



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Stichting Filmhuis Schiedam

Schiedam

Jaarstukken 2023



Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Aanbiedingsbrief	3
Resultaat	5
Financiële positie	6

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten over 2023	9
Kasstroomoverzicht 2023	10
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2023	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	17



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Accountantsrapport



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Stichting Filmhuis Schiedam
Vijgensteeg 2
3111PT Schiedam

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Filmhuis Schiedam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31-12-2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Filmhuis Schiedam. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Schiedam, 27 maart 2024

J. van Riet MSc RA



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Stichting Filmhuis Schiedam
Vijgensteeg 2
3111PT Schiedam

Schiedam, 27 maart 2024

Geacht Bestuur,

Bijgaand ontvangt u de jaarrekening 2023 van Stichting Filmhuis Schiedam. Ter vergelijking hebben wij de cijfers van 2022 toegevoegd. Wij hebben hierbij een samenstellingsverklaring afgegeven.

De meest belangrijke gegevens uit dit rapport geven wij hieronder in het kort weer.

Het boekjaar 2023 werd afgesloten met een saldo van baten en lasten van € -1.834. In het boekjaar 2022 was dit een saldo van € 7.496, dit betekent een daling van € 9.330.

De netto-omzet is toegenomen met € 40.000,--, als gevolg van hogere recette opbrengsten en meer horeca-omzet.

De lasten zijn toegenomen als gevolg van hogere inkoopwaarde van de omzet en meer programmakosten.

Vanuit de bestemmingsreserve vervanging hardware heeft een investering plaatsgevonden in nieuwe filmapparatuur. De ontvangen bijdrage van het Filmfonds is gedoteerd aan de bestemmingsreserve. Na verwerking resteert een saldo van € 27.000,--.

De overige bestemmingsreserves bedragen totaal € 36.410,-- en zijn ongewijzigd.

Het saldo van baten en lasten bedraagt -/- € 1.834,--. Dit bedrag is onttrokken aan de overige reserves.



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Op de volgende pagina's hebben wij een analyse opgenomen van het resultaat in vergelijking met voorgaand boekjaar en van de financiële positie. Voor een verdere toelichting op deze cijfers verwijzen wij u naar de specificaties in de jaarrekening.

Voor het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij uiteraard bereid.

Hoogachtend,

Mw. M.Th. Groenendaal- de Veld



Resultaat

Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt negatief € 1.834 tegenover € 7.496 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022	Verschil realisatie- begroting 2023
	€	€	€	€
Baten				
Netto-omzet	169.565	129.206	123.711	40.359
Baten van subsidies van overheden	99.984	99.984	138.286	-
	269.549	229.190	261.997	40.359
Lasten				
Activiteitenlasten				
Kostprijs van de omzet	21.247	-	13.843	21.247
Programmering en publiciteit	80.834	63.590	56.253	17.244
Zaalhuur	47.085	59.600	47.247	-12.515
Projecten	499	-	25.220	499
	149.665	123.190	142.563	26.475
Kosten van beheer en administratie				
Personeelskosten	103.198	96.000	97.956	7.198
Overige bedrijfskosten	18.520	10.000	13.982	8.520
Som der lasten	121.718	106.000	111.938	15.718
Saldo van baten en lasten	-1.834	-	7.496	-1.834

Leeg

Voor een specificatie van de baten en lasten verwijzen wij naar de toelichting op de staat van baten en lasten in de jaarrekening.



Financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Eigen vermogen	74.562	169.396
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	77.401	39.502
Liquide middelen	36.572	176.331
	113.973	215.833
Af: Kortlopende schulden	39.411	46.437
Werkkapitaal	74.562	169.396



Bastiaans & Van Riet
registeraccountants & belastingadviseurs

Jaarrekening



Balans per 31 december 2023
(na resultaatbestemming)

- 8 -



	31 december 2023	31 december 2022
	€	€
PASSIVA		
<u>Reserves en fondsen</u>	(3)	
Bestemmingsreserves	63.410	156.410
Overige reserves	11.152	12.986
	74.562	169.396
<u>Kortlopende schulden</u>	(4)	
Crediteuren	4.566	12.585
Overige schulden en overlopende passiva	34.845	33.852
	39.411	46.437
	113.973	215.833



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Staat van baten en lasten over 2023

		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
		€	€	€
Baten				
Netto-omzet	(5)	169.565	129.206	123.711
Baten van subsidies van overheden	(6)	99.984	99.984	138.286
Som der baten		269.549	229.190	261.997
Lasten				
Activiteitenlasten				
Kostprijs van de omzet	(7)	21.247	-	13.843
Programmering en publiciteit	(8)	80.834	63.590	56.253
Zaalhuur	(9)	47.085	59.600	47.247
Projecten	(10)	499	-	25.220
		149.665	123.190	142.563
Kosten van beheer en administratie				
Personeelskosten	(11)	103.198	96.000	97.956
Overige bedrijfskosten	(12)	18.520	10.000	13.982
		121.718	106.000	111.938
Saldo van baten en lasten		-1.834	-	7.496
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserves		-	-	10.000
Overige reserves		-1.834	-	-23.607
Bestemmingsfonds Schiedam		-	-	21.103
		-1.834	-	7.496



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Kasstroomoverzicht 2023

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2023	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo baten en lasten	-1.834	
Aanpassingen voor:		
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie vorderingen	-37.899	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-7.026	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-46.759
Kasstroom uit operationele activiteiten		-46.759
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie bestemmingsreserves		-93.000
		-139.759
Samenstelling geldmiddelen		
		2023
		€
Geldmiddelen per 1 januari		176.331
Mutatie liquide middelen		-139.759
Geldmiddelen per 31 december		36.572



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Filmhuis Schiedam, gevestigd te Schiedam, hebben ten doel het filmklimaat in Schiedam en omstreken te bevorderen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Filmhuis Schiedam is feitelijk en statutair gevestigd op Vijgensteeg 2 te Schiedam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41141643.

Bestuur

Het bestuur van Stichting Filmhuis Schiedam wordt gevormd door:

Voorzitter : A. van Steenderen

Secretaris : S. Smit (tot 1-5-2023)

P.C. Bassant (vanaf 1-5-2023)

Algemeen en

Educatie : H. Steenweg

Algemeen en

Vrijwilligersbeleid : M. Beerman

Penningmeester : G. Melchers

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Filmhuis Schiedam zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2: 362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Waarderingsgrondslagen

Deze jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgesteld naar de grondslag van historische kosten. Tenzij anders is vermeld, zijn de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperkte bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Baten van subsidies van overheden

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet horeca betreft de inkoopwaarde van de verkochte goederen. Deze wordt berekend door een verbonden partij die voorraadhouder is.

Subsidies

De in de jaarrekening opgenomen subsidies zijn berekend conform de vigerende subsidieregelingen.

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de vlottende effecten.

De effecten kunnen worden beschouwd als zeer liquide beleggingen.

Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond.



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Activa

Vlottende activa

1. Vorderingen

Overige belastingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<u>Omzetbelasting</u>		
Omzetbelasting suppletie	-32	-407
Omzetbelasting	34.558	11.354
	<u>34.526</u>	<u>10.947</u>

Overlopende activa

Huur	-	726
Mollie	7.953	10.463
Fonds Schiedam Vlaardingen	7.500	7.500
Elise Mathilde Fonds	3.000	3.000
Gemeenschapsfonds	1.000	1.000
Diversen	2.287	1.511
	<u>21.740</u>	<u>24.200</u>

2. Liquide middelen

ING	34.003	169.451
Kas	1.180	5.192
Gelden onderweg	1.389	1.688
	<u>36.572</u>	<u>176.331</u>



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Passiva

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
3. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	63.410	156.410
Overige reserves	11.152	12.986
	74.562	169.396

Bestemmingsreserves

	Stand per 1 januari 2023	Onttrekking	Overige mutaties	Stand per 31 december 2023
	€	€	€	€
Bestemmingsreserve vervanging hardware	120.000	-145.000	52.000	27.000
Bestemmingsreserve professionalisering	17.610	-	-	17.610
Bestemmingsreserve strategische ontwikkeling	18.800	-	-	18.800
	156.410	-145.000	52.000	63.410

Vanuit de bestemmingsreserve vervanging hardware heeft een investering plaatsgevonden in nieuwe filmapparatuur. De ontvangen bijdrage van het Filmfonds is gedoteerd aan de bestemmingsreserve. Na verwerking resteert een saldo van € 27.000,--.

De bestemmingsreserve professionalisering is gevormd ten behoeve van de kosten van een nieuw reserveringssysteem. Hierin heeft geen mutatie plaatsgevonden.

De bestemmingsreserve strategische ontwikkeling is gevormd ten behoeve van investeringen in educatie, marketing en naamsbekendheid. Hierin heeft geen mutatie plaatsgevonden.

	2023	2022
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	12.986	36.593
Resultaatbestemming boekjaar	-1.834	-23.607
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	11.152	12.986



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

4. Kortlopende schulden

Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende passiva		
Accountants- en administratiekosten	5.665	5.410
Vooruit ontvangen subsidie Spuk	25.000	25.000
Huisvestingskosten	-	571
Marketing kosten	-	600
Filmhuur en -kosten	4.180	2.271
	34.845	33.852



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
5. Netto-omzet			
Recettes	98.359	97.180	54.454
Horeca	39.827	22.866	26.824
Opbrengst Cineville	29.921	-	15.879
Diverse opbrengsten	1.458	9.160	7.514
Opbrengsten jubileum 40 jaar	-	-	19.040
	169.565	129.206	123.711
6. Baten van subsidies van overheden			
Budgetsubsidie Gemeente Schiedam	99.984	99.984	99.930
Aanvullende subsidie Gemeente Schiedam boekjaar 2021	-	-	21.103
Gemeente Schiedam - Cultuurimpuls	-	-	10.000
TVL Subsidie	-	-	7.253
	99.984	99.984	138.286
7. Kostprijs van de omzet			
Inkoop horeca	21.247	-	13.843
8. Programmering en publiciteit			
Filmhuur	52.921	48.590	34.342
Marketing en advertentie	9.078	7.000	7.031
Computerkosten	3.999	3.000	4.542
OC&W bijdragen	979	-	746
Auteursrechten	1.354	1.000	814
Klassefilms/educatie	6.429	2.000	3.690
Vrijwilligers	3.123	-	1.059
Onderhoud apparatuur	2.951	2.000	4.029
	80.834	63.590	56.253



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

9. Zaalhuur

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Huur Theaterzaal Wennekerpand	26.116	28.500	25.000
Huur Filmzaal Wennekerpand	14.449	15.500	13.632
Service- en schoonmaakkosten	8.872	15.600	8.615
Incidentele subsidies	-2.352	-	-
	47.085	59.600	47.247

10. Projecten

Kosten jubileum 40 jaar	-	-	21.191
Kosten Suikerzoet	499	-	4.029
	499	-	25.220

11. Personeelskosten

Lonen en salarissen	101.924	96.000	96.257
Sociale lasten	1.261	-	898
Overige personeelskosten	13	-	801
	103.198	96.000	97.956

Lonen en salarissen

Werkgeversinstituut	101.924	96.000	96.257
---------------------	----------------	---------------	---------------

Sociale lasten

Ziekteverzuimverzekering	1.261	-	898
--------------------------	--------------	----------	------------

12. Overige bedrijfskosten

Kantoorkosten	3.330	-	2.113
Algemene kosten	15.190	10.000	11.869
	18.520	10.000	13.982

Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	482	-	113
Telefoon	1.532	-	1.472
Contributies en abonnementen	1.316	-	528
	3.330	-	2.113



Stichting Filmhuis Schiedam te Schiedam

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
<u>Algemene kosten</u>			
Accountantskosten	5.665	-	4.380
Administratiekosten	4.532	-	4.120
Verzekeringen	364	-	398
Bankkosten en -rente	2.869	-	1.752
Representatiekosten	1.129	-	-
Incassokosten	1.513	-	-
Overige kosten	373	10.000	1.219
Ontvangen rente	-1.255	-	-
	15.190	10.000	11.869