

# **Stichting Filmhuis Gouda**

Rapport inzake de jaarrekening 2015

Gouda, 28 maart 2016  
Dit rapport heeft 9 pagina's

# Inhoudsopgave

## **Rapport**

Balans per 31 december 2015	2
Staat van baten en lasten over 2015	3
Staat van herkomst en besteding der middelen over 2015	4
Toelichting	5
Toelichting bij de balans per 31 december 2015	6
Toelichting bij de staat van baten en lasten over 2015	8

## Balans per 31 december 2015

<b>Activa</b>	31 december 2015	31 december 2014
(in euro)		
<b>Vaste activa</b>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Verbouwingen	9.137	12.487
Digitalisering	15.833	19.390
Inventaris en computers	7.375	9.267
	<u>32.345</u>	<u>41.144</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<i>Voorraden</i>	2.230	1.957
<i>Vorderingen</i>		
Debiteuren	3.520	1.355
Omzetbelasting	8.128	10.777
Overlopende activa	-	-
	<u>11.648</u>	<u>12.132</u>
<i>Liquide middelen</i>	136.841	147.780
	<u>183.064</u>	<u>203.013</u>

<b>Passiva</b>	31 december 2015	31 december 2014
(in euro)		
<b>Eigen vermogen</b>		
Overige reserves	161.836	176.420
	<u>161.836</u>	<u>176.420</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	8.802	16.545
Nog te betalen pensioenlasten	3.499	3.606
Loonheffing	3.371	3.605
Overlopende passiva	5.556	2.837
	<u>21.228</u>	<u>26.593</u>
	<u>183.064</u>	<u>203.013</u>

## Staat van baten en lasten over 2015

(in euro)	2015	2015	2014
	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
<b>Baten</b>			
Entreegelden	151.884	151.000	154.331
Inkomsten uit buffetexploitatie	61.139	59.500	58.365
Giften en donaties	44.200	43.000	43.272
Subsidies	13.860	14.000	14.610
Rentebaten	1.194	1.200	1.594
Overige baten	20.269	14.200	13.375
	<u>292.546</u>	<u>282.900</u>	<u>285.547</u>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	135.572	110.700	110.325
Huisvestingskosten	16.556	16.030	15.529
Organisatiekosten	55.069	50.890	49.969
Afschrijvingskosten	10.373	10.280	12.455
Uitvoeringskosten	67.957	72.000	72.345
Overige kosten	21.603	23.000	23.271
	<u>307.130</u>	<u>282.900</u>	<u>283.894</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>-14.584</u>	<u>-</u>	<u>1.653</u>

## Staat van herkomst en besteding der middelen over 2015

(in euro)	2015	2014
<b>Cash flow</b>		
Resultaat boekjaar	-14.584	1.653
Afschrijvingen	10.373	12.455
Beschikbare cash flow	-4.211	14.108
<b>Herkomst van middelen</b>		
Vrijgekomen uit voorraden	-	249
Vrijgekomen uit debiteuren	-	666
Minder te vorderen omzetbelasting	2.649	-
Hogere stand crediteuren	-	5.176
Uitgestelde pensioenlasten	-	855
Uitgestelde loonheffing	-	462
Verhoging overlopende passiva	2.719	-
	5.368	7.408
<b>Besteding van middelen</b>		
Geïnvesteed in verbouwing en inventaris	1.574	9.130
Verhoging vordering omzetbelasting	-	1.074
Verhoging voorraden	273	-
Verhoging debiteurenstand	2.165	-
Verlaging crediteurenstand	7.743	-
Verlaging te betalen loonheffing	234	-
Verlaging te betalen pensioenlasten	107	-
Verlaging overlopende passiva	-	1.192
	12.096	11.396
<b>Per saldo stijging (-daling) liquide middelen</b>	-10.939	10.120

# 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 2015

### Vaste activa

#### *Materiële vaste activa*

	Verbouwingen en aanpassingen	Digitalisering	Inventaris en computers	Totaal
(in Euro)				
Stand per 1 januari 2015:				
Aanschaffingsprijs	53.813	29.141	95.465	178.419
Cumulatieve afschrijvingen	41.326	9.751	86.198	137.275
Boekwaarde	12.487	19.390	9.267	41.144
Mutaties in de boekwaarde:				
Investeringen	-	-	1.574	1.574
Afschrijving	-3.350	-3.557	-3.466	-10.373
Saldo	-3.350	-3.557	-1.892	-8.799
Stand per 31 december 2015:				
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

### Vlottende activa

#### *Voorraden*

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

#### *Debiteuren*

Per 31 december 2015 wordt geen voorziening voor dubieuze vorderingen noodzakelijk geacht.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn als volgt gespecificeerd:

	31 december 2015	31 december 2014
(in euro)		
Kas	1.124	1.171
ING	7.406	7.936
ING zakelijke spaarrekening	131.376	144.183
Kruisposten	-3.065	-5.510
	136.841	147.780

De liquide middelen zijn direct opeisbaar.

## **Eigen vermogen**

### *Overige reserves*

De mutaties in de overige reserves zijn als volgt:

	2015	2014
(in euro)		
Stand per 1 januari	176.420	174.767
Exploitatieresultaat	-14.584	1.653
Stand per 31 december	161.836	176.420

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 2016 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 blijvende verplichtingen**

Er zijn langlopende verplichtingen aangegaan 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 2015

### Lasten

#### *Personeelskosten*

	2015	2015	2014
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
(in euro)			
Salariskosten	80.548		78.958
Sociale lasten	21.433		21.652
Pensioenlasten	33.591		9.715
	135.572	110.700	110.325

In de pensioenlasten is een éénmalige extra dotatie van € 25.000 begrepen.

#### *Huisvestingskosten*

	2015	2015	2014
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
(in euro)			
Huur	7.617	7.620	7.551
Energiekosten	6.240	6.210	5.454
Zakelijke lasten	1.037	1.000	1.043
Overige huisvestingskosten	1.662	1.200	1.481
	16.556	16.030	15.529

#### *Organisatiekosten*

	2015	2015	2014
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
(in euro)			
Administratie en bestuur	3.824	5.500	4.315
Verzekeringen	2.954	3.000	3.041
Telefoon, fax en internet	1.453	1.500	1.417
Pintransactiekosten	588	-	527
Ticketlab	3.690	3.690	3.690
Porti	10.199	8.500	8.811
Reis- en verblijfkosten	1.239	1.200	898
Publiciteitskosten - boekje	14.958	14.000	14.522
Publiciteitskosten - overige	3.812	4.500	4.292
Onderhoudskosten apparatuur	2.297	2.500	2.428
Bankkosten	950	1.600	941
Overige organisatiekosten	9.105	4.900	5.087
	55.069	50.890	49.969

### ***Uitvoeringskosten***

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

### ***Overige kosten***

	2015	2015	2014
	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
(in euro)			
Buffetexploitatie/inkoop bar	21.461	22.000	21.368
Festiviteiten	142	1.000	1.903
Overige	-	-	-
	<u>21.603</u>	<u>23.000</u>	<u>23.271</u>

Gouda, 28 maart 2016

Het bestuur:

J.H.M.J. Foppen, voorzitter

P.J.J. van der Zant, secretaris

R.P. Breedveld, penningmeester

M. Hogenes, lid