

Jaarrekening 2016

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 2016 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 2016 en de winst- en-verliesrekening over 2016 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, 29 maart 2017

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

1.2 Resultaat-analyse

Uitgaande van de winst- en verliesrekening over 2016 en 2015 geven de resultaten, waarbij de kosten zijn uitgedrukt in een percentage van de omzet, het volgende beeld:

	2016		2015	
	€	%	€	%
Netto omzet	177.143	100	194.052	100
Inkoopwaarde omzet	47.870	27	47.058	24
Brutomarge	<u>129.274</u>	<u>73</u>	<u>146.994</u>	<u>76</u>
Afschrijvingen	6.804	4	8.756	5
Personeelskosten	39.271	22	35.752	18
Huisvestingskosten	43.340	24	66.353	34
Kantoorkosten	8.385	5	3.121	2
Verkoopkosten	7.758	4	8.434	4
Algemene kosten	19.703	11	18.574	10
Som der kosten	<u>125.260</u>	<u>71</u>	<u>140.989</u>	<u>73</u>
Bedrijfsresultaat	<u><u>4.014</u></u>	<u><u>2</u></u>	<u><u>6.005</u></u>	<u><u>3</u></u>

Toelichting brutomarge

Het bruto-winstpercentage is in 2016 met 3% gedaald.

De ontwikkeling van de brutomarge over 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Lagere brutomarge als gevolg van omzet daling	16.908
Lagere brutomarge als gevolg van inkoopwaarde stijging	<u>812</u>
Lagere brutomarge	<u><u>17.720</u></u>

Toelichting bedrijfsresultaat

De bedrijfskosten in het boekjaar 2016 zijn in totaliteit met € 15.729,- afgenomen ten opzichte van 2015.

De ontwikkeling van het bedrijfsresultaat over 2016 ten opzichte van 2015 kan als volgt worden weergegeven:

	€
Bedrijfsresultaat gunstiger door:	
Lagere afschrijvingskosten	1.952
Lagere huisvestingskosten	23.013
Lagere verkoopkosten	<u>676</u>
	<u>25.640</u>
Bedrijfsresultaat ongunstiger door:	
Lagere brutomarge	17.720
Hogere personeelskosten	3.518
Hogere kantoorkosten	5.264
Hogere algemene kosten	<u>1.129</u>
	<u>27.632</u>
Lager bedrijfsresultaat	<u><u>1.991</u></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 2016 met de overeenkomstige cijfers per 31 december 2015:

	31-12-2016	%	31-12-2015	%
	€		€	
<u>ACTIVA</u>				
Vaste activa	12.429	27	21.239	38
Vorraden	2.758	6	2.933	5
Kortlopende vorderingen	28.430	62	23.642	43
Liquide middelen	2.350	5	7.463	14
	<u>45.967</u>	<u>100</u>	<u>55.276</u>	<u>100</u>
<u>PASSIVA</u>				
Eigen vermogen	3.583	8	417	1
Voorzieningen	22.044	48	43.500	79
Kortlopende schulden	20.340	44	11.359	21
	<u>45.967</u>	<u>100</u>	<u>55.276</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.

	2016	2015	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	2.758	2.933	-175
Kortlopende vorderingen	28.430	23.642	4.788
Liquide middelen	2.350	7.463	-5.113
Vlottende activa	<u>33.538</u>	<u>34.037</u>	-499
Af: Kortlopende schulden	20.340	11.359	8.982
Netto werkkapitaal	<u>13.198</u>	<u>22.679</u>	<u>-9.481</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.

	2016	2015
Verhouding eigen vermogen / vreemd vermogen	1,26	3,87
Verhouding eigen vermogen / totaal vermogen	0,56	0,79

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.

	2016	2015
Quick ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen - voorraden) / kortlopende schulden	1,51	2,74
Current ratio (vorderingen, effecten en liquide middelen) / kortlopende schulden	1,65	3,00

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.

	2016	2015
Rente lasten / gemiddeld vreemd vermogen	0,02	0,02
Resultaat na belastingen / gemiddeld eigen vermogen	1,58	-2,38

JAARREKENING

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2016	€	31-12-2015	€
ACTIVA				
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	12.429		21.239	
	12.429		21.239	
Viottende activa				
<u>Vorraden</u>				
Vorraad handelsgoederen	2.758		2.933	
	2.758		2.933	
<u>Kortlopende vorderingen</u>				
Debiteuren	1.758		750	
Belastingen en SV premies	7.429		3.439	
Overige kortlopende vorderingen	19.243		19.453	
	28.430		23.642	
<u>Liquide middelen</u>				
Kas	2.350		2.074	
Rabobank	0		5.389	
	2.350		7.463	
		45.967		55.276

2.1 Balans (na resultaatbestemming)

	31-12-2016	€	31-12-2015	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Algemene reserve	<u>3.583</u>		<u>417</u>	
		3.583		417
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	<u>22.044</u>		<u>43.500</u>	
		22.044		43.500
Kortlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	17		0	
Crediteuren	13.699		3.645	
Belastingen en premies SV	806		941	
Overige kortlopende schulden	<u>5.818</u>		<u>6.772</u>	
		20.340		11.359
		<u><u>45.967</u></u>		<u><u>55.276</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening

	2016 €	2015 €
Totaal omzet	177.143	194.052
Totaal inkoopwaarde omzet	<u>47.870</u>	<u>47.058</u>
	129.274	146.994
Kosten:		
Lonen en salarissen	35.396	25.500
Sociale lasten en premies	7.937	7.484
Overige personeelskosten	-4.062	2.768
Afschrijvingen	6.804	8.756
Huisvestingskosten	43.340	66.353
Kantoorkosten	8.385	3.121
Verkoopkosten	7.758	8.434
Algemene kosten	<u>19.703</u>	<u>18.574</u>
	<u>125.260</u>	<u>140.989</u>
Bedrijfsresultaat	4.014	6.005
Financiële baten en lasten	<u>-848</u>	<u>-825</u>
	<u>-848</u>	<u>-825</u>
Resultaat	<u><u>3.165</u></u>	<u><u>5.180</u></u>

2.3 Kasstroomoverzicht

De mutatie van de geldmiddelen is als volgt te analyseren:

	2016 €	2015 €
Bedrijfsresultaat	4.014	6.005
Totaal afschrijvingen	8.810	8.756
Dotatie voorzieningen	0	23.500
Besteding uit voorzieningen	21.456	0
Afschrijvingen / mutatie voorzieningen	-12.646	32.256
Mutatie kortlopende vorderingen	4.788	13.801
Mutatie voorraden	-175	-153
Mutatie vreemd vermogen kort	8.964	-15.763
Mutatie werkkapitaal	4.351	-29.411
 Kasstroom uit bedrijfsoperaties	 -4.282	 8.849
Betaalde rente	848	825
Overige operationele activiteiten	-848	-825
 Kasstroom uit operationele activiteiten	 -5.130	 8.024
Investeringsactiviteiten	0	1.628
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	0	-1.628
 Mutatie geldmiddelen	 -5.130	 6.396

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.

Vorraden

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 uitbesteed 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 2016 nader toegelicht:

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa in het boekjaar 2016 zijn hieronder samengevat:

	Inventaris €
Aanschafwaarde	60.705
Cumulatieve afschrijving	-39.467
Boekwaarde begin	21.239
Afschrijvingen	-8.810
Mutaties boekwaarde	-8.810
Aanschafwaarde	60.705
Cumulatieve afschrijving	-48.276
Boekwaarde einde	12.429

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:

	2016 €	2015 €
<u>Voorraad bonnen</u>		
Boekwaarde begin	1.047	1.244
Mutaties boekwaarde	-112	-197
Boekwaarde einde	935	1.047

	2016	2015
	€	€
<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	485	441
Mutaties boekwaarde	-63	43
Boekwaarde einde	422	485

Kortlopende vorderingen

Alle vorderingen hebben, evenals op 31 december 2015, 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.

	2016	2015
	€	€
Totaal debiteuren	1.758	750

Te vorderen belastingen en SV premies

Te vorderen omzetbelasting	7.350	3.439
Te vorderen pensioenpremies	79	0
	7.429	3.439

Kortlopende vorderingen

Vooruitbetaalde huisvestingskosten	406	399
Vooruitbetaalde telefoonkosten	53	43
Vooruitbetaalde assuranties	0	200
Vooruitbetaalde contributies	393	390
Nog te factureren doorberekende kosten CityCinema B.V.	18.391	18.391
Kruisposten	0	30
	19.243	19.453

Liquide middelen

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

	2016	2015
	€	€
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	2.350	2.074
Rabobank	0	5.389
	2.350	7.463

PASSIVA

Eigen vermogen

Algemene reserve

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

	2016 €	2015 €
Stand per 1 januari	417	-4.762
Resultaat boekjaar	3.165	5.180
Stand per 31 december	<u>3.583</u>	<u>417</u>

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 2016 is als volgt:

	2016 €	2015 €
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Boekwaarde begin	43.500	20.000
Dotatie	0	23.500
Onttrekking	-21.456	0
Boekwaarde einde	<u>22.044</u>	<u>43.500</u>

Kortlopende schulden

Onder de kortlopende schulden bevinden zich, evenals op 31 december 2015, géén posten met overeengekomen looptijd die langer is dan 1 jaar.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

	2016 €	2015 €
<u>Schulden aan kredietinstellingen</u>		
Rabobank 1436.84.523	17	0
	<u>17</u>	<u>0</u>
<u>Schulden aan leveranciers</u>		
Crediteuren	13.699	3.645
	<u>13.699</u>	<u>3.645</u>

	2016	2015
	€	€
<u>Belastingen en premies SV</u>		
Te betalen loonheffing en premies SV	806	845
Te betalen pensioenpremies	0	96
	806	941
 <u>Overige kortlopende schulden</u>		
Te betalen vakantiegeld	1.536	1.139
Accountantskosten	2.500	2.500
Te betalen filmhuur	875	2.102
Bankrente en -kosten	200	215
Te betalen energiekosten	689	780
Te betalen filmtransport	17	0
Te betalen schoonmaakkosten	0	36
	5.818	6.772

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 € 23.381 en wordt jaarlijks geïndexeerd.

2.7 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2016	2015
	€	€
<u>Totaal omzet</u>		
Entreegelden	78.630	77.903
Horeca	23.632	22.823
Subsidie	73.811	73.330
Doorberekende kosten CityCinema B.V.	0	49.267
Verrekening inkomsten/kosten film zaal 2 CityCinema B.V.	0	-30.876
Overige omzet	1.070	1.605
	<u>177.143</u>	<u>194.052</u>
 <u>Inkoopwaarde</u>		
Filmhuur	34.403	34.976
Filmtransport	1.648	2.054
Horeca	11.818	10.028
	<u>47.870</u>	<u>47.058</u>
 <u>Lonen en salarissen</u>		
Brutolonen personeel	35.396	25.500
	<u>35.396</u>	<u>25.500</u>
 <u>Sociale lasten en premies</u>		
Sociale werkgeverslasten personeel	5.893	5.368
Pensioenpremies personeel	2.045	2.116
	<u>7.937</u>	<u>7.484</u>
 <u>Overige personeelskosten</u>		
Ziekteverzekering	1.394	666
Reiskosten	2.224	1.942
Opleidingskosten	720	-30
Subsidie	-8.782	0
Andere personeelskosten	382	191
	<u>-4.062</u>	<u>2.768</u>
 <u>Afschrijvingen</u>		
Afschrijving inventaris	8.810	8.756
Resultaat verkoop activa	-2.006	0
	<u>6.804</u>	<u>8.756</u>
 <u>Huisvestingskosten</u>		
Huurkosten huisvesting	23.380	23.302
Onderhoud/reparaties gebouwen	1.380	2.099
Energieverbruik	10.756	10.333
Zakelijke lasten huisvesting	1.319	1.323
Schoonmaakkosten	6.314	5.474
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	23.500
Overige kosten huisvesting	190	322
	<u>43.340</u>	<u>66.353</u>

	2016 €	2015 €
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbenodigdheden	1.060	803
Telefoonkosten	1.298	1.352
Porti	810	735
Automatiseringskosten	5.208	209
Overige kantoorkosten	9	22
	8.385	3.121
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclame- en advertentiekosten	2.916	3.756
Representatiekosten	183	307
Relatiegeschenken	41	588
Programmaboekje	2.550	2.035
Decoratiekosten	518	599
Verpakkingskosten	0	7
Reis- en verblijfkosten	538	790
Overige verkoopkosten	1.011	351
	7.758	8.434
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	8.646	8.365
Diverse verzekeringen	1.323	900
Contributies en abonnementen	705	685
Onderhoud en klein aanschaf	6.649	6.642
Kosten vrijwilligers	2.133	1.862
Overheadkosten	0	120
Overige algemene kosten	247	0
	19.703	18.574
<u>Financiële lasten</u>		
Bankrente en -kosten	848	825
	848	825

Overige toelichtingen

Werknemers

Het gemiddeld aantal medewerkers dat in 2016 werkzaam was, berekend op fulltime basis, bedroeg 1,39 (2015: 1,09).

2.7 Ondertekening door de bestuurders

De onder verantwoordelijkheid van het bestuur opgemaakte jaarrekening 2016 dient krachtens wettelijke bepalingen ondertekend te worden door de bestuurder van de stichting.

Venlo, 29 maart 2017

Directie:
De heer W.J.M. Geurts

BIJLAGEN

3.1 Specificatie omzetbelasting

Omzet hoog	€	10.505	€	2.206
Omzet laag	€	92.577	€	5.555
Omzet nul	€	74.061	€	0
Btw over invoer			€	330
Btw over privé gebruik auto	€	0	€	0
Btw over privé gebruik goederen	€	0	€	0
Btw over desinvesteringen	€	0	€	0
Af: Voorbelasting			€	<u>28.689</u>
Te vorderen btw over 2016			€	20.599
Op aangiften boekjaar aangegeven			€	<u>-20.190</u>
Suppletie aangifte omzetbelasting 2016 te vorderen			€	<u><u>409</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.