

Stichting Filmhuis Gouda

Rapport inzake de jaarrekening 2016

Gouda, 8 mei 2017
Dit rapport heeft 9 pagina's

Inhoudsopgave

Rapport

Balans per 31 december 2016	2
Staat van baten en lasten over 2016	3
Staat van herkomst en besteding der middelen over 2016	4
Toelichting	5
Toelichting bij de balans per 31 december 2016	6
Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2016	8

Balans per 31 december 2016

Activa (in euro)	31 december 2016	31 december 2015
Vaste activa		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	5.792	9.137
Digitalisering	12.248	15.833
Inventaris en computers	<u>7.856</u>	<u>7.375</u>
	25.896	32.345
Vlottende activa		
<i>Voorraden</i>		
	2.833	2.230
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	3.685	3.520
Omzetbelasting	9.439	8.128
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>-</u>
	13.124	11.648
<i>Liquide middelen</i>		
	156.111	136.841
	<u>197.964</u>	<u>183.064</u>

Passiva (in euro)	31 december 2016	31 december 2015
Eigen vermogen		
Overige reserves	<u>168.528</u>	<u>161.836</u>
	168.528	161.836
Kortlopende schulden		
Crediteuren	15.954	8.802
Nog te betalen pensioenlasten	3.463	3.499
Loonheffing	3.562	3.371
Overlopende passiva	<u>6.457</u>	<u>5.556</u>
	29.436	21.228
	<u>197.964</u>	<u>183.064</u>

Staat van baten en lasten over 2016

(in euro)	2016 Werkelijk	2016 Begroting	2015 Werkelijk
Baten			
Entreegelden	156.443	153.500	151.884
Inkomsten uit buffetexploitatie	60.334	61.000	61.139
Giften en donaties	44.809	44.700	44.200
Subsidies	12.277	14.000	13.860
Rentebaten	586	800	1.194
Overige baten	19.979	17.500	20.269
	<u>294.428</u>	<u>291.500</u>	<u>292.546</u>
Lasten			
Personeelskosten	113.638	112.000	135.572
Huisvestingskosten	15.409	16.765	16.556
Organisatiekosten	55.479	56.690	55.069
Afschrijvingskosten	10.712	10.545	10.373
Uitvoeringskosten	72.561	69.500	67.957
Overige kosten	19.937	26.000	21.603
	<u>287.736</u>	<u>291.500</u>	<u>307.130</u>
Exploitatieresultaat	<u>6.692</u>	<u>-</u>	<u>-14.584</u>

Staat van herkomst en besteding der middelen over 2016

(in euro)	2016	2015
Cash flow		
Resultaat boekjaar	6.692	-14.584
Afschrijvingen	10.712	10.373
Beschikbare cash flow	17.404	-4.211
Herkomst van middelen		
Minder te vorderen omzetbelasting	-	2.649
Hogere stand crediteuren	7.152	-
Uitgestelde loonheffing	190	-
Verhoging overlopende passiva	902	2.719
	8.244	5.368
Besteding van middelen		
Geïnvesteed in inventaris	4.263	1.574
Verhoging vordering omzetbelasting	1.311	-
Verhoging voorraden	603	273
Verhoging debiteurenstand	165	2.165
Verlaging crediteurenstand	-	7.743
Verlaging te betalen loonheffing	-	234
Verlaging te betalen pensioenlasten	36	107
	6.378	12.096
Per saldo stijging (-daling) liquide middelen	19.270	-10.939

Toelichting

Algemeen

Doelstelling

Stichting Filmhuis Gouda (hierna genoemd: “de Stichting”) is opgericht op 22 april 1977 en heeft als doel het organiseren van activiteiten ter stimulering van het culturele en maatschappelijke leven in Gouda en omstreken met behulp van films en andere audiovisuele middelen.

Activiteiten

De Stichting tracht haar doel te bereiken door het inrichten en beheren van een ruimte waarin genoemde activiteiten plaatsvinden, het houden van filmvoorstellingen en alle overige wettelijke middelen.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niets anders gemeld, worden monetaire activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs. De afschrijvingen worden berekend volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

De volgende afschrijvingspercentages zijn hierbij gehanteerd:

Verbouwingen	10 %
Inventaris	20 – 33 %
Digitalisering	10 – 20 %

Voorraden

De barvoorraad wordt gewaardeerd tegen inkoopwaarde of lager marktwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een noodzakelijk geachte voorziening voor oninbaarheid.

Baten en lasten

De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Giften en donaties worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn ontvangen.

Toelichting bij de balans per 31 december 2016

Vaste activa

Materiële vaste activa

	Verbouwingen en aanpassingen	Digitalisering	Inventaris en computers	Totaal
(in Euro)				
Stand per 1 januari 2016:				
Aanschaffingsprijs	53.813	29.141	97.039	179.993
Cumulatieve afschrijvingen	44.676	13.308	89.664	147.648
Boekwaarde	9.137	15.833	7.375	32.345
Mutaties in de boekwaarde:				
Investeringen	-	-	4.263	4.263
Afschrijving	3.345	3.585	3.782	10.712
Saldo	-3.345	-3.585	481	-6.451
Stand per 31 december 2016:				
Aanschaffingsprijs	53.813	29.141	101.302	184.256
Cumulatieve afschrijvingen	48.021	16.893	93.446	158.360
Boekwaarde	5.792	12.248	7.856	25.896

Vlottende activa

Voorraden

De voorraden betreffen de voorraad bar en zijn gebaseerd op een voorraadtelling per ultimo boekjaar.

Debiteuren

Per 31 december 2016 wordt geen voorziening voor dubieuze vorderingen noodzakelijk geacht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn als volgt gespecificeerd:

	31 december 2016	31 december 2015
(in euro)		
Kas	2.265	1.124
ING	16.442	7.406
ING zakelijke spaarrekening	142.963	131.376
Kruisposten	-5.559	-3.065
	156.111	136.841

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

Eigen vermogen

Overige reserves

De mutaties in de overige reserves zijn als volgt:

	2016	2015
(in euro)		
Stand per 1 januari	161.836	176.420
Exploitatieresultaat	6.692	-14.584
Stand per 31 december	168.528	161.836

De Stichting is bij haar oprichting niet voorzien van een doelvermogen; zij financiert haar activiteiten uitsluitend met eigen activiteiten aangevuld met subsidies, giften en donaties.

Aan het eigen vermogen zijn een aantal bestemmingen gegeven die vooralsnog toereikend zullen zijn voor de continuïteit en voor het realiseren van doelstellingen in 2017 en volgende jaren. Die doelstellingen zijn onder meer:

- Aanpassing van techniek, geluid en beeld, geschatte kosten € 85.000
- Optimaliseren van de website en het op termijn inrichten van “online” betalingen etc. € 10.000
- Het op termijn vernieuwen inventaris foyer en zaal € 25.000
- Opvangen van de terugloop aan subsidiegelden, structureel met € 6.000 per jaar
- Opvangen van de groei in kosten, jaar-op-jaar 3%

Daarnaast zal de opgebouwde reserve dienen als buffer voor mogelijk te verwachten daling in bezoekersaantallen.

Overlopende passiva

De overlopende passiva betreffen ondermeer vooruit gefactureerde voorstellingen.

Niet uit de balans bijkende verplichtingen

Er zijn langlopende verplichtingen aangaan ter zake van huur van het pand in de Lethmaetstraat voor ongeveer € 7.600 op jaarbasis en voor digitalisering voor ongeveer € 3.700 op jaarbasis.

Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2016

Lasten

Personeelskosten

	2016 Werkelijk	2016 Begroot	2015 Werkelijk
(in euro)			
Salariskosten	86.916		80.548
Sociale lasten	19.366		21.433
Pensioenlasten	7.356		33.591
	113.638	112.000	135.572

In de pensioenlasten was in 2015 een éénmalige extra dotatie van € 25.000 begrepen.

Huisvestingskosten

	2016 Werkelijk	2016 Begroot	2015 Werkelijk
(in euro)			
Huur	7.663	7.665	7.617
Energiekosten	6.164	6.500	6.240
Zakelijke lasten	759	1.000	1.037
Overige huisvestingskosten	823	1.600	1.662
	15.409	16.765	16.556

Organisatiekosten

	2016 Werkelijk	2016 Begroot	2015 Werkelijk
(in euro)			
Administratie en bestuur	3.798	4.500	3.824
Verzekeringen	2.401	3.300	2.954
Telefoon, fax en internet	1.536	1.600	1.453
Pintransactiekosten	630	-	588
Ticketlab	3.690	3.690	3.690
Porti	3.215	9.400	10.199
Reis- en verblijfkosten	609	1.000	1.239
Publiciteitskosten - boekje	19.438	15.000	14.958
Publiciteitskosten - overige	4.080	4.500	3.812
Onderhoudskosten apparatuur	6.827	2.500	2.297
Bankkosten	847	1.700	950
Overige/ onvoorziene organisatiekosten	8.408	9.500	9.105
	55.479	56.690	55.069

Uitvoeringskosten

De uitvoeringskosten betreffen de kosten van huur en het transport van films.

Overige kosten

	2016 Werkelijk	2016 Begroot	2015 Werkelijk
(in euro)			
Buffetexploitatie/inkoop bar	19.766	23.000	21.461
Festiviteiten	171	3.000	142
Overige	-	-	-
	19.937	26.000	21.603

Gouda, 8 mei 2017

Het bestuur:

M.D. van den Tooren - Zwart, voorzitter

P.J.J. van der Zant, secretaris

R.P. Breedveld, penningmeester

M. Hogenes, lid