

# Stichting Filmtheater 't Hoogt

## Jaarrekening

2021

Inhoud	pagina
1. Balans per 31 december 2021	1
2. Exploitatierkening per 31 december 2021	2
3. Kasstroomoverzicht 2021	3
4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling	4
5. Toelichting op de balans	5
6. Toelichting op de exploitatierkening	8

datum 13 mei 2022

**1. Balans per 31 december 2021**

2021

2020

Bedragen in EUR

**ACTIVA****Vaste activa**

Materiële vaste activa	13.082	14.795
<b>Totale vaste activa</b>	<b>13.082</b>	<b>14.795</b>

**Vlottende activa**

Vorderingen	60.981	62.593
Liquide middelen	273.744	197.619
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>334.725</b>	<b>260.212</b>

**TOTAAL ACTIVA****347.807****275.007****PASSIVA****Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	83.305	76.823
Bestemmingsreserve educatie	10.000	-
Bestemmingsfonds gemeente Utrecht	168.015	91.636
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>261.365</b>	<b>168.504</b>

Kortlopende schulden

86.442

106.503

**TOTAAL PASSIVA****347.807****275.007**

<b>2. Exploitatierkening per 31 december 2021</b>	2021	Begroting	2020
Bedragen in EUR			
<b>BATEN</b>			
1. Publieksinkomsten			
Programmering	35.023	62.933	-
Programmering Hoogt on Tour	3.914	10.000	23.078
PICL	7.901	-	8.736
Placemaking Machinerie	-	8.000	2.110
<b>Totaal publieksinkomsten</b>	<b>46.838</b>	<b>80.933</b>	<b>33.924</b>
2. Overige directe inkomsten			
Educatie	19.927	10.000	15.193
Overige inkomsten	1.760	-	795
<b>Totaal overige directe inkomsten</b>	<b>21.687</b>	<b>10.000</b>	<b>15.988</b>
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>68.525</b>	<b>90.933</b>	<b>49.912</b>
3. Indirecte opbrengsten	328	-	-
4. Bijdragen uit private middelen			
Bijdragen particulieren incl. vrienden	1.026	1.000	925
Bijdragen van private fondsen	-	5.000	-
<b>Totaal bijdragen uit private middelen</b>	<b>1.026</b>	<b>6.000</b>	<b>925</b>
<b>Totaal eigen inkomsten</b>	<b>69.879</b>	<b>96.933</b>	<b>50.837</b>
5. Structurele subsidie gemeente Utrecht	454.119	441.321	441.321
6. Overige bijdragen uit publieke middelen	28.116	20.000	20.000
<b>Totaal publieke subsidies en bijdragen</b>	<b>482.235</b>	<b>461.321</b>	<b>461.321</b>
<b>Totale baten</b>	<b>552.114</b>	<b>558.254</b>	<b>512.158</b>
<b>LASTEN</b>			
7. Beheerslasten personeel	130.572	95.665	105.396
8. Beheerslasten materieel	69.683	92.600	67.361
<b>Totale beheerslasten</b>	<b>200.255</b>	<b>188.265</b>	<b>172.757</b>
9. Activiteitenlasten personeel	211.117	223.167	159.441
10. Activiteitenlasten materieel	47.881	125.273	66.019
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b>258.998</b>	<b>348.440</b>	<b>225.460</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>459.253</b>	<b>536.705</b>	<b>398.217</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>92.861</b>	<b>21.549</b>	<b>113.941</b>
<b>Resultaatverdeling</b>			
Mutatie algemene reserve	6.482	21.549	22.305
Mutatie bestemmingsreserve educatie	10.000	-	-
Mutatie bestemmingsfonds gemeente Utrecht	76.379	-	91.636
<b>Totaal resultaatverdeling</b>	<b>92.861</b>	<b>21.549</b>	<b>113.941</b>

<b>3. Kasstroomoverzicht</b>	2021	2020
<b><u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u></b>		
Exploitatiesaldo	€ 92.861	€ 113.941
Afschrijvingen materiële vaste activa	€ 5.783	€ 5.866
<b>Bruto kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>€ 98.644</b>	<b>€ 119.807</b>
Mutatie vorderingen	€ 1.612	€ -15.589
Mutatie kortlopende schulden	€ -20.061	€ 40.158
<b>Netto kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>€ 80.195</b>	<b>€ 144.376</b>
<b><u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u></b>		
Investerings in materiële vaste activa	€ -4.070	€ -6.426
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>€ -4.070</b>	<b>€ -6.426</b>
	<b>€ 76.125</b>	<b>€ 137.950</b>
<b><u>Mutatie liquide middelen</u></b>		
Liquide middelen einde boekjaar	€ 273.744	€ 197.619
Liquide middelen begin boekjaar	€ 197.619	€ 59.669
<b>Mutatie liquide middelen</b>	<b>€ 76.125</b>	<b>€ 137.950</b>

#### **4. Grondslagen voor waardering en resultaat bepaling**

##### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de richtlijn voor de jaarverslaggeving RJK c1 kleine organisaties zonder winststreven. De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

##### **Toelichting op het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De verantwoorde bedragen zijn de in het jaar ontvangen en betaalde kasstromen. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een werkelijke koers op transactiedatum. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

#### **WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS**

##### **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 restwaarde.

##### **Vorderingen**

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **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 BATEN EN LASTEN**

##### **Baten**

De onder de subsidiebaten verantwoorde baten betreffen de aan het verslagjaar toe te rekenen subsidies.

##### **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

##### **Overige bedrijfskosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING**

##### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten en subsidies enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijs. Opbrengsten zijn verantwoord in het jaar waarin de prestaties zijn geleverd, danwel de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## 5. Toelichting op de balans per 31 december

Bedragen in EUR

<b>ACTIVA</b>	2021	2020
<b><u>Vaste Activa</u></b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Het verloop wordt als volgt weergegeven:		
<b><u>Inventaris / ICT</u></b>		
Aanschafwaarde	83.229	76.803
Cumulatieve afschrijvingen	-68.434	-62.568
Boekwaarde per 1 januari	<u>14.795</u>	<u>14.235</u>
Investeringen	4.070	6.426
Afschrijvingen	-5.783	-5.866
Mutaties boekjaar	<u>-5.783</u>	<u>-5.866</u>
Aanschafwaarde	87.299	83.229
Cumulatieve afschrijvingen	-74.217	-68.434
Boekwaarde per 31 december	<u>13.082</u>	<u>14.795</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
<b><u>Vorderingen</u></b>		
Debiteuren	<u>16.898</u>	<u>9.726</u>
Totaal debiteuren	<u>16.898</u>	<u>9.726</u>
<b><u>Te ontvangen subsidie</u></b>		
Gemeente Utrecht	22.706	22.066
Filmfonds	1.016	-
CMK	-	2.000
Totaal te ontvangen subsidie	<u>23.722</u>	<u>24.066</u>
<b><u>Te vorderen belastingen en premies sociale verzekeringen</u></b>		
Pensioenpremie	169	1.367
Omzetbelasting	2.705	8.107
Totaal te vorderen belastingen en sociale verzekeringen	<u>2.874</u>	<u>9.474</u>
<b><u>Overige vorderingen</u></b>		
Vooruitbetaalde kosten	14.525	12.523
Borgsommen	900	1.150
Uitkering ziekteverzuimverzekering	-	863
Overige vorderingen	2.062	4.791
Totaal overige vorderingen	<u>17.487</u>	<u>19.327</u>
<b>Totaal Vorderingen</b>	<u>60.981</u>	<u>62.593</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Triodosbank rekening courant	139.714	57.241
ING bank rekening courant	133.882	140.278
ING bank spaarrekening	-	34
Gelden onderweg	148	66
<b>Totaal liquide middelen</b>	<u>273.744</u>	<u>197.619</u>
<i>De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.</i>		
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>347.807</b>	<b>275.007</b>

**5. Toelichting op de balans per 31 december (vervolg)**

2021

2020

Bedragen in EUR

**PASSIVA****Eigen vermogen**

Stichtingskapitaal	45	45
Saldo algemene reserve per 1 januari	76.823	54.518
Uit resultaatbestemming	6.482	22.305
Saldo algemene reserve per 31 december	<u>83.305</u>	<u>76.823</u>
Bestemmingsreserve educatie per 1 januari	-	-
Uit resultaatbestemming	10.000	-
Saldo bestemmingsreserve educatie per 31 december	<u>10.000</u>	<u>-</u>

Mede doordat Hoogt on Tour beperkt in kan zetten op filmprogrammering en ontwikkeling van dat programma, zetten we bijzonder in op filmeducatie. Dit is wat afgeremd door alle coronamaatregelen, maar het afgelopen half jaar merken we dat de vraag bij scholen weer toeneemt. Helaas werken we inmiddels met verouderd materiaal en beperkte hoeveelheden. Met deze reserve kunnen we dat rechttrekken. Meer en betere camera's, Ipads, statieven en andere materialen.

Saldo bestemmingsfonds gemeente Utrecht per 1 januari	91.636	-
Uit resultaatbestemming	76.379	91.636
Saldo bestemmingsfonds gemeente Utrecht per 31 december	<u>168.015</u>	<u>91.636</u>

**Totaal eigen vermogen**261.365168.504**Kortlopende schulden****Schulden aan leveranciers**

Crediteuren	28.521	41.869
Totaal schulden aan leveranciers	<u>28.521</u>	<u>41.869</u>

**Af te dragen belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonbelasting	-	6.340
Totaal af te dragen belastingen en sociale verzekeringen	<u>-</u>	<u>6.340</u>

**Overige kortlopende schulden**

Te betalen kosten	14.303	20.268
Te betalen filmhuur	4.121	6.216
Vooruitontvangen entreegelden	-	50
Nog te betalen vakantiegeld	12.140	10.154
Vakantiedagen en (over)uren	20.456	20.535
Cadeaubonnen	1.751	1.071
Gratificatie personeel	5.150	-
Totaal overige kortlopende schulden	<u>57.921</u>	<u>58.294</u>

**Totaal kortlopende schulden**86.442106.503**TOTAAL PASSIVA****347.807****275.007**

## 5. Toelichting op de balans (vervolg)

### Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

#### Rechten

##### *Subsidies*

Gemeente Utrecht heeft op grond van de Cultuurnota 2021-2024 een subsidie verleend. Voor 2022 bedraagt deze subsidie € 469.105.

#### Verplichtingen

##### *Huur*

Op 1 april 2020 is met de Stichting Deplaatsmaker voor de periode tot en met 31 januari 2023 een huurovereenkomst gesloten voor een kantoorruimte aan de Nijverheidsweg 16c te Utrecht. De geïndexeerde jaarhuur bedraagt € 9.089 inclusief servicekosten en internet.

##### *Leasecontract*

Met Grenkefinance NV is ingaande 2 maart 2017 een 60 maanden durend leasecontract gesloten voor een Minolta-copier a € 112 per maand.



## 6. Toelichting op de exploitatierekening

Bedragen in EUR

<b>BATEN</b>	<u>2021</u>	<u>Begroting</u>	<u>2020</u>
<b>1. Publieksinkomsten</b>			
Reguliere films	27.287	55.333	-
Kinderfilms	2.149	2.267	-
Specials	5.587	5.333	-
Totaal programmering	<u>35.023</u>	<u>62.933</u>	<u>-</u>
Reguliere films	2.071		
Kinderfilms	-		
Specials	1.843		
Totaal programmering Hoogt on Tour	<u>3.914</u>	<u>10.000</u>	<u>23.078</u>
PICL	7.901	-	8.736
Placemaking Machinerie	-	8.000	2.110
Totaal publieksinkomsten	<u>46.838</u>	<u>80.933</u>	<u>33.924</u>
<b>2. Overige directe inkomsten</b>			
Educatie po/vo	19.927	10.000	15.193
Educatie volwassenen	-	-	-
Totaal educatie	<u>19.927</u>	<u>10.000</u>	<u>15.193</u>
Projectopbrengsten	1.760	-	-
Overig	-	-	795
Totaal overige inkomsten	<u>1.760</u>	<u>-</u>	<u>795</u>
Totaal overige directe inkomsten	<u>21.687</u>	<u>10.000</u>	<u>15.988</u>
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b><u>68.525</u></b>	<b><u>90.933</u></b>	<b><u>49.912</u></b>
<b>3. Indirecte opbrengsten</b>			
Doorbelaste servicekosten	328	-	-
Totaal indirecte opbrengsten	<u>328</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
<b>4. Bijdragen uit private middelen</b>			
Bijdragen particulieren incl. vrienden	1.026	1.000	925
Bijdragen van private fondsen	-	5.000	-
Totaal bijdragen uit private middelen	<u>1.026</u>	<u>6.000</u>	<u>925</u>
<b>Totaal eigen inkomsten</b>	<b><u>69.879</u></b>	<b><u>96.933</u></b>	<b><u>50.837</u></b>
<b>5. Structurele subsidie gemeente Utrecht</b>	454.119	441.321	441.321
<b>6. Overige bijdragen uit publieke middelen</b>			
Provincie Utrecht inzake Covid-19	2.000	-	-
Filmfonds	1.482	-	-
Projectsubsidie CMK	8.000	20.000	20.000
Europa Cinemas	16.634	-	-
Totaal overige bijdragen uit publieke middelen	<u>28.116</u>	<u>20.000</u>	<u>20.000</u>
<b>Totaal publieke subsidies en bijdragen</b>	<b><u>482.235</u></b>	<b><u>461.321</u></b>	<b><u>461.321</u></b>
<b>Totale baten</b>	<b><u>552.114</u></b>	<b><u>558.254</u></b>	<b><u>512.158</u></b>

## 6. Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)

Bedragen in EUR

<b>LASTEN</b>	<b>2021</b>	<b>Begroting</b>	<b>2020</b>
<b>7. Beheerslasten personeel</b>			
Directie	103.286		82.300
Bureaucoördinator	16.553		955
Controller - financieel mdw.	8.140		12.903
Totaal loonkosten	127.979	92.765	96.158
Doorberekende loonkosten	-14.200	-	-1.000
Inhuur personeel	9.347	-	5.036
Arbodienst inclusief ziektekostenverzekering	4.781	2.000	4.367
Overige personeelskosten beheer	2.665	900	835
<b>Totaal beheerslasten personeel</b>	<b>130.572</b>	<b>95.665</b>	<b>105.396</b>
<b>8. Beheerslasten materieel</b>			
Huisvesting	35.071	55.450	30.774
Bureaunkosten	28.829	31.150	30.721
Afschrijvingskosten	5.783	6.000	5.866
<b>Totaal beheerslasten materieel</b>	<b>69.683</b>	<b>92.600</b>	<b>67.361</b>
<b>Totale beheerslasten</b>	<b>200.255</b>	<b>188.265</b>	<b>172.757</b>
<b>9. Activiteitenlasten personeel</b>			
Programmering	44.880		43.531
Educatie	39.515		23.961
Techniek	72.021		41.953
Marketing	35.642		32.600
Totaal loonkosten	192.058	193.067	142.045
Doorberekende loonkosten	-1.360	-10.000	-4.725
Inhuur personeel	12.989	35.000	36.640
Vrijwilligers	1.069	100	328
Stagiairs	540	-	-
Uitkering UWV / ziekteverzuimverzekering	-11.459	-	-18.714
Arbodienst inclusief ziektekostenverzekering	7.001	3.000	4.367
Transitievergoedingen	-	-	-2.404
Reiskosten	2.587	1.000	678
Overig personeel	7.692	1.000	1.226
<b>Totale activiteitenlasten personeel</b>	<b>211.117</b>	<b>223.167</b>	<b>159.441</b>
<b>10. Activiteitenlasten materieel</b>			
<u>Kosten programmering</u>			
Filmhuur	13.259	31.973	9.645
Placemaking Machinerie	-	25.000	1.897
Overige kosten programmering	1.476	3.800	6.342
Totaal kosten programmering	14.735	60.773	17.884
<u>Marketing</u>			
Advertenties	4.685	10.000	800
Overig publiciteitskosten	7.373	18.000	8.994
Totaal marketing	12.058	28.000	9.794
<u>Educatie</u>			
Educatie po/vo	10.923	13.000	17.791
Educatie volwassenen	-	-	-
Gesubsidieerde projecten CMK	10.165	20.000	20.000
Zaalhuur educatie	-	3.500	550
Totaal educatie	21.088	36.500	38.341
<b>Totaal activiteitenlasten materieel</b>	<b>47.881</b>	<b>125.273</b>	<b>66.019</b>
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b>258.998</b>	<b>348.440</b>	<b>225.460</b>
<b>Totaal lasten</b>	<b>459.253</b>	<b>536.705</b>	<b>398.217</b>

## **6. Toelichting op de exploitatierekening (vervolg)**

### **Toelichting afwijkingen realisatie ten opzichte van begroting**

Door de langdurige sluiting van de faciliteiten waar wij filmvertoningen organiseerden gedurende het jaar 2021 als gevolg van de door de overheid getroffen beperkende maatregelen in het kader van de bestrijding van Covid-19 zijn baten en lasten zodanig afwijkend van de begroting dat een post-gewijze toelichting niet zinvol is. Voor de financiële toelichting verwijzen we naar het bestuursverslag.

### **Beloning Raad van Toezicht**

Aan de leden van de Raad van Toezicht wordt geen beloning of onkostenvergoeding uitgekeerd.

### **Personeel in dienst**

In 2021 waren er gemiddeld 7,1 FTE in dienst (2020: 4 FTE).