RAPPORT

Opdracht	3
Algemeen	3
Fiscale positie	4

JAARREKENING

Grondslagen voor de financiële verslaggeving	5
Waarderingsgrondslagen voor de balans	5/6
Grondslagen voor de resultaatbepaling	7
Balans per 31 december 2025	8/9
Staat van baten en lasten over 2025	10
Toelichting op de balans per 31 december 2025	11/16
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025	17/20

OVERIGE GEGEVENS

Mededeling ingevolge artikel 392 lid 1a boek 2 BW	21
Statutaire regeling omtrent de winstbestemming	21
Voorstel resultaatbestemming 2025	21

Stichting Filmhuis Delft
T.a.v. het bestuur
Van Leeuwenhoekpark 55
2611 DW DELFT

Delft, 30 juni 2026

Geachte bestuursleden,

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij op basis van de door u verstrekte gegevens de jaarrekening 2025 van Stichting Filmhuis Delft, waarin begrepen de balans met tellingen van EUR 4.484.977 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van EUR 36.327, 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. 25 januari 1973 verleden voor notaris Gesner van der Voort te Delft.

Doel

De stichting heeft ten doel:

Het beheren en exploiteren van een filmhuis, daarin films te vertonen en andere activiteiten te ontplooiën, 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 2025 hebben geleid tot een resultaat na belastingen over het verslagjaar van EUR 36.327 ten opzichte van EUR 93.015 in 2024. In de verslagperiode waren gemiddeld 3 werknemers in dienst van de stichting.

Wallerstraat 16 e
2613 ZS Delft

ING: NL05 INGB 0656 9647 31
ING: NL45 INGB 0009 3566 06

email: info@adfidis.nl
website: www.adfidis.nl

Fiscale positie

Het belastbaar bedrag over 2025 is door ons als volgt berekend:

Resultaat voor belastingen (conform winst- en verliesrekening)		36.372
Bij: Niet aftrekbare kosten		842
Af: Investeringsaftrek	0	
Fictieve personeelskosten vrijwilligers	-37.214	

		-37.214

Fiscaal resultaat boekjaar		0
		=====
De hierover verschuldigde vennootschapsbelasting bedraagt:		0
		=====

Vennootschapsbelasting in de balans

De ultimo 2025 te betalen vennootschapsbelasting volgens de balans is als volgt samengesteld:

Verschuldigd over 2025	0
Betaalde voorlopige aanslagen over 2025	0

Totaal nog te betalen ultimo boekjaar	0
	=====

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

hoogachtend,
Adfidis

w.g.
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. Het pand aan het Van Leeuwenhoekpark 55 te Delft is in september 2025 opgeleverd en zal in maart 2026 in gebruik genomen worden. De officiële opening zal in oktober 2026 plaatsvinden. Het pand aan het Doelenplein 5 en Pluympt 22 te Delft is begin 2025 verkocht onder voorwaarde dat economische overdracht ervan in maart 2026 zal plaatsvinden.

Voorraden

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.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

Stichting Filmhuis Delft te Delft

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	0 %
- Terreinen	0 %
- Activa in aanbouw	0 %
- Machines	20 %
- Inventaris filmtechniek/zalen	20 %
- Inventaris bar/foyer/terras	20 %
- Inrichting	20 %
- Kantoorinventaris	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 inachtneming van fiscale faciliteiten.

STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT

BALANS PER 31 DECEMBER 2025

in euro's, na resultaatverwerking

ACTIVA	31-12-2025	31-12-2024
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	3.181.447	672.860
Activa in aanbouw	689.982	2.035.226
Machines	0	0
Inventaris filmtechniek/zalen	1.144	1.707
Inventaris bar/foyer/terras	2.891	5.067
Inrichting	0	0
Kantoorinventaris	3.878	5.493
	-----	-----
	3.879.342	2.720.353
Financiële vaste activa		
Langlopende vordering Gemeente Delft	0	0
Flottende activa		
Vorraden	8.340	8.619
Vorderingen		
Debiteuren	15.384	7.624
Belastingen	114.555	135.616
Overige vorderingen en overlopende activa	21.242	1.818.456
	-----	-----
	151.181	1.961.696
Liquide middelen	446.159	42.959
	-----	-----
	4.485.022	4.733.627
	=====	=====

PASSIVA	31-12-2025	31-12-2024
Eigen vermogen		
Algemene reserve	1.219.803	1.183.431
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	0	142.337
Langlopende schulden		
Langlopende schulden derden	2.919.133	2.819.444
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting langlopende schulden	226.311	80.556
Crediteuren	67.871	466.038
Belastingen	4.095	3.947
Overige schulden en overlopende passiva	47.809	37.874
	-----	-----
	346.086	588.415
	-----	-----
	4.485.022	4.733.627
	=====	=====

STICHTING FILMHUIS DELFT TE DELFT

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

in euro's

	2025	2024
Baten	1.108.532	926.599
Directe lasten	-464.424	-388.803
	-----	-----
Bruto marge	644.108	537.796
Lonen en salarissen	230.295	193.055
Afschrijvingen op vaste activa	4.354	4.199
Overige lasten	289.434	198.063
	-----	-----
Som der lasten	-524.083	-395.317
	-----	-----
Exploitatieresultaat	120.025	142.479
Financiële baten	22.622	54.204
Financiële lasten	-106.275	-103.668
	-----	-----
Financiële baten en lasten	-83.653	-49.464
	-----	-----
Resultaat uit gewone exploitatie voor belastingen	36.372	93.015
Belastingen	0	0
	-----	-----
Resultaat na belastingen	36.372	93.015
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

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>Activa in aanbouw</i>	<i>Machines</i>	<i>Filmtechniek/ zalen</i>
<u>1 januari 2025</u>				
Aanschafwaarde	982.928	2.035.226	111.081	55.690
Cumulatieve afschrijving	-310.068	0	-111.081	-53.983
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	672.860	2.035.226	0	1.707
	=====	=====	=====	=====
<u>Mutaties in 2025</u>				
Investerings	2.828.988	1.631.144	0	0
Ontvangen subsidies	0	-226.607	0	0
Afschrijvingen	0	0	0	-563
Desinvesteringen	-630.469	-2.749.781	0	0
Afgeschreven op desinv.	310.068	0	0	0
	-----	-----	-----	-----
	2.508.587	-1.345.244	0	-563
	=====	=====	=====	=====
<u>31 december 2025</u>				
Aanschafwaarde	3.181.447	689.982	111.081	55.690
Cumulatieve afschrijving	0	0	-111.081	-54.546
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	3.181.447	689.982	0	1.144
	=====	=====	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	Bar/foyer/ terras	Inrichting	Kantoor- inventaris	Totaal
<u>1 januari 2025</u>				
Aanschafwaarde	10.879	198.352	8.071	3.402.227
Cumulatieve afschrijving	-5.812	-198.352	-2.578	-681.874
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	5.067	0	5.493	2.720.353
	=====	=====	=====	=====

Mutaties in 2025

Investerings	0	0	0	4.460.132
Ontvangen subsidies	0	0	0	-226.607
Afschrijvingen	-2.176	0	-1.615	-4.354
Desinvesteringen	0	0	0	-3.380.250
Afgeschreven op desinv.	0	0	0	310.068
	-----	-----	-----	-----
	-2.176	0	-1.615	1.158.989
	=====	=====	=====	=====

31 december 2025

Aanschafwaarde	10.879	198.352	8.071	4.255.502
Cumulatieve afschrijving	-7.988	-198.352	-4.193	-376.160
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	2.891	0	3.878	3.879.342
	=====	=====	=====	=====

Financiële vaste activa

	31-12-2025	31-12-2024
<u>Langlopende vordering Gemeente Delft</u>		
Stand per 1 januari	0	2.736.552
Opgenomen	0	-2.736.552
	-----	-----
Hoofdsom: EUR 2.900.000	0	0
Rente BNG creditrente -1%	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

Vlottende activa	31-12-2025	31-12-2024
Vorraden		
Handelsvoorraad	8.340	8.619
	=====	=====
Vorderingen		
<u>Debiteuren</u>		
Nominale waarde	15.384	7.624
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Omzetbelasting	114.555	135.616
	=====	=====
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen bedragen	21.043	10.529
Rente bouwdepot	0	2.410
Rente depot	0	1.800
Depot nieuwbouw	0	270.162
Depot Gemeente Delft	0	1.522.254
Vooruitbetaalde bedragen	199	11.301
	-----	-----
	21.242	1.818.456
	=====	=====
Liquide middelen		
Kas	3.475	7.672
Rabobank, <i>betaalrekening</i>	21.781	38.429
Rabobank, <i>spaarrekening</i>	419.000	0
ASN Bank, <i>spaarrekening</i>	1.903	1.920
Gelden onderweg	0	-5.062
	-----	-----
	446.159	42.959
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

PASSIVA

31-12-2025

31-12-2024

Eigen vermogen

Algemene reserve

Saldo per 1 januari

1.183.431

1.090.416

Bij: resultaat boekjaar conform voorstel resultaatbestemming

36.372

93.015

Saldo per 31 december

1.219.803

1.183.431

Voorzieningen

Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari

142.337

142.337

Mutatie in boekjaar

-142.337

0

Stand per 31 december

0

142.337

In verband met de verkoop van het pand aan het Doelenplein 5 en Pluymptot 22 te Delft is deze voorziening vrijgevallen.

Langlopende schulden

Langlopende schulden derden

Geldlening BNG Bank

Stand per 1 januari

2.900.000

2.900.000

Aflossing

-80.556

0

Stand per 31 december

2.819.444

2.900.000

Aflossingsverplichting

-161.111

-80.556

Op lange termijn verschuldigd

2.658.333

2.819.444

De geldlening is verstrekt onder de navolgende voorwaarden:

Hoofdsom: EUR 2.900.000

Rente 3,15% tot 1 juni 2043

Zekerheden: Borgstelling

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	31-12-2025	31-12-2024
<i>Obligatieleningen</i>		
Stand per 1 januari	0	0
Verstrekt in boekjaar	326.000	0
Aflossing	0	0
	-----	-----
Stand per 31 december	326.000	0
Aflossingsverplichting	-65.200	0
	-----	-----
Op lange termijn verschuldigd	260.800	0
	=====	=====
De leningen zijn verstrekt onder de navolgende voorwaarden:		
Hoofdsom per lening:	EUR 500	
Rente:	2%	
Aflossing:	Jaarlijks 20%. Voor de eerste maal ultimo 2026.	
	-----	-----
	2.919.133	2.819.444
	=====	=====
Kortlopende schulden		
<u>Aflossingsverplichting langlopende schulden</u>		
Aflossingsverplichting geldleningen	226.311	80.556
	=====	=====
<u>Crediteuren</u>		
Handelscrediteuren	67.871	466.038
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Loonbelasting	4.095	3.947
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	31-12-2025	31-12-2024
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Kosten filmhuur	14.107	12.591
Nog te betalen bedragen	8.819	8.300
Mutatie vakantiegeld	6.392	5.996
Netto lonen	559	0
Kosten betalingsverkeer	1.031	1.272
Rente langlopende lening	7.401	7.613
Administratieve en fiscale kosten	2.000	2.000
Advieskosten	7.500	0
Vooruitontvangen bedragen	0	102
	-----	-----
	47.809	37.874
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

in euro's

Bruto marge	2025	2024
<u>Baten</u>		
Kaartverkoop	815.349	668.731
Bar	244.681	212.334
Verhuur zaal en techniek	16.087	15.537
Kortingspassen	3.398	3.211
Externe filminkomsten	3.858	3.988
Subsidies	19.392	17.642
Merchandise	735	853
Donaties	5.032	4.303
	-----	-----
	1.108.532	926.599
	=====	=====
<u>Directe lasten</u>		
Filmhuur	333.517	277.540
Afdrachten	21.523	14.390
Filmtransport / vrachtkosten	0	9
Inkoop bar	81.184	77.032
Onkosten zaalhuur	1.699	1.907
Speciale programmering	7.111	14.124
Festivals	11.640	0
Merchandise	0	824
Educatie	5.695	0
Diversen	2.055	2.977
	-----	-----
	464.424	388.803
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

Lasten	2025	2024
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	126.639	116.125
Mutatie vakantiegeld	10.054	9.214
Ingehuurde krachten	17.320	6.000
Sociale lasten	21.887	20.745
Pensioenlasten	11.332	11.729
Verzuimverzekering en arbodienst	7.213	4.526
Consumpties	8.754	7.620
Reis-en verblijfkosten	7.839	7.516
Deskundigheidsbevordering	7.573	5.344
Attenties en activiteiten personeel	9.442	0
Diversen	2.242	4.236
	-----	-----
	230.295	193.055
	=====	=====
<u>Afschrijvingen op vaste activa</u>		
Gebouwen en terreinen	0	0
Machines	0	0
Inventaris filmtechniek / zalen	563	563
Inventaris bar/foyer/terras	2.176	2.176
Activa in aanbouw	0	0
Inrichting	0	0
Kantoorinventaris	1.615	1.460
	-----	-----
	4.354	4.199
	=====	=====
<u>Overige bedrijfslasten</u>		
<i>Huisvestingslasten</i>		
Energiekosten	27.908	26.792
Belastingen	7.595	5.288
Schoonmaakkosten	25.951	24.089
Onderhoudskosten	10.994	16.452
Vereniging van eigenaren	8.346	8.064
Beveiliging	616	586
Diversen	102	0
	-----	-----
	81.512	81.271
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	2025	2024
<i>Onderhoud en kleine aanschaffingen</i>		
Reparatie en onderhoud machines	42.229	49.743
Kleine aanschaffingen bar	3.083	4.162
Onderhoud kantoorapparatuur	794	950
Diversen	34	73
	-----	-----
	46.140	54.928
	=====	=====
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorartikelen	382	67
Telefoon/internet	3.846	3.479
Verzendkosten	62	151
Kopieerkosten	2.601	3.756
Website onderhoud/ontwerp	9.378	1.024
Diversen	311	35
	-----	-----
	16.580	8.512
	=====	=====
<i>Verkooplasten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	24.997	18.036
Representatiekosten	2.760	1.573
Drank pashouders	1.580	564
Aankleding publieksruimtes	1.649	1.449
Licenties	12.233	10.312
Drukwerk	4.296	4.419
Diversen	2.689	2.384
	-----	-----
	50.204	38.737
	=====	=====

Stichting Filmhuis Delft te Delft

	2025	2024
<i>Algemene lasten</i>		
Contributies en bijdragen	2.275	2.252
Verzekeringen	5.537	5.262
Administratieve en fiscale kosten	6.507	6.386
Advieskosten	80.441	500
Diversen	238	215
	-----	-----
	94.998	14.615
	=====	=====
	-----	-----
Overige lasten	289.434	198.063
	=====	=====
Financiële baten en lasten		
<u>Financiële baten</u>		
Bankrente	20.044	628
Ontvangen rente bouwdepot Gemeente Delft	643	51.776
Ontvangen rente depot nieuwbouw	1.935	1.800
	-----	-----
	22.622	54.204
	=====	=====
<u>Financiële lasten</u>		
Kosten betalingsverkeer	12.165	12.318
Rente obligaties	3.289	0
Rente langlopende lening	90.821	91.350
	-----	-----
	106.275	103.668
	=====	=====
<u>Belastingen</u>		
Vennootschapsbelasting	0	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 2025

Tijdens de bestuursvergadering waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld en goedgekeurd, zal worden voorgesteld het netto-resultaat ad EUR 36.372 als volgt te verdelen:

Resultaat na belastingen	36.372
Toevoeging aan algemene reserve	-36.372
Saldo	----- 0 =====

Dit voorstel is reeds in de jaarrekening verwerkt.

Vastgesteld door bestuur d.d. 30-06-2026 te Delft

w.g.
Voorzitter, B. Dessens

w.g.
Penningmeester, J. Meenderink