



**Stichting Film & theater
Luxor**

Jaarrekening 2019



J.M. Bögemann
Stationsplein 115
7201MK Zutphen
0610977766

Inhoud

1. Inleiding	2
<i>Gegevens:</i>	2
<i>Doelstelling:</i>	2
<i>Fiscale positie 2019</i>	2
<i>Vaststelling en ondertekening</i>	2
2. Grondslagen	3
3. Balans	4
4. Winst- en Verliesrekening.....	5
5. Toelichting op de Balans	6
6. Toelichting op de Winst- en Verliesrekening	8

1. Inleiding

De in dit rapport opgenomen Jaarrekening 2019 is samengesteld op basis van de gevoerde administratie, volgens de algemeen aanvaarde grondslagen voor verslaglegging en wetgeving inzake de jaarrekening.

Gegevens:

Stichting Film & theater, Luxor
Houtmarkt 64
7201 KM Zutphen
BTW-nr 0085.70.607B01
KvKnr: 41039929

Doelstelling:

De doelstelling van de Stichting Film & Theater Luxor Zutphen wordt als volgt omschreven:
Het bevorderen van en een bijdrage leveren aan een kwalitatief goed cultureel klimaat in de Gemeente Zutphen.

Dit wordt verwezenlijkt door producties een kans te geven die in het reguliere bioscoop- en theatercircuit om commerciële, kwalitatieve of maatschappelijke redenen geen kans krijgen.

De Gemeente Zutphen heeft de waarde van deze vrijwilligersorganisatie in 2005 erkend en verstrekt sindsdien een jaarlijks subsidiebedrag.

Fiscale positie 2019

Het resultaat volgens de jaarrekening is 5.902 euro.

In de verslagperiode was gemiddeld 1 personeelslid in dienst van de organisatie (0.20 Fte)

In de verslagperiode was gemiddeld 1 persoon op ZZP basis werkzaam voor de organisatie (0.40 Fte).

In de verslagperiode waren gemiddeld 85 vrijwilligers actief voor de organisatie.

Vaststelling en ondertekening

Deze jaarrekening is vastgesteld en ondertekend in de bestuursvergadering dd

.....

.....

Miel de Rooij, Voorzitter

Gijs Müller, Secretaris

.....

.....

Abraham van Luteijn, Penningmeester

Mirjam van Slichtenhorst, Lid

2. Grondslagen

Grondslagen voor de financiële verslaggeving en resultaatbepaling.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde onder aftrek van afschrijvingen, gebaseerd op de geschatte economische levensduur.

Voorraden

De voorraden voor het TheaterCafé worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Hierbij wordt rekening gehouden met de houdbaarheid.

Vorderingen

De vorderingen, nog te ontvangen bedragen, worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. Ter dekking van een eventuele oninbaarheid wordt een voorziening opgenomen.

Liquide middelen

Deze staan ter vrije beschikking, tenzij anders is vermeld.

Overige activa en passiva

Deze worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Netto opbrengsten

De netto opbrengst is de opbrengst van aan derden geleverde goederen en diensten, onder aftrek van verleende kortingen en omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden berekend op basis van onderstaande vaste percentages van de aanschafwaarde.

Installaties:	20%
Theaterzaal:	20%
Kassa:	20%
Website:	20%

Correcties

In 2019 zijn correcties doorgevoerd om een directe koppeling met de gevoerde boekhouding te bereiken. Daartoe zijn een aantal classificaties aangepast en resultaten uit vroegere boekjaren (2010 - 2018) verwerkt.

3. Balans

Balans per 31-12-2019 in euro's

ACTIVA	2019	2018
VASTE ACTIVA		
Inventarissen		
Installaties	-	7.240
Theaterzaal	19.976	12.527
	<hr/> 19.976	<hr/> 19.767
VLOTTENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen bedragen	1.149	3.962
Borg Abacus Flexpin	500	500
Liquide middelen	150.448	212.319
Voorraden Theatercafé	1.303	-
	<hr/> 153.400	<hr/> 216.781
TOTAAL	<u>173.375</u>	<u>236.548</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen	14.488	5.551
Voorzieningen	79.404	164.804
Overige reserve	49.699	35.000
Vooruit ontvangen bedragen	-	-
Nog te betalen bedragen	29.783	31.193
TOTAAL	<u>173.375</u>	<u>236.548</u>

4. Winst- en Verliesrekening

Winst- en verliesrekening 2019 in euro's

	2019	2018
Opbrengsten		
Recette films	114.252	101.939
Podium activiteiten/speciale acties/Thema's	10.964	15.022
Subsidies	58.043	66.431
Donateursbijdrage	29.771	30.231
Exploitatie Café	11.401	12.432
Rente	63	110
	<u>224.494</u>	<u>226.165</u>
Kosten		
Personeelskosten	59.985	45.051
Huisvesting	26.562	17.692
Kantoor/organisatie	12.218	14.823
Inventarissen	17.467	7.100
Publiciteit	6.144	11.020
Afschrijvingen	22.967	4.364
Huur films	64.761	76.904
Speciale acties/ thema's	6.102	507
	<u>216.207</u>	<u>177.461</u>
Exploitatie resultaat	8.287	48.704
Toevoegingen aan de voorzieningen Buitengewone baten/lasten	-2.385	-46.960
RESULTAAT	<u>5.902</u>	<u>1.744</u>

5. Toelichting op de Balans

ACTIVA

Vaste activa

Inventarissen

	Installaties	Theaterzalen	Totaal
Boekwaarde 31/12/2018	7.240	12.527	19.767
Aanschaf 2019		23.176	23.176
Afschrijvingen	-7.240	-15.727	-22.967
boekwaarde 31 dec 2019	-	19.976	19.976

Vlottende activa

Nog te ontvangen

	31-12-2019	31-12-2018
Debiteuren	940	534
Rente ASN	-	110
Vooruit betaalde bedragen	208	1.956
Gelden onderweg	-	1.362
	1.149	3.962

Liquide middelen

Kassen	2.099	3.186
ING rekening courant	5.442	5.341
Rabo rekening courant	13.643	86.595
Rabo spaarrekening	32.008	-
ANS Spaarrekening	97.255	117.197
	150.448	212.319

PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
Eigen vermogen		
Saldo per 31 december	8.587	3.807
Exploitatie resultaat	5.902	1.744
Correctie vanuit Voorzieningen	-	-
	<u>14.488</u>	<u>5.551</u>

In de boekjaren 2010 – 2018 waren een aantal posten onjuist geclassificeerd en daardoor aan andere Passiva posten dan het Eigen Vermogen gerekend. Dit is in 2019 gecorrigeerd.

Dit leidt in 2019 tot een correctie op het eigen vermogen van 3.033 euro, waardoor het beginsaldo van het eigen vermogen afwijkt van het eindsaldo 2018.

Nog te betalen	31-12-2019	31-12-2018
Crediteuren	9.210	8.309
Belastingdienst	-9.073	-6.375
Nog te ontvangen facturen	28.961	29.259
Vooruit ontvangen bedragen	686	-
	<u>29.783</u>	<u>31.193</u>

Voorzieningen theaterontwikkeling

Saldo per 31 december 2018	164.804
Onttrekkingen	-100.236
Toevoegingen	14.836
Saldo 31 december 2019	<u>79.404</u>

Specificatie:	Saldo 2018	Mutatie 2019	Saldo 2019
Personeelskosten	20.000	-	20.000
Apparatuur / installaties	44.568	7.436	52.004
Gebouw en onderhoud	55.236	-55.236	-
Groot onderhoud	40.000	-40.000	-
Jubileum / eeuwfeest	5.000	-5.000	-
Tweede zaal	-	7.400	7.400
	<u>164.804</u>	<u>-85.400</u>	<u>79.404</u>
Overige reserves	<u>35.000</u>	<u>14.699</u>	<u>49.699</u>

6. Toelichting op de Winst- en Verliesrekening

Personeelskosten	2019	2018
Management en diensten	50.013	35.545
Kosten vrijwilligers	9.973	9.506
	59.985	45.051
Huisvesting		
Huur pand	13.347	13.068
Belastingen / verzekeringen	4.548	3.081
Energie / water	5.341	4.624
Schoonmaakkosten	2.708	1.642
Beveiliging	618	
	26.562	22.415
Kantoor en organisatie		
Kantoorkosten	2.805	2.861
Communicatie	1.602	1.132
Reiskosten	-	-
Vakliteratuur / viewings	-	-
Accountant & administratie kosten	2.481	413
Bestuurskosten	205	108
Kosten betalingsverkeer	2.896	1.892
Jubileum feest/boek/films	-	1.150
Overige organisatiekosten	123	4.186
Kosten ticketlab	2.107	2.070
	12.218	13.812
Inventarissen		
Aanvulling / onderhoud kleine inventarissen	1.540	2.340
Kosten techniek / projectie	106	1.048
Verbouwingkosten	15.821	
	17.467	3.388
Publiciteit		
Advertenties / website	5.317	3.837
Representatie	442	78
Programmablads	-	6.736
Filmkrant	385	369
	6.144	11.020

	2019	2018
Afschrijvingen		
Inventaris	7.240	2.959
Installaties	15.727	1.405
	<u>22.967</u>	<u>4.364</u>
 Kosten voorstellingen		
Film		
Film huur	57.907	72.585
Transportkosten	4.098	2.098
Buma/Stemra	2.755	2.221
	<u>64.761</u>	<u>76.904</u>
 Podiumactiviteiten		
Theater- muziek- en besloten voorstellingen	6.102	507
	<u>6.102</u>	<u>507</u>
 Recettes		
Filmrecettes		
Publieksvoorstellingen	<u>114.252</u>	<u>101.939</u>
 Podiumactiviteiten		
Theater-, muziek- en besloten voorstellingen	<u>6.879</u>	<u>15.022</u>
 Overige activiteiten		
Overige activiteiten	<u>4.085</u>	<u>-</u>
 Bezoekersaantallen:		
2010	11.835	
2011	12.909	
2012	12.157	
2013	15.006	
2014	14.711	
2015	16.112	
2016	20.034	
2017	21.331	
2018	20.691	
2019	21.206	

	2019	2018
Rentes		
Rente	<u>63</u>	<u>110</u>
Subsidies		
Gemeente Zutphen	52.281	51.106
Overige subsidies	5.762	15.325
	<u>58.043</u>	<u>66.431</u>
Donateursbijdragen		
Donateurs, vaste bijdrage	25.376	26.895
Giften / Crowdfunding	1.640	500
Giften AMBI	2.755	2.836
	<u>29.771</u>	<u>30.231</u>
Exploitatie buffet		
Omzet	21.748	27.579
Inkopen	-9.248	-13.853
Cafékosten en koffiemachine	-1.099	-1.294
	<u>11.401</u>	<u>12.432</u>
Buitengewone baten/lasten		
Buitengewone baten/lasten	<u>-2.385</u>	<u>-</u>

Het saldo buitengewone lasten is ontstaan door het corrigeren van onjuiste begin-balans-saldi uit eerdere boekjaren (2010-2018)

Verbouwing 2019

In 2019 heeft er een grote verbouwing en renovatie van Luxor plaatsgevonden. Dit betrof de entree, de theaterzaal, het theatercafé en de sanitaire voorzieningen. Ook is het pand voor mindervaliden toegankelijk gemaakt doormiddel van een plateaulift en een mindervaliden toiletvoorziening. Daarnaast is een 2^e filmzaal gecreëerd die in 2020 wordt voltooid.

Voor deze verbouwing zijn fondsen verkregen van de Provincie Gelderland en het VSB-fonds. Daarnaast zijn de voorzieningen voor Gebouw en Onderhoud hiervoor ingezet. Het restant is ten laste gebracht van het resultaat van 2019.

Afrekening Verbouwing 2019

Totale verbouwingskosten	148.213
Bijdrage Stichting VSBFonds	38.181
Bijdrage Provincie Gelderland	13.811
Vrijval voorziening Gebouw/onderhoud	40.400
Vrijval voorziening Groot onderhoud	40.000
Ten laste van resultaat 2019	<u>15.821</u>