

**Stichting Centrum voor Film  
in Friesland  
te Leeuwarden**

Rapport inzake jaarstukken 2018  
*Kopie*

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **ACCOUNTANTSVERSLAG**

|   |                          |   |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Samenstellingsverklaring | 2 |
|---|--------------------------|---|

### **FINANCIEEL VERSLAG**

|   |  |    |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2018                          | 5  |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2018                   | 6  |
| 3 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling     | 7  |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2018        | 11 |
| 5 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018 | 18 |

### **OVERIGE GEGEVENS**

|   |                              |    |
|---|------------------------------|----|
| 1 | Accountantscontrole          | 23 |
| 2 | Bestemming van de winst 2018 | 23 |

### **BIJLAGEN**

|   |                       |  |
|---|-----------------------|--|
| 1 | Periodieke rapportage |  |
|---|-----------------------|--|

## **ACCOUNTANTSVERSLAG**

Aan het bestuur van  
Stichting Centrum voor Film in Friesland B.V.  
Wilhelminaplein 92  
8911 BS LEEUWARDEN

*Kenmerk*  
51100121/u\_8762

*Behandeld door*  
vcsh-b/ mh

*Datum*  
27 maart 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot Stichting Centrum voor Film in Friesland te Leeuwarden

## **1 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

De jaarrekening 2018 van Stichting Centrum voor Film in Friesland B.V. te Leeuwarden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting 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 u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de van toepassing zijnde grondslagen voor de 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Centrum voor Film in Friesland B.V. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of en 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.

Joure, 27 maart 2019

Van der Wiel Accountancy | Belasting | Advies

Origineel getekend door: V.C.S. Holtrop – Brattinga RA

## FINANCIEEL VERSLAG

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**  
(na voorgesteld resultaatbestemming)

|  | 31 december<br>2018   | 31 december<br>2017   |
|--|-----------------------|-----------------------|
|  | €                     | €                     |
| <b>ACTIVA</b>                                |                       |                       |
| <b>Vaste activa</b>                          |                       |                       |
| <b>Materiële vaste activa</b> (1)            |                       |                       |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen                | 196.098               | 241.230               |
| <b>Vlottende activa</b>                      |                       |                       |
| <b>Vorderingen</b> (2)                       |                       |                       |
| Handelsdebiteuren                            | 15.090                | 14.456                |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 23.753                | 45.622                |
| Overige vorderingen en overlopende activa    | 207.519               | 169.778               |
|  | <u>246.362</u>        | <u>229.856</u>        |
| <b>Liquide middelen</b> (3)                  | 336.857               | 248.965               |
|  | <u><u>779.317</u></u> | <u><u>720.051</u></u> |

|   | 31 december<br>2018   | 31 december<br>2017   |
|---|-----------------------|-----------------------|
|   | €                     | €                     |
| <b>PASSIVA</b>                                |                       |                       |
| <b>Eigen vermogen</b>                         | (4)                   |                       |
| Bestemmingsreserves                           | 328.987               | 281.607               |
| Overige reserves                              | 142.556               | 99.962                |
|   | <u>471.543</u>        | <u>381.569</u>        |
| <b>Bestemmingsfondsen</b>                     | (5)                   |                       |
|   | 8.545                 | 51.052                |
|   | <u>480.088</u>        | <u>432.621</u>        |
| <b>Totaal vermogen</b>                        |                       |                       |
| <b>Langlopende schulden</b>                   | (6)                   |                       |
| Lening Het Fries Museum                       | 18.000                | 27.000                |
| Financiering Cinema Digitaal B.V.             | 3.600                 | 6.000                 |
| Lening Manez Holding B.V.                     | -                     | 3.000                 |
| Lening Geca Accountancy Holding B.V.          | -                     | 3.000                 |
|   | <u>21.600</u>         | <u>39.000</u>         |
| <b>Kortlopende schulden</b>                   |                       |                       |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten | 62.281                | 161.959               |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen  | 20.064                | 11.068                |
| Overlopende passiva                           | 195.284               | 75.403                |
|   | <u>277.629</u>        | <u>248.430</u>        |
|   | <u><u>779.317</u></u> | <u><u>720.051</u></u> |



---

**2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018**

|   |      | 2018             | 2017           |
|---|------|------------------|----------------|
|   |      | €                | €              |
| <b>Netto-omzet</b>                                      |      | 1.151.863        | 884.726        |
| <b>Kosten</b>   |      |                  |                |
| Personeelskosten  | (8)  | 338.729          | 258.039        |
| Afschrijvingen  | (9)  | 45.132           | 45.742         |
| Overige bedrijfskosten                                  | (10) | 719.154          | 531.506        |
|   |      | <u>1.103.015</u> | <u>835.287</u> |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>                                |      | 48.848           | 49.439         |
| Financiële baten en lasten                              | (11) | -1.381           | -2.282         |
| <b>Resultaat</b>  |      | 47.467           | 47.157         |
| Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsfonds / reserve | (12) | -4.873           | -45.283        |
| <b>Resultaat</b>  |      | <u>42.594</u>    | <u>1.874</u>   |

---

**3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING****Algemeen***Activiteiten*

De activiteiten van Stichting Centrum voor Film in Friesland, statutair gevestigd te Leeuwarden bestaan voornamelijk uit het bevorderen en instandhouden van de filmcultuur in Friesland, met name de kunstzinnig en cultureel-maatschappelijke films, alles in de ruimste zin. Daartoe worden activiteiten ontplooid onder andere op het gebied van filmvertoningen, een jaarlijks filmfestival en ontsluiting van Friese archiefbeelden.

*Vergelijking met voorgaand jaar*

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

*Schattingen***Grondslagen voor de waardering van activa en passiva***Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening*

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijzen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting. De jaarrekening is opgesteld in euro's.

*Materiële vaste activa*

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

---

*Vorderingen en overlopende activa*

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Voorzover niet anders vermeld hebben de vorderingen en overlopende activa een looptijd van korter dan één jaar.

*Liquide middelen*

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Bestemmingsfondsen*

Bestemmingsfondsen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

*Langlopende schulden*

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Voorzover niet anders vermeld hebben de kortlopende schulden een looptijd van korter dan één jaar.

*Kortlopende schulden*

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## Grondslagen voor resultaatbepaling

### *Algemeen*

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

### *Personeelskosten*

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

### *Pensioenen*

Stichting Centrum voor Film in Friesland heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

### *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, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

### *Bedrijfskosten*

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

*Financiële baten en lasten*

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

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

## 1. Materiële vaste activa

|  | Andere<br>vaste<br>bedrijfs-<br>middelen |
|--|--|
|  | €  |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>               |  |
| Aanschaffingswaarde                                | 478.766                                  |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -237.536                                 |
|  | <u>241.230</u>                           |
| <i>Mutaties</i>                                    |  |
| Afschrijvingen                                     | -45.132                                  |
|  | <u>-45.132</u>                           |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>             |  |
| Aanschaffingswaarde                                | 478.766                                  |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -282.668                                 |
|  | <u>196.098</u>                           |
| <i>Afschrijvingspercentages</i>                    |  |
|  | %  |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen                      | 20                                       |

**Vlottende activa****2. Vorderingen**

|                          | <u>31-12-2018</u> | <u>31-12-2017</u> |
|--------------------------|-------------------|-------------------|
|                          | €                 | €                 |
| <b>Handelsdebiteuren</b> |                   |                   |
| Debiteuren               | 15.090            | 14.456            |

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

**Belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                |               |               |
|----------------|---------------|---------------|
| Omzetbelasting | <u>23.753</u> | <u>45.622</u> |
|----------------|---------------|---------------|

**Overlopende activa**

|                           |                |                |
|---------------------------|----------------|----------------|
| Rente                     | -              | 22             |
| Subsidie en sponsorgelden | <u>207.519</u> | <u>169.756</u> |
|                           | <u>207.519</u> | <u>169.778</u> |

**3. Liquide middelen**

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| Rabobank        | 328.248        | 241.212        |
| Kas             | 4.534          | 7.206          |
| Gelden onderweg | <u>4.075</u>   | <u>547</u>     |
|                 | <u>336.857</u> | <u>248.965</u> |

#### 4. Eigen vermogen

|   | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <i>Bestemmingsreserves</i>                  |                |                |
| Bestemmingsreserve Huisvesting              | 171.607        | 171.607        |
| Bestemmingsreserve Vervangingsinvestering   | 50.000         | 50.000         |
| Bestemmingsreserve Marketing                | 27.380         | 30.000         |
| Bestemmingsreserve Noordelijk Film Festival | 30.000         | 30.000         |
| Bestemmingsreserve New Generation           | 50.000         | -              |
|   | <u>328.987</u> | <u>281.607</u> |

|                                       | 2018           | 2017           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
|                                       | €              | €              |
| <i>Bestemmingsreserve Huisvesting</i> |                |                |
| Stand per 1 januari                   | 171.607        | 171.607        |
| Stand per 31 december                 | <u>171.607</u> | <u>171.607</u> |

Vanuit het resultaat is door het bestuur vanaf 2009 een bestemmingsreserve gevormd voor de kosten met betrekking tot de afschrijvingslast van de verhuizing in 2013. De reserve wordt aangewend nadat het bestemmingsfonds huisvesting geheel is aangewend.

#### *Bestemmingsreserve Vervangingsinvestering*

|                       |               |               |
|-----------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari   | 50.000        | -             |
| Dotatie               | 50.000        | 50.000        |
| Ottrekking            | -50.000       | -             |
| Stand per 31 december | <u>50.000</u> | <u>50.000</u> |

Vanuit het resultaat alsmede de algemene reserve is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd voor de kosten met betrekking tot de vervangingsinvestering ten behoeve van de activiteiten van Slieker Film (vorig jaar een reserve voor mogelijke herhuisvesting van de activiteiten van Slieker Film).



|                                     | 2018   | 2017   |
|-------------------------------------|--------|--------|
|                                     | €      | €      |
| <i>Bestemmingsreserve Marketing</i> |        |        |
| Stand per 1 januari                 | 30.000 | -      |
| Dotatie                             | -      | 30.000 |
| Onttrekking                         | -2.620 | -      |
| Stand per 31 december               | 27.380 | 30.000 |

Vanuit het resultaat van 2017 is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd voor de kosten met betrekking tot een investering in marketingactiviteiten.

*Bestemmingsreserve Noordelijk Film Festival*

|                       |        |        |
|-----------------------|--------|--------|
| Stand per 1 januari   | 30.000 | -      |
| Dotatie               | -      | 30.000 |
| Stand per 31 december | 30.000 | 30.000 |

Vanuit het resultaat is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd voor eventuele nagekomen verplichtingen met betrekking tot de reeds gehouden Noordelijk Film Festivals.

*Bestemmingsreserve New Generation*

|                       |        |   |
|-----------------------|--------|---|
| Stand per 1 januari   | -      | - |
| Dotatie               | 50.000 | - |
| Stand per 31 december | 50.000 | - |

Vanuit het resultaat is door het bestuur een bestemmingsreserve gevormd voor eventuele nagekomen verplichtingen met betrekking tot de reeds gehouden eerste editie van New Generation in 2018 en de kosten voor de vervolg edities.

*Overige reserves*

|   |         |         |
|---|---------|---------|
| Stand per 1 januari                       | 99.962  | 128.088 |
| Resultaatbestemming boekjaar              | 42.594  | 1.874   |
| Dotatie Bestemmingsreserve Herhuisvesting | -       | -30.000 |
| Stand per 31 december                     | 142.556 | 99.962  |

|                                    | 31-12-2018   | 31-12-2017    |
|------------------------------------|--------------|---------------|
|                                    | €            | €             |
| <b>5. Bestemmingsfondsen</b>       |              |               |
| Bestemmingsfonds Huisvesting       | 8.545        | 46.052        |
| Bestemmingsfonds Film Buitenplaats | -            | 5.000         |
|                                    | <u>8.545</u> | <u>51.052</u> |

**Bestemmingsfonds Huisvesting**

Het bestemmingfonds betreft de vanaf 2011 ontvangen bijdragen bestemd voor de investering ten behoeve van de verhuizing in 2013. De onttrekking heeft betrekking op de afschrijvingslasten van deze investeringen in het betreffende boekjaar.

**Bestemmingsfonds Film Buitenplaats**

Het saldo van het Bestemmingsfonds Film Buitenplaats betreft het verschil van de in 2017 ontvangen gelden voor het maken van de film en de reeds betaalde kosten. De film is in 2018 opgeleverd.

**6. Langlopende schulden***Leningen*

|                                      |               |               |
|--------------------------------------|---------------|---------------|
| Lening Het Fries Museum              | 18.000        | 27.000        |
| Financiering Cinema Digitaal B.V.    | 3.600         | 6.000         |
| Lening Manez Holding B.V.            | -             | 3.000         |
| Lening Geca Accountancy Holding B.V. | -             | 3.000         |
|                                      | <u>21.600</u> | <u>39.000</u> |

2018

2017

€

€

*Lening Het Fries Museum*

|                                 |               |               |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari             | 27.000        | 36.000        |
| Aflossing                       | -9.000        | -9.000        |
| Langlopend deel per 31 december | <u>18.000</u> | <u>27.000</u> |

Per 1 januari 2015 is een nieuwe lening aangegaan van € 45.000. De looptijd van de lening is 5 jaar. Aan het einde van elk jaar dient € 9.000 te worden afgelost. De aflossing die vermeld is in 2018 betreft de aflossing van 2017 die begin 2018 is betaald. De rente bedraagt 2,5%.

|  | 2018         | 2017         |
|--|--------------|--------------|
|  | €            | €            |
| <i>Financiering Cinema Digitaal B.V.</i> |              |              |
| Stand per 1 januari                      | 6.000        | 8.400        |
| Aflossing                                | -2.400       | -2.400       |
| Langlopend deel per 31 december          | <u>3.600</u> | <u>6.000</u> |

Voor de aanschaf van twee projectoren in 2012 is een financiering aangegaan met Cinema Digitaal B.V. Aflossing vindt plaats in kwartaalbijdragen van € 600 gedurende acht jaar. Als zekerheid is een pandrecht van Cinema Digitaal B.V. op de apparatuur gevestigd. Dit pandrecht eindigt na betaling van de laatste bijdrage. In 2019 bestaat de mogelijkheid de laatste termijn ineens te voldoen.

*Lening Manez Holding B.V.*

|                                 |          |              |
|---------------------------------|----------|--------------|
| Stand per 1 januari             | 3.000    | 6.000        |
| Aflossing                       | -3.000   | -3.000       |
| Langlopend deel per 31 december | <u>-</u> | <u>3.000</u> |

Deze lening ad € 37.500 is verstrekt in 2014 ter financiering van de aflossing van de lening ontvangen van Stichting Cultuur- en Sportfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van - jaar. Het rentepercentage bedraagt 0,00% vast tot en met 0. De aflossing in januari 2015 bedraagt € 14.250. De overige jaren € 3.000. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

*Lening Geca Accountancy Holding B.V.*

|                                 |          |              |
|---------------------------------|----------|--------------|
| Stand per 1 januari             | 3.000    | 6.000        |
| Aflossing                       | -3.000   | -3.000       |
| Langlopend deel per 31 december | <u>-</u> | <u>3.000</u> |

Deze lening ad € 37.500 is verstrekt in 2014 ter financiering van de aflossing van de lening ontvangen van Stichting Cultuur- en Sportfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van - jaar. Het rentepercentage bedraagt 0,00% vast tot en met 0. De aflossing in januari 2015 bedraagt € 14.250. De overige jaren € 3.000. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € - een looptijd langer dan vijf jaar.

|   | 31-12-2018    | 31-12-2017    |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i> |               |               |
| Loonheffing   | <u>20.064</u> | <u>11.068</u> |

|   | 31-12-2018     | 31-12-2017    |
|---|----------------|---------------|
|   | €              | €             |
| <b>Overlopende passiva</b>                    |                |               |
| Vakantiegeld                                  | 9.389          | 7.451         |
| Accountantskosten                             | 5.314          | 4.850         |
| Overige schulden en vooruitontvangen bedragen | 180.581        | 63.102        |
|   | <u>195.284</u> | <u>75.403</u> |

**NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN***Niet verwerkte verplichtingen**Pensioenregeling*

In 2019 is het verzoek tot vrijstelling deelname PNO Media Film- en Bioscoopregeling niet gehonoreerd. Per 1 januari 2019 worden de medewerkers van de Stichting Film in Friesland als deelnemer aangemeld bij pensioenfonds PNO Media. Gedurende 2019 wordt in gezamenlijk overleg bekeken hoe de periode vanaf datum ingang verplichtstelling van 30 maart 2012 tot en met 31 december 2018 kan worden geregeld.

*Meerjarige financiële verplichtingen**Huurverplichtingen onroerende zaken*

Door de onderneming zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 2041 terzake van huur van bedrijfsruimte (€ 101.000 per jaar). Na het verstrijken van de periode wordt de overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van een jaar, tegen € 0,-.

Voor de huurkosten is door een externe partij een subsidie beschikbaar gesteld gedurende de looptijd van de huurovereenkomst.

**5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2018****7. Bruto-marge**

|   | 2018             | 2017           |
|---|------------------|----------------|
|   | €                | €              |
| Activiteiten en overige opbrengsten                   | 435.345          | 407.750        |
| Overige opbrengst/sponsoring Noordelijk Film Festival | 260.511          | 110.969        |
| Provinciale subsidies                                 | 156.007          | 96.007         |
| Bijdrage Fries Film Archief                           | 70.000           | 80.000         |
| Gemeentelijke subsidies                               | 230.000          | 190.000        |
|   | <u>1.151.863</u> | <u>884.726</u> |

**8. Personeelskosten**

|                          |                |                |
|--------------------------|----------------|----------------|
| Lonen en salarissen      | 202.800        | 155.108        |
| Sociale lasten           | 35.667         | 28.847         |
| Pensioenlasten           | 14.595         | 11.579         |
| Overige personeelskosten | 85.667         | 62.505         |
|                          | <u>338.729</u> | <u>258.039</u> |

*Overige personeelskosten*

|                          |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|
| Tijdelijk personeel      | 72.964        | 48.141        |
| Overige personeelskosten | 12.703        | 14.364        |
|                          | <u>85.667</u> | <u>62.505</u> |

## Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2018 gemiddeld 4,7 fte personeelsleden werkzaam (2017: 4,5).

**9. Afschrijvingen***Afschrijvingen materiële vaste activa*

|                               |               |               |
|-------------------------------|---------------|---------------|
| Andere vaste bedrijfsmiddelen | 45.132        | 45.742        |
|                               | <u>45.132</u> | <u>45.742</u> |

**10. Overige bedrijfskosten**

|                                |                |                |
|--------------------------------|----------------|----------------|
| Huisvestingskosten             | 174.223        | 174.258        |
| Kantoorkosten                  | 8.272          | 7.295          |
| Algemene kosten                | 22.007         | 19.453         |
| Programmakosten                | 478.276        | 310.960        |
| Organisatie en productiekosten | 36.376         | 19.540         |
|                                | <u>719.154</u> | <u>531.506</u> |

|                                       | 2018           | 2017           |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
|                                       | €              | €              |
| <i>Huisvestingskosten</i>             |                |                |
| Huur onroerende zaak                  | 105.959        | 105.959        |
| Gas, water en elektra                 | 10.146         | 10.146         |
| Belastingen                           | 11.069         | 11.069         |
| Onderhoud                             | 15.680         | 15.720         |
| Schoonmaak                            | 22.145         | 22.140         |
| Beveiliging                           | 9.224          | 9.224          |
|                                       | <u>174.223</u> | <u>174.258</u> |
| <i>Kantoorkosten</i>                  |                |                |
| Kantoorbenodigdheden                  | 3.786          | 2.982          |
| Telefoon                              | 438            | 368            |
| Porti                                 | 255            | 204            |
| Contributies en abonnementen          | 3.793          | 3.741          |
|                                       | <u>8.272</u>   | <u>7.295</u>   |
| <i>Algemene kosten</i>                |                |                |
| Bestuurskosten                        | 959            | 271            |
| Accountantskosten                     | 6.305          | 8.259          |
| Administratiekosten                   | 10.065         | 8.700          |
| Verzekeringen                         | 932            | 932            |
| Overige algemene kosten               | 3.746          | 1.291          |
|                                       | <u>22.007</u>  | <u>19.453</u>  |
| <i>Programmakosten</i>                |                |                |
| Filmhuur en transport                 | 201.600        | 155.278        |
| Zaalhuur                              | 31.977         | 20.137         |
| Overige kosten activiteiten           | 113.687        | 41.703         |
| Publiciteit                           | 60.860         | 26.788         |
| Techniek                              | 70.152         | 67.054         |
|                                       | <u>478.276</u> | <u>310.960</u> |
| <i>Organisatie en productiekosten</i> |                |                |
| Bureau- en adm. kosten                | 830            | 531            |
| Ticket                                | 13.955         | 8.111          |
| Research                              | 3.348          | 2.292          |
| Onkosten vrijwilligers                | 18.243         | 8.606          |
|                                       | <u>36.376</u>  | <u>19.540</u>  |

|  | 2018          | 2017           |
|--|---------------|----------------|
|  | €             | €              |
| <b>11. Financiële baten en lasten</b>                              |               |                |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten                             | -             | 22             |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                                 | -1.381        | -2.304         |
|  | <u>-1.381</u> | <u>-2.282</u>  |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>                      |               |                |
| Ontvangen rente bank   | -             | 22             |
|  | <u>-</u>      | <u>22</u>      |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>                          |               |                |
| Rente en kosten bank   | 706           | 549            |
| Rente leningen   | 675           | 1.755          |
|  | <u>1.381</u>  | <u>2.304</u>   |
| <b>12. Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsfonds / reserve</b> |               |                |
| Bestemmingsfonds Huisvesting                                       | 37.507        | 39.717         |
| Bestemmingsfonds Film Buitenplaats                                 | 5.000         | -5.000         |
| Bestemmingsreserve Marketing                                       | 2.620         | -30.000        |
| Bestemmingsreserve Herhuisvesting                                  | -             | -20.000        |
| Bestemmingsreserve Noordelijk Film Festival                        | -             | -30.000        |
| Bestemmingsreserve New Generation                                  | -50.000       | -              |
|  | <u>-4.873</u> | <u>-45.283</u> |

Origineel ondertekend door bestuur voor akkoord  
LEEWARDEN, 27 maart 2019

R. Mulder (voorzitter)

G. Volkers (penningmeester)

J.C.A. van Oijen (secretaris)

R.H. Knegtering

mevr. A. Holwerda

mevr. M.A.S. Langhout

Stichting Centrum voor Film in Friesland  
Wilhelminaplein 92  
LEEWARDEN

## **OVERIGE GEGEVENS**



## OVERIGE GEGEVENS

### **1 Accountantscontrole**

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

### **2 Bestemming van de winst 2018**

Na de onttrekkingen en dotaties aan de bestemmingsreserve en fondsen stelt het bestuur voor om het restant van de winst over 2018 ad € 42.594 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling in de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

## **BIJLAGEN**

Rapportage

t/m December 2018

|  |                                 | Sliker Film    |                |                | Fries Film Archief |               |               | Noord. Film Festival |                |                | New Generation |                |                | Totaal           |                  |                |
|--|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|--------------------|---------------|---------------|----------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|------------------|------------------|----------------|
|  |                                 | Budget         | Realisatie     | 2017           | Budget             | Realisatie    | 2017          | Budget               | Realisatie     | 2017           | Budget         | Realisatie     | 2017           | Budget           | Realisatie       | 2017           |
| <b>Baten</b>                             | Opbrengst film                  | 245.000        | 272.145        | 256.518        | -                  | -             | -             | 160.000              | 114.494        | 109.399        | 5.000          | -              | -              | 410.000          | 386.639          | 365.917        |
|  | Opbrengst archief               | -              | -              | -              | 20.000             | 21.209        | 6.260         | -                    | -              | -              | -              | -              | -              | 20.000           | 21.209           | 6.260          |
|  | Subsidiering/sponsoring         | 272.000        | 217.035        | 166.076        | 121.000            | 70.000        | 80.000        | 518.000              | 259.483        | 230.901        | 178.000        | 170.000        | -              | 1.089.000        | 716.518          | 476.976        |
|  | Eenmalige activiteiten          | -              | 5.750          | 13.750         | -                  | -             | -             | -                    | -              | -              | -              | -              | -              | -                | 5.750            | 13.750         |
|  | Opbrengsten overig              | -              | 19.407         | 19.412         | -                  | -             | -             | -                    | 2.339          | 2.411          | -              | -              | -              | -                | 21.746           | 21.823         |
|  | Bijdrage Overhead               | -              | -              | -              | -                  | -             | -             | -                    | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -                | -              |
| <b>Totaal baten</b>                      |                                 | <b>517.000</b> | <b>514.337</b> | <b>455.756</b> | <b>141.000</b>     | <b>91.209</b> | <b>86.260</b> | <b>678.000</b>       | <b>376.316</b> | <b>342.710</b> | <b>183.000</b> | <b>170.000</b> | <b>-</b>       | <b>1.519.000</b> | <b>1.151.862</b> | <b>884.726</b> |
| <b>Lasten</b>                            | Personeelskosten                | 146.000        | 127.258        | 106.712        | 87.000             | 62.744        | 57.228        | 179.000              | 117.885        | 94.099         | 59.000         | 30.842         | -              | 471.000          | 338.729          | 258.039        |
|  | Programma kosten                | 163.000        | 174.139        | 150.472        | 45.000             | 9.049         | 6.676         | 455.000              | 208.888        | 153.812        | 109.000        | 86.200         | -              | 772.000          | 478.276          | 310.960        |
|  | Organisatie en productie kosten | 22.000         | 9.622          | 290            | -                  | 15            | -             | 18.000               | 26.738         | 19.250         | 10.000         | -              | -              | 50.000           | 36.375           | 19.540         |
|  | Huisvestingskosten              | 165.000        | 156.276        | 154.283        | -                  | 4.959         | 4.959         | 15.000               | 12.987         | 15.016         | 1.000          | -              | -              | 181.000          | 174.222          | 174.258        |
|  | Kantoorkosten                   | 14.000         | 5.391          | 4.016          | 4.000              | 1.611         | 1.743         | 9.000                | 1.255          | 1.535          | -              | 14             | -              | 27.000           | 8.271            | 7.295          |
|  | Algemene kosten                 | -              | 10.612         | 10.419         | -                  | 3.781         | 3.235         | -                    | 7.614          | 5.799          | 4.000          | -              | -              | 4.000            | 22.006           | 19.453         |
|  | Afschrijvingen                  | 44.000         | 44.057         | 44.334         | 5.000              | 400           | 639           | 2.000                | 674            | 768            | -              | -              | -              | 51.000           | 45.132           | 45.742         |
|  | Rentebaten/lasten               | 2.000          | 1.028          | 2.282          | -                  | 127           | -             | -                    | 226            | -              | -              | -              | -              | 2.000            | 1.381            | 2.282          |
|  | Bijdrage Overhead               | -              | -              | -              | -                  | -             | -             | -                    | -              | -              | -              | -              | -              | -                | -                | -              |
| <b>Totaal lasten</b>                     |                                 | <b>556.000</b> | <b>528.384</b> | <b>472.808</b> | <b>141.000</b>     | <b>82.685</b> | <b>74.479</b> | <b>678.000</b>       | <b>376.268</b> | <b>290.280</b> | <b>183.000</b> | <b>117.056</b> | <b>0</b>       | <b>1.558.000</b> | <b>1.104.393</b> | <b>837.567</b> |
| <b>Resultaat normale bedrijfsvoering</b> |                                 | <b>-39.000</b> | <b>-14.047</b> | <b>-17.052</b> | <b>0</b>           | <b>8.524</b>  | <b>11.781</b> | <b>0</b>             | <b>49</b>      | <b>52.430</b>  | <b>0</b>       | <b>52.944</b>  | <b>0</b>       | <b>-39.000</b>   | <b>47.470</b>    | <b>47.159</b>  |
| Bestemmingsreserve                       | 39.000                          | 45.127         | -5.546         | 0              | -                  | 75            | 0             | -                    | -39.812        | 0              | -50.000        | -50.000        | 0              | 39.000           | -4.873           | -95.283        |
| <b>Toevoeging algemene reserve</b>       |                                 | <b>0</b>       | <b>31.080</b>  | <b>-22.597</b> | <b>0</b>           | <b>8.524</b>  | <b>11.856</b> | <b>0</b>             | <b>49</b>      | <b>12.618</b>  | <b>0</b>       | <b>2.944</b>   | <b>-50.000</b> | <b>0</b>         | <b>42.597</b>    | <b>-48.124</b> |