

Jaarrekening 2015

Stichting Filmtheater De Nieuwe Scène

KvK-nummer: 12062064

INHOUDSOPGAVE

1 ACCOUNTANTSVERSLAG

1.1 Samenstellingsverklaring	2
1.2 Resultaat-analyse	3
1.3 Financiële positie	4

2 JAARREKENING

2.1 Balans (na resultaatbestemming)	7
2.2 Winst- en verliesrekening	9
2.3 Kasstroomoverzicht	10
2.4.1 Algemene toelichting	11
2.4.2 Grondslagen voor financiële verslaggeving	11
2.5 Toelichting op de balans	13
2.6 Toelichting op de winst- en verliesrekening	17
2.7 Ondertekening door de bestuurders	19

3 BIJLAGEN

3.1 Specificatie omzetbelasting	21
3.2 Mededeling omtrent ontbreken accountantsverklaring	22

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan de directie van:
Stichting Filmtheater De Nieuwe Scène
Nieuwstraat 13
5911 JS Venlo

Geachte heer Geurts,

Bijgaand bieden wij u ons rapport aan inzake de jaarrekening 2015 van Stichting Filmtheater De Nieuwe Scène.

1.1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Stichting Filmtheater De Nieuwe Scène is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst- en-verliesrekening over 2015 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 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 hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Filmtheater De Nieuwe Scène. 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 er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Venlo, 8 april 2016

Drs. L.J.J. Winters RA
WintersWinters Accountants & Bedrijfsadviseurs

1.2 Resultaat-analyse

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2015, 2014 en 2013 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2015		2014		2013	
	€	%	€	%	€	%
Netto omzet	194.052	100	173.536	100	210.298	100
Inkoopwaarde omzet	47.058	24	51.443	30	46.990	22
Brutomarge	146.994	76	122.093	70	163.309	78
Afschrijvingen	8.756	5	8.565	5	8.534	4
Personeelskosten	35.752	18	35.887	21	39.332	19
Huisvestingskosten	66.353	34	43.527	25	44.939	21
Kantoorkosten	3.121	2	3.581	2	3.855	2
Verkoopkosten	8.434	4	11.928	7	10.819	5
Algemene kosten	18.574	10	18.858	11	49.525	24
Som der kosten	140.989	73	122.346	71	157.003	75
Bedrijfsresultaat	<u>6.005</u>	<u>3</u>	<u>-253</u>	<u>0</u>	<u>6.306</u>	<u>3</u>

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2015 met 6% gestegen.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Hogere brutomarge als gevolg van omzet stijging	20.516
Hogere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde daling	<u>4.385</u>
Hogere brutomarge	<u>24.901</u>

Toelichting bedrijfsresultaat

De bedrijfskosten in het boekjaar 2015 zijn in totaliteit met € 18.643,- toegenomen ten opzichte van 2014.

De ontwikkeling van het bedrijfsresultaat over 2015 ten opzichte van 2014 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Bedrijfsresultaat gunstiger door:	
Hogere brutomarge	24.901
Lagere personeelskosten	135
Lagere kantoorkosten	460
Lagere verkoopkosten	3.494
Lagere algemene kosten	<u>284</u>
	<u>29.275</u>
Bedrijfsresultaat ongunstiger door:	
Hogere afschrijvingskosten	191
Hogere huisvestingskosten	<u>22.826</u>
	<u>23.017</u>
Hoger bedrijfsresultaat	<u>6.258</u>

1.3 Financiële positie

In het navolgende vindt u de analyse van de financiële positie van uw onderneming. Opgemerkt dient te worden dat de omvang van balansposten in de loop van een jaar kan fluctueren en dat de waarde per balansdatum aanmerkelijk kan afwijken van een willekeurige, in het verslagjaar gekozen, datum. Kengetallen kunnen hierdoor zijn beïnvloed.

Onderstaand volgt een samenvatting van de balans per 31 december 2015 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2014:

	31-12-2015	%	31-12-2014	%
	€		€	
ACTIVA				
Vaste activa	21.239	38	28.366	66
Vorraden	2.933	5	3.086	7
Kortlopende vorderingen	23.642	43	9.841	23
Liquide middelen	7.463	14	1.399	3
	<u>55.276</u>	<u>100</u>	<u>42.692</u>	<u>100</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen	417	1	-4.762	-11
Voorzieningen	43.500	79	20.000	47
Kortlopende schulden	11.359	21	27.454	64
	<u>55.276</u>	<u>100</u>	<u>42.692</u>	<u>100</u>

Werkkapitaal

Op basis van de voorgaande balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal. Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Het werkkapitaal geeft een beeld omtrent de liquide positie over één jaar.

	2015	2014	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	2.933	3.086	-153
Kortlopende vorderingen	23.642	9.841	13.801
Liquide middelen	7.463	1.399	6.064
Vlottende activa	<u>34.037</u>	<u>14.325</u>	<u>19.712</u>
Af: Kortlopende schulden	11.359	27.454	-16.095
Netto werkkapitaal	<u>22.679</u>	<u>-13.129</u>	<u>35.807</u>

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit, de verhouding tussen het eigen vermogen en het vreemd vermogen dan wel de verhouding tussen het eigen vermogen en het totaal vermogen, blijkt het weerstandsvermogen van een onderneming. De gewenste (minimale) hoogte van deze solvabiliteit, hangt af van de aard van de onderneming.

Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de onderneming.

	2015	2014
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	3,87	0,56
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,79	0,36

Liquiditeit

Uit de liquiditeit, zijnde de verhouding tussen vlottende activa en de kortlopende schulden, blijkt in hoeverre een onderneming aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de onderneming.

	2015	2014
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	2,74	0,41
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	3,00	0,52

Rentabiliteit

De rentabiliteit van het vreemd vermogen (RVV) geeft de kostenvoet aan van het in een onderneming werkzaam vreemd vermogen.

De rentabiliteit van het eigen vermogen (REV) bestaat uit een rentevergoeding voor het gebruik van het eigen vermogen en een vergoeding voor het nemen van risico's (ondernemersrisico). Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de rentabiliteit van het eigen vermogen en het vreemd vermogen in de onderneming.

	2015	2014
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,02	0,01
Resultaat na belastingen / gemiddeld eigen vermogen	-2,38	0,25

JAARREKENING

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2015	€	31-12-2014	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	21.239		28.366	
		21.239		28.366
Viottende activa				
<u>Voorraden</u>				
Voorraad handelsgoederen	2.933		3.086	
		2.933		3.086
<u>Kortlopende vorderingen</u>				
Debiteuren	750		666	
Belastingen en SV premies	3.439		4.794	
Overige kortlopende vorderingen	19.453		4.381	
		23.642		9.841
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	2.074		1.399	
Rabobank	5.389		0	
		7.463		1.399
		55.276		42.692

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

		31-12-2015		31-12-2014
		€		€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	417		-4.762	
		417		-4.762
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	43.500		20.000	
		43.500		20.000
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	0		332	
Crediteuren	3.645		17.105	
Belastingen en premies SV	941		1.270	
Overige kortlopende schulden	6.772		8.747	
		11.359		27.454
		55.276		42.692

2.2 Winst- en verliesrekening

		2015 €		2014 €
Totaal omzet	194.052		173.536	
Totaal inkoopwaarde omzet	<u>47.058</u>		<u>51.443</u>	
		146.994		122.093
Kosten:				
Lonen en salarissen	25.500		25.173	
Sociale lasten en premies	7.484		7.932	
Overige personeelskosten	2.768		2.782	
Afschrijvingen	8.756		8.565	
Huisvestingskosten	66.353		43.527	
Kantoorkosten	3.121		3.581	
Verkoopkosten	8.434		11.928	
Algemene kosten	<u>18.574</u>		<u>18.858</u>	
		<u>140.989</u>		<u>122.346</u>
Bedrijfsresultaat		6.005		-253
Financiële baten en lasten	<u>-825</u>		<u>-798</u>	
		<u>-825</u>		<u>-798</u>
Resultaat		<u><u>5.180</u></u>		<u><u>-1.051</u></u>

2.3 Kasstroomoverzicht

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Bedrijfsresultaat	6.005	-253
Totaal afschrijvingen	8.756	8.565
Dotatie voorzieningen	<u>23.500</u>	<u>0</u>
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	32.256	8.565
Mutatie kortlopende vorderingen	13.801	-36.797
Mutatie voorraden	-153	-91
Mutatie vreemd vermogen kort	<u>-15.763</u>	<u>-47.279</u>
Mutatie werkkapitaal	-29.411	-10.390
 Kasstroom uit bedrijfsoperaties	 <u>8.849</u>	 <u>-2.078</u>
 Betaalde rente	 <u>825</u>	 <u>798</u>
Overige operationele activiteiten	-825	-798
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 <u>8.024</u>	 <u>-2.876</u>
 Investeringsactiviteiten	 <u>1.628</u>	 <u>0</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.628	0
 Mutatie geldmiddelen	 <u>6.396</u>	 <u>-2.876</u>

2.4.1 Algemene toelichting

Activiteiten

De activiteiten van de onderneming bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een filmtheater.

2.4.2 Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. Voor zover niets anders is vermeld, zijn de activa en de schulden opgenomen tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

De jaarrekening is opgesteld in hele euro's.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd op verkrijgingsprijzen of lagere opbrengstwaarde. De voorraden halffabrikaten en gereed product worden gewaardeerd op vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde. De vervaardigingsprijs omvat alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de ontvangsten.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voorzover niet anders vermeld staan de liquide middelen volledig ter vrije beschikking.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor de verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is in te schatten. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering opgenomen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Algemene grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald door de opbrengstwaarde van de verrichte diensten te verminderen met de hieraan toe te rekenen kosten, rente en afschrijvingen, gewaardeerd tegen uitgaafprijzen. Ten aanzien van de posten begrepen in het bedrijfsresultaat geldt dat de winsten slechts zijn opgenomen indien en voor zover zij in het boekjaar zijn verwezenlijkt en dat met verliezen en risico's is rekening gehouden die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar.

Omzetverantwoording

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting. Opbrengsten uit verkoop van goederen worden in de winst-en-verliesrekening verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is. Indien het resultaat van een transactie aangaande het verlenen van een dienst betrouwbaar kan worden geschat, wordt de opbrengst met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de kosten van grond- en hulpstoffen en de kosten van uitbestede werk en andere externe kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële en 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, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

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

2.6 Toelichting op de balans

Hieronder worden de specifieke posten uit de balans per 31 december 2015 nader toegelicht:

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2015 zijn hieronder samengevat:

	Inventaris €
Aanschafwaarde	59.076
Cumulatieve afschrijving	-30.710
Boekwaarde begin	28.366
Investeringen	1.628
Afschrijvingen	-8.756
Mutaties boekwaarde	-7.128
Aanschafwaarde	60.704
Cumulatieve afschrijving	-39.465
Boekwaarde einde	21.239

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen en op materiële vaste bedrijfsactiva in uitvoering en vooruitbetalingen op materiële vaste activa wordt niet afgeschreven.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden

De voorraad goederen wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten, zoals invoerrechten, transportkosten en andere kosten die direct kunnen worden toegerekend aan de verwerving van voorraden. Handelskortingen, rabatten en soortgelijke (te) ontvangen vergoedingen met betrekking tot de inkoop worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs. Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen. De voorraad goederen is gebaseerd op een van de directie ontvangen opgave en werd niet geïnventariseerd. De voorraad bioscoopbonnen wordt gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde en is gebaseerd op de wekelijkse telling van ingenomen en verkochte bonnen.

Het verloop van de voorraden staat hieronder weergegeven:

	2015 €	2014 €
<u>Voorraad bonnen</u>		
Boekwaarde begin	1.244	1.330
Mutaties boekwaarde	-197	-86
Boekwaarde einde	1.047	1.244

	2015	2014
	€	€
<u>Voorraad horeca</u>		
Boekwaarde begin	1.401	1.401
Mutaties boekwaarde	0	0
Boekwaarde einde	1.401	1.401

<u>Voorraad emballage</u>		
Boekwaarde begin	441	446
Mutaties boekwaarde	43	-5
Boekwaarde einde	485	441

Kortlopende vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2014, een overeengekomen looptijd korter dan één jaar.

Debiteuren

De debiteuren zijn gewaardeerd tegen nominale waarde van de uitstaande vorderingen. Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

	2015	2014
	€	€
Totaal debiteuren	750	666

Te vorderen belastingen en SV premies

Te vorderen omzetbelasting	3.439	4.528
Te vorderen pensioenpremies	0	266
	3.439	4.794

Kortlopende vorderingen

Vooruitbetaalde huur	0	1.937
Vooruitbetaalde huisvestingskosten	399	392
Vooruitbetaalde telefoonkosten	43	162
Vooruitbetaalde assuranties	200	0
Vooruitbetaalde contributies	390	390
Nog te factureren doorberekende kosten CityCinema B.V.	18.391	0
Kruisposten	30	1.500
	19.453	4.381

Liquide middelen

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de onderneming.

	2015	2014
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.074	1.399
Rabobank	5.389	0
	7.463	1.399

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve van de onderneming wordt in het onderstaand overzicht weergegeven:

	2015 €	2014 €
Stand per 1 januari	-4.762	-3.712
Resultaat boekjaar	5.180	-1.051
Stand per 31 december	417	-4.762

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.

Het verloop van de voorzieningen in het boekjaar 2015 is als volgt:

	2015 €	2014 €
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Boekwaarde begin	20.000	20.000
Dotatie	23.500	0
Boekwaarde einde	43.500	20.000

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2014, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

	2015 €	2014 €
<u>Schulden aan kredietinstellingen</u>		
Rabobank 1436.84.523	0	332
	0	332
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Crediteuren	3.645	17.105
	3.645	17.105
<u>Belastingen en premies SV</u>		
Te betalen loonheffing en premies SV	845	1.270
Te betalen pensioenpremies	96	0
	941	1.270

	2015	2014
	€	€
<u>Overige kortlopende schulden</u>		
Te betalen vakantiegeld	1.139	1.088
Accountantskosten	2.500	2.500
Te betalen filmhuur	2.102	1.540
Bankrente en -kosten	215	236
Te betalen energiekosten	780	1.034
Te betalen schoonmaakkosten	36	382
Bonnen in omloop	0	1.967
	<u>6.772</u>	<u>8.747</u>

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Niet in de balans opgenomen verplichtingen, huurverplichtingen

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 23.433 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

2.7 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2015	2014
	€	€
<u>Totaal omzet</u>		
Entreegelden	77.903	78.535
Horeca	22.823	22.498
Subsidie	73.330	72.000
Doorberekende kosten CityCinema B.V.	49.267	0
Verrekening inkomsten/kosten film zaal 2 CityCinema B.V.	-30.876	0
Overige omzet	1.605	504
	<u>194.052</u>	<u>173.536</u>
 <u>Inkoopwaarde</u>		
Filmhuur	34.976	37.644
Filmtransport	2.054	2.317
Horeca	10.028	11.482
	<u>47.058</u>	<u>51.443</u>
 <u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen personeel	25.500	25.173
	<u>25.500</u>	<u>25.173</u>
 <u>Sociale lasten en premies</u>		
Sociale werkgeverslasten personeel	5.368	5.586
Pensioenpremies personeel	2.116	2.346
	<u>7.484</u>	<u>7.932</u>
 <u>Overige personeelskosten</u>		
Ziekteverzekering	666	0
Reiskosten	1.942	1.942
Opleidingskosten	-30	840
Andere personeelskosten	191	0
	<u>2.768</u>	<u>2.782</u>
 <u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving inventaris	8.756	8.565
	<u>8.756</u>	<u>8.565</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Huurkosten huisvesting	23.302	23.086
Onderhoud/reparaties gebouwen	2.099	1.773
Energieverbruik	10.333	11.635
Zakelijke lasten huisvesting	1.323	1.543
Schoonmaakkosten	5.474	5.483
Dotatie voorziening groot onderhoud	23.500	0
Overige kosten huisvesting	322	7
	<u>66.353</u>	<u>43.527</u>

	2015 €	2014 €
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	803	402
Telefoonkosten	1.352	1.198
Porti	735	1.149
Automatiseringskosten	209	832
Overige kantoorkosten	22	0
	<u>3.121</u>	<u>3.581</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	3.756	2.786
Representatiekosten	307	325
Relatiegeschenken	588	262
Programmaboekje	2.035	3.932
Decoratiekosten	599	0
Verpakkingskosten	7	0
Reis- en verblijfkosten	790	1.149
Overige verkoopkosten	351	3.473
	<u>8.434</u>	<u>11.928</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	8.365	8.353
Diverse verzekeringen	900	1.564
Contributies en abonnementen	685	660
Onderhoud en klein aanschaf	6.642	5.984
Kosten vrijwilligers	1.862	2.273
Overheadkosten	120	0
Overige algemene kosten	0	25
	<u>18.574</u>	<u>18.858</u>
<u>Financiële lasten</u>		
Bankrente en -kosten	825	798
	<u>825</u>	<u>798</u>

Overige toelichtingen

Werknemers

Het gemiddeld aantal medewerkers dat in 2015 werkzaam was, berekend op fulltime basis, bedroeg 1,09 (2014: 0,82).

2.7 Ondertekening door de bestuurders

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2015 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurder van de stichting.

Venlo, 8 april 2016

Directie:
De heer W.J.M. Geurts

BIJLAGEN

3.1 Specificatie omzetbelasting

Omzet hoog	€	9.356	€	1.965
Omzet laag	€	91.650	€	5.499
Omzet nul	€	875	€	0
Btw over invoer			€	409
Btw over privé gebruik auto	€	0	€	0
Btw over privé gebruik goederen	€	0	€	0
Btw over desinvesteringen	€	0	€	0
Af: Voorbelasting			€	<u>22.545</u>
Te vorderen btw over 2015			€	14.671
Op aangiften boekjaar aangegeven			€	<u>-14.394</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2015 te vorderen			€	<u><u>277</u></u>

3.2 Mededeling omtrent ontbreken accountantsverklaring

Gezien de omvang (conform artikel 396 lid 1 boek 2 BW) is de stichting niet controleplichtig, om welke reden geen accountantsverklaring is toegevoegd. In het accountantsverslag is een samenstellingsverklaring opgenomen.