

**Stichting Filmtheater Hilversum
te Hilversum**

JAARREKENING 2019

Datum vaststelling: 25-03-2020



INHOUDSOPGAVE

		Bladzijde
1	Algemeen	
1.1	Bedrijfsgegevens	1
1.2	Oprichting stichting	1
1.3	ANBI-status	1
1.4	Bestuursverslag	2
1.5	Beoordelingsverklaring	5
2	Jaarrekening	
2.1	Balans per 31 december 2019	7
2.2	Staat van baten en lasten over 2019	9
2.3	Kasstroomoverzicht	10
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	12
2.5	Toelichting op de balans	14
2.6	Toelichting op staat van baten en lasten	19
2.7	Toelichting op de cijfers	24
3	Overige gegevens	
3.1	Gebeurtenissen na balansdatum	25
3.2	Ondertekening bestuur voor akkoord	25

1. ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De stichting heeft ten doel de bevordering van het begrip en de kennis van de filmkunst als culturele uiting, zulks in de ruimste zin. Zij tracht dit doel te bereiken door het vertonen van films en voorts met alle andere wettige middelen.

Vestigingsadres

Stichting Filmtheater Hilversum (geregistreerd onder KvK-nummer 41192674) is feitelijk gevestigd op Herenplein 5 te Hilversum.

1.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 29 november 1995 verleden voor notaris mr. Louis Davina te Hilversum is opgericht de stichting Stichting Filmtheater Hilversum. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum / respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de stichting Stichting Filmtheater Hilversum.

1.3 ANBI-status

Met ingang van 1 januari 2015 is de stichting erkend als zowel culturele ANBI als gewone ANBI.

1.4 Bestuursverslag

Algemeen

Stichting Filmtheater Hilversum heeft als statutair doel “de bevordering van het begrip en de kennis van de filmkunst als een culturele uiting, zulks in de ruimste zin”.

Voor het bestuur van het Filmtheater stond 2019 in het kader van nadenken over en plannen maken voor de uitbreiding van het Filmtheater. Eind 2018 zijn wij eigenaar geworden van het pand en de grond achter café Felix II, waar voorheen restaurant Nolleke was gevestigd. Hierdoor is uitbreiding van het Filmtheater mogelijk geworden. Dat is wenselijk met het oog op de verder stijgende bezoekerscijfers en de grote drukte op piektijden, zowel in de zalen als in de foyer.

Duidelijk is dat verbouwing en uitbreiding van het huidige pand een zeer omvangrijke operatie is, logistiek, organisatorisch en zeker ook in financiële zin. Groei en ambitie hoort van nature bij het Filmtheater, maar voor het bestuur staat beheersing van de risico's voorop. Wij verkeren in de luxe situatie dat ons huidige pand weliswaar af en toe wat krap is, maar verder natuurlijk nog prima voldoet. Dat maakt dat wij niet overhaast te werk willen, en hoeven te, gaan.

In 2019 is er op veel fronten overleg geweest over het vormgeven van de uitbreiding. Zo is er contact gezocht met de architect van ons huidige pand, Mart-Jan Oosterveld van bureau Moost. Dat heeft geleid tot een aantal scenario's/tekeningen waarin het aantal zalen van 3 naar 5 gaat en de ruimte in de foyer fors wordt uitgebreid. Verder waren er intensieve contacten met de gemeente over onder meer vergunningen en financiering. Ook spraken wij met bezoekers en stakeholders uit onder meer de cultuursector over wat zij van het Filmtheater verwachten en waar nog kansen liggen. Al die informatie wordt gebruikt als input voor een business case met het oog op mogelijke uitbreiding.

De toegenomen drukte, in combinatie met onze ruimere openingstijden, leidt tot meer druk op het vaste team van het Filmtheater Hilversum. Het beheersbaar houden van die werkdruk, onder meer door te kijken naar uitbreiding van de formatie, was een belangrijk aandachtspunt voor het bestuur. Met het oog op het mogelijk maken van een uitbreiding van de formatie is in 2019 een verzoek aan de gemeente gedaan ter verhoging van onze jaarlijkse subsidie. De gemeente heeft daar positief op beschikt en ons voor 2020 een subsidie toegekend van €125.000,- euro.

Bestuursleden

In de samenstelling van het bestuur waren in 2019 geen mutaties. De samenstelling was en is als volgt:

- dhr Peter Boerenfijn, voorzitter
- dhr Rik de Jonge, penningmeester
- mevr Linda van der Vlies, algemeen bestuurslid
- mevr Leonoor van Gils, algemeen bestuurslid
- dhr Rik van den Berg, secretaris

In 2020 zullen Rik de Jonge en Linda van der Vlies hun bestuursfunctie neerleggen. Voor hen worden vervangers gezocht.

Vaste team en vrijwilligers

In 2018 werd de functie van medewerker operationele zaken in het leven geroepen. Die functie werd ingevuld door Nathalie Nicol. Zij heeft besloten haar contract dat 1 oktober 2019 afliep niet te verleggen. Voor haar is eind 2019 vervanging gezocht. Per 1 januari 2020 is Stephanie Soemanta als medewerker operationele zaken begonnen. Verder waren er in 2019 in het vaste team geen wijzigingen.

Wel is in augustus besloten in de persoon van Boris Franssen een extern adviseur aan te trekken. Hij verleent bestuur en zakelijke leiding ondersteuning bij het opstellen en afronden van het meerjarenbeleidsplan en de business case. Verder kijken we met hem naar de toekomstige structuur van het Filmtheater.

Eind 2019 telde het FTH 128 vrijwilligers, tegen 120 een jaar eerder. Onder meer door de ruimere openstelling in de ochtenduren was er behoefte aan meer vrijwilligers. Het getal van 128 betreft alleen de vrijwilligers die in het FTH zelf actief zijn. Daarnaast is er een flinke groep verantwoordelijk voor de verspreiding van onze maandkrant.

Begroting en financiën

Het Filmtheater rekent voor 2020 in de initiële begroting wederom op 115.000 betalende bezoekers. Begin 2019 zijn de prijzen verhoogd, onder meer vanwege de algemene btw-verhoging. Voor 2020 staat vooralsnog geen verdere verhoging gepland.

Zoals hierboven al gemeld is de gemeentelijke subsidie, die sinds de vestiging aan het Herenplein in 2008 €50.000,- was, voor 2020 verhoogd naar €125.000,-. Daarnaast is er in 2019 een sponsorrelatie met de Rabobank aangegaan. De begroting voor 2020 voorziet erin dat inkomsten en uitgaven uitkomen op € 1.317.900. Ten aanzien van de noodzakelijke en/of gewenste omvang van de vrije reserve bestaat geen vastgesteld beleid.

Vergaderingen

Het bestuur vergaderde het afgelopen jaar 8 maal. Daarbij was alle keren zakelijk leider Simone Tettero aanwezig. Programmeur Luc Freyer was enkele malen aanwezig ter bespreking van punten uit zijn portefeuille. Verder schoven in de bestuursvergadering leden van de roostercommissie en de commissie P&O aan om over punten op hun terrein te overleggen. Adviseur Boris Franssen was na zijn aanstelling ook bij (delen van) de bestuursvergaderingen.

Daarnaast was er overleg met het Klankbord, een adviesorgaan van het bestuur en werd samen met het vaste team de AMEV georganiseerd, een jaarlijkse vergadering voor alle vrijwilligers.

2020

Ook komend jaar zullen de plannen voor uitbreiding hun stempel op de werkzaamheden van het bestuur drukken. Op basis van de business case zal de fasering plaatsvinden.

Daarnaast zal in 2020 het nieuwe meerjarenbeleidsplan in werking treden en moeten er voor twee van de vijf bestuursleden opvolgers gezocht.

Daarnaast is de situatie in het team van vaste medewerkers een punt van aandacht. In een kleine organisatie als de onze is continuïteit altijd een bron van zorg. Dit speelt voor ons des te meer nu begin 2020 zakelijk leider Simone Tettero heeft aangekondigd ons te verlaten. Daarnaast heeft medewerker communicatie en marketing Daniëlle van Nispen een andere baan gevonden en verlaat ook zij het Filmtheater.

Vanwege het Coronavirus is het Filmtheater met ingang van 12 maart voor alle bezoekers gesloten. Omdat Filmtheater altijd bescheiden begroot kunnen we de financiële gevolgen van een korte periode van sluiting dragen. Het bestuur en interim zakelijk leider beraden zich al wel over het mitigeren van de impact van een langer durende sluiting.

Daarbij denken we aan het temporiseren-aanhouden van een openstaande vacature, beperking van de inzet van externen, en bestuderen we de voorwaarden van de overheidsregelingen voor uitstel van belastingafdrachten en werktijdverkorting. Daarnaast zullen we goed kijken naar de organisatie van activiteiten als de vrijwilligersdag, de openlucht voorstellingen en het jaarlijkse filmfestival.

1.5 Beoordelingsverklaring



VERDER ACCOUNTANTS B.V.
HERCULESLAAN 24, 3584 AB UTRECHT
POSTBUS 85326, 3508 AH UTRECHT
TELEFOON +31 (0) 30 20 841 00
E-MAIL VERDER@VFSAL.NL
WWW.VFSAL.NL

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: Stichting Filmtheater Hilversum

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Filmtheater Hilversum te Hilversum beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven en voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving met in het bijzonder "Kleine organisaties zonder winststreven" (RIK C1). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Filmtheater Hilversum per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving met in het bijzonder "Kleine organisaties zonder winststreven" (RIK C1).

Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op de toelichting van de jaarrekening omtrent de continuïteit van de stichting, waarin de ingeschatte effecten van de door de overheid in 2020 genomen maatregelen rondom de Corona uitbraak zijn weergegeven, inclusief de te nemen maatregelen door het bestuur. Deze effecten duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de entiteit. Deze situatie doet geen afbreuk aan onze conclusie.



Utrecht, 25 maart 2020

Verder Accountants B.V.

Was getekend: T. van Eeden MSc RA

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2019

Balans is opgesteld na voorstel resultaatbestemming

(x €1,-)

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1	1.123.952		1.193.365	
Financiële vaste activa	2	<u>200</u>		<u>200</u>	
			1.124.152		1.193.565
Vlottende activa					
Voorraden	3		6.059		4.317
Vorderingen	4				
Debiteuren		5.690		9.317	
Omzetbelasting		4.120		22.801	
Overige vorderingen en overlopende activa		<u>9.104</u>		<u>3.331</u>	
			18.914		35.449
Liquide middelen	5		259.344		236.762
TOTAAL			<u><u>1.408.469</u></u>		<u><u>1.470.093</u></u>

(x €1,-)

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	6				
Algemene reserve		11.035		11.035	
Bestemmingsreserves		<u>554.382</u>		<u>380.528</u>	
			565.417		391.563
Voorzieningen	7		71.451		48.458
Langlopende schulden	8				
Schulden aan kredietinstellingen		570.000		805.000	
Overlopende passiva		<u>13.600</u>		<u>11.800</u>	
			583.600		816.800
Kortlopende schulden	9				
Aflossingsverplichting langlopende schulden		60.000		75.000	
Crediteuren		37.259		39.461	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		45		8.099	
Overige schulden en overlopende passiva		<u>90.697</u>		<u>90.712</u>	
			188.001		213.272
TOTAAL			<u><u>1.408.469</u></u>		<u><u>1.470.093</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2019

		Werkelijk 2019 €	Begroting 2019 €	Werkelijk 2018 € <small>(x €1,-)</small>
Baten				
Baten primaire doelstelling	10	1.057.960	937.267	994.178
Baten uit bar en verkoop artikelen	11	329.964	236.250	265.498
Sponsorbijdragen	12	4.458	1.500	759
Subsidie baten	13	66.469	68.000	67.094
Financiële baten	14	-	-	197
Overige baten	15	14.693	12.000	12.577
Som der baten		1.473.544	1.255.017	1.340.303
Lasten				
Besteed aan de doelstellingen				
Lasten primaire doelstelling	16	573.199	512.530	548.697
Inkoop artikelen				
Inkoop artikelen	17	105.998	88.487	86.741
Beheer en administratie				
Personeelslasten	18	313.019	305.500	279.032
Afschrijvingen	19	73.649	95.000	82.437
Overige organisatielasten	20	220.350	228.500	311.376
		1.286.215	1.230.017	1.308.283
Financiële baten en lasten	21	-21.303	-25.000	-24.420
Som der lasten		1.307.518	1.255.017	1.332.703
Resultaat uit normale bedrijfsvoering		166.026	-	7.600
Bijzondere Baten en Lasten	22	7.828	-	-12.413
Exploitatiesaldo		173.854	-	-4.813
Resultaatbestemming				
Ten gunste / laste van de algemene reserve		-	-	-4.813
Ten gunste / laste van bestemmingsreserve nieuwbouw		-	-	-74.667
Ten gunste / laste van continuïteitsreserve		173.854	-	-
Ten laste/Dotatie van bestemmingsreserve kassasysteem		-	-	-30.000
Ten laste/Dotatie van bestemmingsfonds bioscoopstoelen		-	-	-39.514
Dotatie aan bestemmingsreserve nieuwbouw		-	-	104.667
Dotatie aan bestemmingsfonds bioscoopstoelen		-	-	39.514
		173.854	-	-4.813

2.3 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	31-12-2019		31-12-2018	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Exploitatie saldo excl. rentelasten	195.157		19.607	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	73.649		83.837	
Afwaardering materiële vaste activa	-		74.667	
Mutatie voorzieningen	22.993		-10.337	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	-1.742		-713	
Mutatie vorderingen	16.535		75.161	
Mutatie tantièmes	1.800		1.800	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langl. schulden)	-10.271		2.701	
		298.121		244.923
Rentelasten	-21.303		-24.420	
		-21.303		-24.420
Kasstroom uit operationele activiteiten		276.818		220.503
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa	-4.236		-208.156	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.236		-208.156
Kasstroom uit financieringsactiviteiten				
Toename overige langlopende schulden	-		150.000	
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-250.000		-60.000	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-250.000		91.800
Mutatie geldmiddelen		22.582		104.147

	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
	€	€	€	€
Samenstelling geldmiddelen				
Geldmiddelen per 1 januari		236.762		132.615
Mutatie geldmiddelen		22.582		104.147
		<hr/>		<hr/>
Geldmiddelen per 31 december		259.344		236.762
		<hr/> <hr/>		<hr/> <hr/>

2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

ALGEMENE GRONDSLAGEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. Indien de marktwaarde lager is, wordt veiligheidshalve gewaardeerd tegen lagere marktwaarde.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingslasten. Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Financiële vaste activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten primaire doelstelling

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/waarin de opbrengsten zijn gedeerd/waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Continuïteitsveronderstelling

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de rechtspersoon geresulteerd in een forse omzetsdaling en toename van additionele kosten.

De bestuursleiding heeft deze situatie onderkend en heeft maatregelen genomen om deze situatie het hoofd te bieden. Zo is de bankier bereid om de aflossingsverplichtingen van de stichting voor een periode van 6 maanden op te schorten. Deze maatregelen zijn voor het bestuur reden om te vertrouwen op duurzame voortzetting van de stichtingsactiviteiten. Derhalve is de jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteitsveronderstelling.'

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. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen inzake geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

2.5 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Inventaris en automat.	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019				
Aanschaffingswaarde	1.962.744	16.361	195.655	2.174.760
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-813.032	-2.384	-165.979	-981.395
	<u>1.149.712</u>	<u>13.977</u>	<u>29.676</u>	<u>1.193.365</u>
Mutaties				
Investerings	-	-	4.236	4.236
Desinvestering	-	-	-	-
Afwaardering	-	-	-	-
Afschrijving	-60.290	-1.636	-11.723	-73.649
	<u>-60.290</u>	<u>-1.636</u>	<u>-7.487</u>	<u>-69.413</u>
Boekwaarde per 31 december 2019				
Aanschaffingswaarde	1.962.744	16.361	199.891	2.178.996
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-873.322	-4.020	-177.702	-1.055.044
	<u>1.089.422</u>	<u>12.341</u>	<u>22.189</u>	<u>1.123.952</u>

Het onroerend goed is als zekerheid verstrekt aan de hypotheekverstrekker voor € 1.200.000 met een opslag van 35% voor rente en kosten. Het gebouw staat op de grond in eigendom van de gemeente Hilversum, welke voor onbepaalde tijd om niet in erfpacht is verkregen.

In het geval dat de erfpachtovereenkomst wordt beëindigd kan het zijn dat in het verleden van de gemeente Hilversum ontvangen subsidies/bijdragen in het kader van de exploitatie van het Filmtheater (deels) moeten worden terugbetaald.

De WOZ-waarde van het onroerend goed Herenplein 5 bedroeg € 1.791.000 (2018: €1.727.000).

Het onroerend goed (Herenplein 5) is naar de situatie per 20 april 2017 getaxeerd door een externe taxateur. De marktwaarde kosten koper kwam daarbij uit op € 1.360.000. De getaxeerde opiniewaarde onroerend goed bij gedwongen omstandigheden is bepaald op € 950.000.

De WOZ-waarde van het onroerend goed Herenplein 3 bedroeg € 178.000.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2. Financiële vaste activa		
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	200	200
	<u> </u>	<u> </u>
VLOTTENDE ACTIVA		
3. Voorraden		
Gereed product en handelsgoederen		
Barartikelen	6.059	4.317
	<u> </u>	<u> </u>
4. Vorderingen		
Debiteuren		
Debiteuren	5.690	9.317
	<u> </u>	<u> </u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	4.120	22.801
	<u> </u>	<u> </u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	23	-
Filmfonds bijdrage	2.559	-
Digitale bioscoopbonnen	-	458
E-tickets	5.392	2.175
Overige	1.130	698
	<u> </u>	<u> </u>
	<u>9.104</u>	<u>3.331</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
5. Liquide Middelen		
Liquide middelen	<u>259.344</u>	<u>236.762</u>

PASSIVA**6. Eigen Vermogen****Algemene reserve**

Stand per 1 januari	11.035	15.848
Resultaatbestemming	-	-4.813
Stand per 31 december	<u>11.035</u>	<u>11.035</u>

	Stand per 1 januari	Dotatie / Vrijval	Onttrekking	Stand per 31 december
Bestemmingsreserves				
Bestemmingsreserve nieuwbouw	380.528	-	-	380.528
Continuïteitsreserve	-	173.854	-	173.854
	<u>380.528</u>	<u>173.854</u>	<u>-</u>	<u>554.382</u>

Het bestuur heeft als doelstelling gesteld de bestemmingsreserve nieuwbouw te vormen voor het realiseren van nieuwbouw Herenplein 3. Het bestuur heeft deze beperking hierop aangebracht.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
7. Voorzieningen		
Groot onderhoud gebouw		
Stand per 1 januari	48.458	58.795
Dotatie	22.993	34.922
Onttrekking	-	-45.259
Stand per 31 december	<u>71.451</u>	<u>48.458</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van het onroerend goed en wordt jaarlijks bijgesteld op grond van een extern opgesteld meerjarenonderhoudsplan.

8. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Hypothecaire lening Rabobank .174 + .175		
Stand per 1 januari	670.000	730.000
Opname	-	-
Aflossing	<u>-40.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>630.000</u>	<u>730.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-60.000</u>	<u>-60.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>570.000</u>	<u>670.000</u>
Hypothecaire lening Rabobank .084		
Stand per 1 januari	135.000	-
Opname	-	150.000
Aflossing	<u>-135.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>150.000</u>
Aflossingsverplichting komend boekjaar	<u>-</u>	<u>-15.000</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>135.000</u>

De hypothecaire lening .174+ .175 (2 leningdelen) ad oorspronkelijk groot € 800.000 is verstrekt ter financiering van het onroerend goed Herenplein 5. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar.

Het rentepercentage voor leningdeel 1 ad € 600.000 bedraagt 2,90% voor 10 jaar vast met ingang van 01 november 2017. De maandelijkse aflossing bedraagt € 5.000.

Het rentepercentage voor leningdeel 2 ad € 200.000 bedraagt 2,15% voor 3 jaar vast met ingang van 01 november 2017. Dit leningdeel is aflossingsvrij.

Het gedeelte van de hypothecaire lening met een looptijd langer dan een jaar bedraagt € 570.000. Het gedeelte van de hypothecaire lening met een looptijd langer dan vijf jaar bedraagt € 270.000.

Het onroerend goed is als zekerheid verstrekt aan de hypotheekverstrekker voor € 1.200.000 met een opslag van 35% voor rente en kosten. Tevens zijn alle inventaris, voorraden en vorderingen verpand aan de Rabobank.

De hypothecaire lening .084 ad oorspronkelijk groot € 150.000 is verstrekt ter financiering van het onroerend goed Herenplein 3.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Te betalen Tantièmes	13.600	11.800
	<u>13.600</u>	<u>11.800</u>
9. Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting langlopende schulden		
Hypothecaire leningen	60.000	75.000
	<u>60.000</u>	<u>75.000</u>
Crediteuren		
Crediteuren	37.259	39.461
	<u>37.259</u>	<u>39.461</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	7.348
Pensioenen	45	751
	<u>45</u>	<u>8.099</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	7.717	8.383
Vakantiedagen	4.194	5.669
Accountantskosten	5.100	5.000
Rente- en bankkosten	78	182
Vooruitgefactureerde bedragen Filmclub	11.994	12.384
Filmhuur	1.600	5.000
Nationale Bioscoopbon	397	-
Theaterbonnen in omloop uitgegeven < 01-07-2018 *	14.307	27.324
Theaterbonnen in omloop uitgegeven > 01-07-2018 **	25.000	13.266
Kruisposten	-	2.203
Administratieve ondersteuning	4.000	4.000
Overlopende passiva	16.310	7.301
Overige nog te ontvangen facturen	-	-
	<u>90.697</u>	<u>90.712</u>

* = Op de uitgegeven maar nog niet ingewisselde theaterbonnen van voor 01-07-2018 valt jaarlijks een deel vrij. In 2020 zal het laatste deel vrijvallen.

** = Op de digitaal uitgegeven theaterbonnen van na 01-07-2018 valt na 5 jaar de niet ingewisselde theaterbon vrij.

2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	Werkelijk 2019 €	Begroting 2019 €	Verschil 2019 €	Werkelijk 2018 €
10. Baten primaire doelstelling				
Recette	1.017.734	890.767	126.967	943.429
Hilversum in Gesprek	4.851	5.500	-649	4.677
Nationale Bioscoopbonnen	6.178	12.000	-5.822	10.066
Filmtheaterbonnen	22.404	24.000	-1.596	29.109
Abonnementen maandprogramma	2.798	3.000	-202	2.811
Filmthuis / PICL	3.995	2.000	1.995	4.086
	<u>1.057.960</u>	<u>937.267</u>	<u>120.693</u>	<u>994.178</u>
11. Baten uit de bar en verkoop artikelen				
Bar	306.849	224.250	82.599	251.314
Diners	22.105	11.500	10.605	14.184
Zaalverhuur	1.010	500	510	-
	<u>329.964</u>	<u>236.250</u>	<u>93.714</u>	<u>265.498</u>
12. Sponsorbijdragen				
Sponsoring	4.458	1.500	2.958	308
Donaties en foaien	-	-	-	451
	<u>4.458</u>	<u>1.500</u>	<u>2.958</u>	<u>759</u>
13. Subsidie baten				
Gemeente Hilversum	50.000	50.000	-	50.000
Europa Cinemas *	16.469	18.000	-1.531	17.094
	<u>66.469</u>	<u>68.000</u>	<u>-1.531</u>	<u>67.094</u>
14. Financiële baten				
Rentebaten	-	-	-	197
15. Overige baten				
Advertenties	12.752	10.000	2.752	12.327
Diverse opbrengsten	1.941	2.000	-59	250
	<u>14.693</u>	<u>12.000</u>	<u>2.693</u>	<u>12.577</u>

	Werkelijk 2019 €	Begroting 2019 €	Vershil 2019 €	Werkelijk 2018 €
16. Lasten primaire doelstelling				
Filmhuur	453.150	383.030	70.120	405.728
Filmtheaterbon	22.404	23.000	-596	29.109
Bioscoopbon	6.443	12.000	-5.557	9.863
Digitale projectie	13.871	14.000	-129	14.217
Filmfestival	14.647	25.000	-10.353	24.164
Openluchtvoorstelling	10.549	7.500	3.049	16.107
Filmvervoer	3.271	3.500	-229	3.316
Hilversum in Gesprek	4.302	2.000	2.302	2.399
Lasten pintransacties	10.346	13.500	-3.154	14.382
Kinderactiviteiten en educatie	890	1.000	-110	729
Buma-Stemra	8.219	7.000	1.219	5.257
Bijdrage OCenW	12.806	7.500	5.306	10.131
Screening en bezoek filmfestivals	4.502	5.000	-498	4.237
Commissie CJP/Biosbon	599	-	599	1.118
E-ticketing (Genius)	-	-	-	1.623
Overige	7.200	8.500	-1.300	6.317
	<u>573.199</u>	<u>512.530</u>	<u>60.669</u>	<u>548.697</u>
17. Inkoop artikelen				
Barartikelen	93.940	78.487	15.453	77.090
Diners	12.058	10.000	2.058	9.651
	<u>105.998</u>	<u>88.487</u>	<u>17.511</u>	<u>86.741</u>
18. Personeelslasten				
Lonen en salarissen	182.029	191.000	-8.971	162.911
Sociale lasten	33.232	33.000	232	29.956
Pensioenlasten	15.571	15.000	571	11.001
Overige personeelslasten	82.187	66.500	15.687	75.164
	<u>313.019</u>	<u>305.500</u>	<u>7.519</u>	<u>279.032</u>
<i>Specificatie overige personeelslasten:</i>				
Reislastenvergoedingen	6.661	9.000	-2.339	8.129
Kantinelasten	4.075	3.000	1.075	4.458
Opleidingslasten	-	2.000	-2.000	1.424
Wervingslasten	-	-	-	431
Vrijwilligerslasten	6.849	5.000	1.849	5.235
Personeelsverzekeringen	3.848	3.000	848	2.521
Uitjes en geschenken personeel	1.246	-	1.246	5.524
Vrijwilligersdag en geschenken	11.862	11.500	362	9.296
Inhuur derden personeel	43.940	33.000	10.940	31.615
Tantième	1.800	-	1.800	1.800
Overige	1.906	-	1.906	4.731
	<u>82.187</u>	<u>66.500</u>	<u>15.687</u>	<u>75.164</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders

Het bestuur van de stichting ontvangt geen bezoldiging.

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 4,44 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2018: 4)

	Werkelijk 2019 €	Begroting 2019 €	Verschil 2019 €	Werkelijk 2018 €
19. Afschrijvingen				
Afschrijving materiële vaste activa				
Gebouw en terrein	60.290	60.000	290	59.322
Machines en installaties	1.636	13.000	-11.364	1.194
Inventaris	11.723	22.000	-10.277	23.321
	<u>73.649</u>	<u>95.000</u>	<u>-21.351</u>	<u>83.837</u>
Boekwinst oude bioscoopstoelen	-	-	-	-1.400
	<u>73.649</u>	<u>95.000</u>	<u>-21.351</u>	<u>82.437</u>
20. Overige organisatielasten				
Huisvestingslasten	144.354	155.000	-10.646	231.833
Bureaulasten	34.334	26.000	8.334	34.979
Promotielasten	35.673	40.000	-4.327	37.901
Algemene lasten	5.989	7.500	-1.511	6.663
	<u>220.350</u>	<u>228.500</u>	<u>-8.150</u>	<u>311.376</u>
<i>Specificatie huisvestingslasten:</i>				
Gas, water, licht	19.569	19.000	569	20.594
Onderhoud onroerende zaak	27.627	60.000	-32.373	43.893
Onroerendezaakbelasting	8.340	8.000	340	7.992
Opstal- en glasverzekering	10.701	9.000	1.701	9.374
Schoonmaak	40.644	35.000	5.644	36.801
Bewakingslasten	420	1.000	-580	637
Dotatie voorziening groot onderhoud	22.993	23.000	-7	34.922
Vervanging bioscoopstoelen	-	-	-	39.514
Vervanging kassasysteem	-	-	-	30.000
Overige huisvestingslasten	14.060	-	14.060	8.106
	<u>144.354</u>	<u>155.000</u>	<u>-10.646</u>	<u>231.833</u>

	Werkelijk 2019 €	Begroting 2019 €	Vershil 2019 €	Werkelijk 2018 €
<i>Specificatie bureaulasten:</i>				
Kantoorbehoeften	2.918	3.500	-582	2.353
Automatiseringslasten	7.268	4.500	2.768	9.366
Telefoon	1.081	1.000	81	1.145
Porti	4.545	4.000	545	5.743
Contributies en abonnementen	10.503	8.000	2.503	7.033
Website	8.019	5.000	3.019	9.339
	<u>34.334</u>	<u>26.000</u>	<u>8.334</u>	<u>34.979</u>
<i>Specificatie promotielasten:</i>				
Reclame- en advertentiekosten	1.570	7.000	-5.430	2.539
Filmkrant en -drukwerk	25.009	23.000	2.009	25.463
Diverse promotielasten	9.094	10.000	-	-
Stg. Filmonderzoek marktonderzoek	-	-	-	9.899
	<u>35.673</u>	<u>40.000</u>	<u>-3.421</u>	<u>37.901</u>
<i>Specificatie algemene lasten:</i>				
Accountantslasten	5.237	5.000	237	5.062
Salarisadministratie	570	-	570	535
Overige algemene lasten	182	2.500	-2.318	1.066
	<u>5.989</u>	<u>7.500</u>	<u>-1.511</u>	<u>6.663</u>

	Werkelijk 2019	Begroting 2019	Verschil 2019	Werkelijk 2018
	€	€	€	€

21. Financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke lasten

Banklasten en -rente	-1.895	-	-1.895	-1.854
Hypotheekrente RABOBANK	-19.408	-25.000	5.592	-22.566
	<u>-21.303</u>	<u>-25.000</u>	<u>3.697</u>	<u>-24.420</u>

22. Bijzondere baten en lasten

Energiebelasting teruggave ivm ANBI	848	-	848	3.246
Compensatie Uniform Herstellkader Derivaten *	-	-	-	9.367
Afwaardering pand Herenplein 3	-	-	-	-74.667
Vrijval FTH bonnen 2017 en ouder	6.980	-	-	10.127
Donatie Stoelendans	-	-	-	39.514
	<u>7.828</u>	<u>-</u>	<u>848</u>	<u>-12.413</u>

2.7. Toelichting op de cijfers

	T.o.v. realisatie 2018	T.o.v. begroting 2019
Aantal betalende bezoekers	+ 6 %	+ 20 %
Bruto-marge	+ 14 %	+ 22 %
- inkomsten recette	+ 6 %	+ 13 %
- inkoopkosten recette	+ 5 %	+ 14 %
- inkomsten bar	+ 24 %	+ 40 %
- inkoopkosten bar	+ 22 %	+ 20 %
Vaste lasten	- 10 %	- 5 %
- personeelslasten	+ 12 %	+ 3 %
- huisvestingslasten	- 38 %	- 12 %
- afschrijvingen	- 11 %	- 23 %
- betaalde rente hypotheek	- 13 %	- 15 %
- overige vaste lasten	- 5 %	+ 3 %

Het aantal betalende bezoekers steeg in 2019 met 6% naar ruim 138.000 en kwam daarmee duidelijk boven het begrote aantal van 115.000, het aantal dat we ongeveer nodig hebben voor een kostendekkende exploitatie. Ten opzichte van 2018 stegen de totale baten met 9,9% terwijl de totale lasten met 1,9% daalden.

Bruto marge, recette en bar

De met recette samenhangende inkomsten stegen ten opzichte van vorig jaar met 6,4% naar € 1.057.960. De lasten verbonden aan de filmvertoningen stegen daarbij maar met 4,5% naar € 573.199. Ook de omzet bar liet met 24,3% naar € 329.964 een sterke stijging zien ten opzichte van vorig jaar. De stijging van de hiermee samenhangende inkoopkosten met 22,2% tot € 105.998 bleef hierbij iets achter.

De bruto-marge op recette en bar gezamenlijk kon hiermee stijgen tot € 708.727, een toename van 13,5% ten opzichte van 2018. De overige baten bleven op € 85.620 in lijn met het voorgaande jaar.

Vaste lasten en diverse

De som van de onder "vaste lasten" vallende kosten zoals personeelslasten, afschrijvingen, huisvestingslasten, overige organisatielasten en betaalde rente daalden met € 68.944 tot € 628.321, een daling van 9,9% ten opzichte van 2018. Noemenswaardig daarbij waren de reeds begrote stijging van personeelslasten naar € 313.019 conform de noodzaak voor uitbreiding van de betaalde formatie. Dit wordt overigens – waar dat mogelijk en zinvol is, bijvoorbeeld voor de organisatie van het Filmfestival en de open lucht voorstellingen- ook ingevuld door inschakeling van tijdelijke externe krachten.

Het pand en de faciliteiten behoeften nauwelijks investeringen in 2019 waarmee de afschrijvingen verder konden dalen. In 2018 zagen we hier bijzondere lasten voor vervanging van alle bioscoopstoelen en de overstap naar een modern kassasysteem.

De financiële lasten konden dankzij gestage aflossing op onze bestaande hypotheekschulden verder dalen tot € 21.303, een daling van 12,8% ten opzichte van het voorgaande jaar.

Resultaat en bestemming

Dankzij de toename van de gerealiseerde bruto-marge in 2019, mede veroorzaakt door de toename van bezoekers aan het Filmtheater, en de gedaalde vaste lasten kwam het jaarresultaat incl. bijzondere baten uit op € 173.854. Het jaar 2019 was daarmee ook bedrijfsmatig gezien een zeer succesvol jaar voor het Filmtheater Hilversum. Het resultaat wordt toegevoegd aan de Continuïteitsreserve.

3. Overige gegevens

3.1 Gebeurtenissen na balansdatum

Het Filmtheater is in verband met het Coronavirus met ingang van 12 maart 2020 voor alle bezoekers gesloten. Voor de beschrijving van mogelijke gevolgen en maatregelen die bestuur en zakelijk leider nu overwegen verwijzen wij naar de passage hierover in het bestuursverslag alsmede de toelichting op de continuïteitsveronderstelling zoals opgenomen onder grondslagen.

3.2 Ondertekening bestuur voor akkoord

Hilversum, 25 maart 2020

Dhr. P. Boerenfijn (voorzitter)

De heer H.L.M. de Jonge (penningmeester)

De heer R. van den Berg (secretaris)

Mevrouw L.A. Verboom - Van der Vlies

Mevrouw E.M. van Gils

Uit privacy-veiligheids overwegingen zijn er geen handtekeningen op deze pagina opgenomen. Op de locatie van het Filmtheater is een getekend exemplaar van de jaarrekening 2019 in te zien.