

Stichting Cinema Oostereiland
Krententuin 25
1621 DG HOORN NH

Financieel verslag over het boekjaar 2024

Inhoudsopgave

Accountantsrapport

Opdracht	3
Samenstellingsverklaring van de accountant	4

Bestuursverslag

5

Jaarrekening

Balans per 31 december 2024	8
Staat van baten en lasten over 2024	10
Kasstroomoverzicht 2024	11
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2024	15
Toelichting op de staat baten en lasten over 2024	19

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Cinema Oostereiland
Krententuin 25
1621 DG Hoorn

Tulpenmarkt 3
1681 PK Zwaagdijk-Oost

T +31 (0)88 236 8333
E zwaagdijk@flynth.nl
www.flynth.nl

Kenmerk
661051020

Behandeld door
Mw. A.I. Lub AA

Datum
24 juni 2025

Onderwerp
Financieel verslag over het boekjaar 2024

Geacht bestuur,

Hierbij treft u aan het financieel verslag over het boekjaar 2024 bestaande uit het accountantsrapport en de jaarstukken.

Het accountantsrapport geeft u nadere informatie over algemene zaken, het bedrijfsresultaat, de financiële positie en de fiscale positie.

De cijfers opgenomen in het accountantsrapport zijn ontleend aan de door ons samengestelde jaarrekening en zijn niet gecontroleerd of beoordeeld. Derhalve wordt ten aanzien van de informatie opgenomen in het accountantsrapport geen zekerheid verstrekt.

De aan deze rapportage toegevoegde jaarstukken bestaan uit de jaarrekening.

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van uw besloten vennootschap, waarin begrepen de balans met tellingen van € 284.425 en de staat van baten en lasten sluitende met een negatief resultaat van € 60.546, samengesteld.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

Deze jaarrekening van Stichting Cinema Oostereiland te Hoorn is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de staat van baten lasten over 2024 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 u 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Cinema Oostereiland. 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.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld voor het bestuur van Stichting Cinema Oostereiland met als doel Stichting Cinema Oostereiland in staat te stellen te voldoen aan de plicht de jaarrekening op te maken. Onze samenstellingsverklaring is uitsluitend bestemd voor het bestuur van Stichting Cinema Oostereiland en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Bestuursverslag

Algemene informatie

Per balansdatum wordt de Raad van Toezicht gevormd door:

- " Dhr. E. M. Jager (voorzitter, penningmeester)
- " Mevrouw H.A.A. Wybenga -van Peer
- " Vacature

Mevrouw M.J. Wagenaar trad in 2024 op als directeur-bestuurder.

De activiteiten

De activiteiten van de Stichting bestaan voornamelijk uit:

- " Het vertonen van films.
- " Het voornamelijk met vrijwilligers exploiteren van een filmtheater.
- " Het zijn van een culturele instelling waar het voor medewerkers en vrijwilligers fijn is om te werken.

De doelstelling die de Stichting nastreeft:

Het bevorderen van een cultureel aanbod in West-Friesland in het algemeen in Hoorn in het bijzonder, vanuit de cinematografie.

- " Cinema Oostereiland staat voor deskundigheid en gastvrijheid
- " Cinema Oostereiland besteedt in haar programmering aandacht aan maatschappelijke onderwerpen.
- " Cinema Oostereiland werkt samen met lokaal betrokken organisaties en sluit aan bij lokale initiatieven.

Terugblik 2024

In 2024 vieren we 50 jaar film in Hoorn. Een mijlpaal om bij stil te staan. Met vanaf 2011 een naamverandering van Filmhuis Hoorn (1974) naar Cinema Oostereiland. Wat in 1974 begon in een jongerencentrum met een projector, wat stoelen en een grote liefde voor film, is dit jaar uitgegroeid tot een volwaardig filmtheater en ontmoetingsplek voor de regio. Cinema Oostereiland is aangesloten bij de grote Nederlandse Filmtheaters, aangesloten bij het landelijk Nederlands Filmtheater Overleg, het NFO.

Het afgelopen jaar liet opnieuw zien hoe krachtig en verbindend film kan zijn. In een wereld vol verandering bleek onze programmering een anker. Bezoekers kwamen niet alleen voor mooie films, maar ook voor herkenning, verdieping en gewoon om samen te zijn. Van premières tot documentaires, schoolvertoningen tot openluchtfilms: 2024 benadrukte onze rol als culturele motor van Hoorn.

In 2024 hebben we een zeer belangrijke stap gezet: de overname van de horeca op het Oostereiland, Filmcafé Oostereiland BV werd opgericht. Het is een grote wens van ons geweest om een complete filmervaring aan te kunnen bieden, een plek waar ontmoeting, cultuur en gastvrijheid samenkomen. Dankzij de enorme inzet van velen hebben we in de zomer ons eigen filmcafé gerealiseerd én hiervoor een succesvolle crowdfundingcampagne opgezet. Die campagne bracht niet alleen financiële steun, maar ook een hartverwarmende golf van betrokkenheid uit de stad en regio.

Belangrijke evenementen als de Hoornse Filmdagen en het buitenfilmfestival Oosterslag lieten ook in 2024 zien waar Cinema Oostereiland voor staat. Met veel aandacht voor kwaliteit en beleving hebben we deze festivals georganiseerd en bezoekers kwamen in groten getale naar het Oostereiland om dat mee te maken.

Mede door de overname van de horeca groeide onze organisatie in omvang én verantwoordelijkheid. Om deze stap goed te kunnen dragen, was uitbreiding en verdere professionalisering van ons betaalde team noodzakelijk.

2024 was het jaar waarin Cinema Oostereiland door de combinatie met Filmcafé Oostereiland een geheel nieuwe presentatie kreeg. We zien er naar uit om met beide twee teams, Cinema Oostereiland en Filmcafé Oostereiland in 2025, deze nieuwe presentatie van Cinema verder vorm te geven en tot een succes te maken.

Hoorn, 24 juni 2025

JAARREKENING

Balans per 31 december 2024

(na saldoverdeling)

ACTIVA

		31 december 2024	31 december 2023
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Verbouwingen		7.500	7.500
Andere vaste bedrijfsmiddelen		37.443	50.975
		44.943	58.475
Financiële vaste activa			
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		100	-
Vlottende activa			
Vorderingen	(2)		
Debiteuren		6.824	10.179
Belastingen en premies sociale verzekeringen		23.491	19.301
Overige vorderingen en overlopende activa		88.979	67.605
		119.294	97.085
Liquide middelen	(3)	120.088	13.556
		284.425	169.116

PASSIVA

		31 december 2024	31 december 2023
Stichtingsvermogen	(4)		
Bestemmingsreserve		51.239	51.239
Risicoreserve		-71.959	-11.413
		-20.720	39.826
Kortlopende schulden	(5)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		211.673	68.844
Schulden aan groepsmaatschappijen		22.181	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen		7.696	8.688
Overige schulden en overlopende passiva		63.595	51.758
		305.145	129.290
		<u>284.425</u>	<u>169.116</u>

Staat van baten en lasten over 2024

		<u>2024 werkelijk</u>	<u>2023 werkelijk</u>
Baten			
Reguliere omzet	(6)	699.191	556.159
Baten			
Subsidiebaten	(7)	170.074	159.559
Sponsorbijdragen	(8)	11.824	7.855
Overige bedrijfsopbrengsten	(9)	27.766	24.433
		<u>209.664</u>	<u>191.847</u>
Totaal baten		908.855	748.006
Lasten			
Inkoopwaarde omzet	(10)	339.296	228.932
Personeelslasten	(11)	255.857	233.232
Afschrijvingen op materiële vaste activa	(14)	14.730	17.612
Overige bedrijfslasten	(15)	358.744	342.692
		<u>968.627</u>	<u>822.468</u>
Totaal lasten		968.627	822.468
Saldo voor financiële baten en lasten		-59.772	-74.462
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(16)	1.225	1.143
Rentelasten en soortgelijke kosten	(17)	-1.999	-955
		<u>-774</u>	<u>188</u>
Financiële baten en lasten		-774	188
Saldo baten en lasten voor bestemming		<u>-60.546</u>	<u>-74.274</u>
Resultaatbestemming			
Saldo baten en lasten voor bestemming		-60.546	-74.274

Kasstroomoverzicht 2024

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024	2023
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	-59.772	-74.462
Aanpassingen voor: Afschrijvingen	14.730	17.612
Veranderingen in het werkkapitaal: Mutatie vorderingen	-22.209	23.823
Mutatie kortlopende schulden (excl. schulden aan kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen)	175.855	-12.674
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	108.604	-45.701
Ontvangen wegens rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.225	1.143
Betaald wegens rentelasten en soortgelijke kosten	-1.999	-955
	-774	188
Kasstroom uit operationele activiteiten	107.830	-45.513
Kasstroom uit investerings- activiteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-1.198	-20.524
Mutatie deelnemingen	-100	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-1.298	-20.524
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie risicoreserve	49.133	74.274
Mutatie risicoreserve	-49.133	-74.274
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
Mutatie geldmiddelen	106.532	-66.037

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Cinema Oostereiland bestaan voornamelijk uit: Het bevorderen van een gevarieerd cultureel aanbod in West-Friesland in het algemeen en in Hoorn in het bijzonder, vanuit de cinematografie.

Sinds 1 januari 2017 heeft de stichting een culturele ANBI status.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Cinema Oostereiland (statutair gevestigd te Hoorn) wordt gedreven in de vorm van een besloten vennootschap, is feitelijk gevestigd op Krententuin 25 te Hoorn en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41234834.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Cinema Oostereiland zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro en kleine rechtspersonen, hoofdstuk C1 kleine organisaties zonder winststreven (Rjk C1).

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

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.

Het jaarrekeningregime voor kleine rechtspersonen als bedoeld in artikel 2:396 BW is op de rechtspersoon van toepassing.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

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

Financiële vaste activa

Deelnemingen

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is. Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde inclusief de transactiekosten. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, in de praktijk meestal gelijk aan de nominale waarde indien deze niet materieel afwijkt. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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. 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 de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Opbrengstverantwoording

Omzetverantwoording

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenregelingen

Stichting Cinema Oostereiland heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en worden op verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen betaald door Stichting Cinema Oostereiland. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa worden onder de post afschrijvingen opgenomen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Toelichting op de balans per 31 december 2024

ACTIVA

Vaste activa

1. Materiële vaste activa

	Ver- bouwingen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari			
Aanschafwaarde	67.288	127.416	194.704
Cumulatieve afschrijvingen	-59.788	-76.441	-136.229
Boekwaarde beginbalans	<u>7.500</u>	<u>50.975</u>	<u>58.475</u>
Mutaties in het boekjaar			
Investerings	-	1.198	1.198
Afschrijvingen	-	-14.730	-14.730
Saldo van mutaties	<u>-</u>	<u>-13.532</u>	<u>-13.532</u>
Boekwaarde per 31 december			
Aanschafwaarde	67.288	128.614	195.902
Cumulatieve afschrijvingen	-59.788	-91.171	-150.959
Boekwaarde eindbalans	<u>7.500</u>	<u>37.443</u>	<u>44.943</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwingen	10
Andere vaste bedrijfsmiddelen	20

	31-12-2024	31-12-2023
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Filmcafé Oostereiland B.V. te Hoorn (100%)	<u>100</u>	<u>-</u>

Vlottende activa

2. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	<u>6.824</u>	<u>10.179</u>
------------	--------------	---------------

Een voorziening voor mogelijke oninbaarheid is niet opgenomen.

	31-12-2024	31-12-2023
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	23.491	19.301
Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te factureren	14.204	-
Huisvestingskosten	-	1.190
Kantoorkosten	7.908	6.237
Verkoopkosten	1.524	1.452
Nog te ontvangen Stichting Cinema Enkhuizen	64.943	58.726
Nog te ontvangen bedragen	400	-
	88.979	67.605
3. Liquide middelen		
Kas	3.341	5.043
Rekening-courant bank	99.944	5.244
Overlopende kruisposten	16.803	3.269
	120.088	13.556
Rekening-courant bank		
ING Bank, rekening-courant	24.729	4.409
Rabobank, rekening-courant	-	714
ING Bank, spaarrekening	75.215	34
Rabobank, spaarrekening	-	87
	99.944	5.244

PASSIVA

	31-12-2024	31-12-2023
4. Stichtingsvermogen		
Bestemmingsreserve	51.239	51.239
Risicoreserve	-71.959	-11.413
	<u>-20.720</u>	<u>39.826</u>
Bestemmingsreserve		
Bestemmingsreserve	<u>51.239</u>	<u>51.239</u>
Bestemmingsreserve		
Stand per 1 januari	<u>51.239</u>	<u>51.239</u>
Stand per 31 december	<u>51.239</u>	<u>51.239</u>
Risicoreserve		
Stand per 1 januari	-11.413	62.861
Uit resultaatverdeling	-60.546	-74.274
Stand per 31 december	<u>-71.959</u>	<u>-11.413</u>
5. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>211.673</u>	<u>68.844</u>
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Filmcafé Oostereiland B.V.	<u>22.181</u>	<u>-</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	6.357	7.418
Pensioenen	<u>1.339</u>	<u>1.270</u>
	<u>7.696</u>	<u>8.688</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen bijdrage Stichting Vrienden Cinema Oostereiland	40.565	35.565
Nettolonen	-	1.407
Accountantskosten	-	1.000
Reservering vakantiegeld	10.780	8.487
Film huurkosten	<u>12.250</u>	<u>5.299</u>
	<u>63.595</u>	<u>51.758</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

Stichting Cinema Oostereiland huurt het pand aan de Krentetuin 25 te Hoorn van Gemeente Hoorn.

De huur overeenkomst is aangegaan per 1 juni 2011 voor een periode van achttien jaar. De huurprijs bedroeg in 2024 € 63.601.

Toelichting op de staat baten en lasten over 2024

Baten

Bedragen in euro's	2024 werkelijk	2023 werkelijk
6. Reguliere omzet		
Reguliere voorstellingen	678.426	533.822
Schoolvoorstellingen	2.191	15.184
Besloten voorstellingen	18.574	7.153
Totaal saldo	<u>699.191</u>	<u>556.159</u>
7. Subsidiebaten		
Subsidies structureel		
Subsidie Gemeente	82.905	79.249
Subsidie Europa	26.731	16.722
	<u>109.636</u>	<u>95.971</u>
Subsidies incidenteel		
Project subsidie gemeente (o.a. Hoornse Filmdagen)	5.438	12.664
Bijdrage Stichting Vrienden Cinema Oostereiland en Enkhuizen	55.000	50.000
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW)	-	924
	<u>60.438</u>	<u>63.588</u>
Totaal subsidies	<u>170.074</u>	<u>159.559</u>
8. Sponsorbijdragen		
Sponsorbijdrage	<u>11.824</u>	<u>7.855</u>
9. Overige bedrijfsopbrengsten		
Huuropbrengsten	<u>27.766</u>	<u>24.433</u>
Lasten		
10. Inkoopwaarde omzet		
Film huurkosten	297.024	207.364
Muziekrechten filmvertoning	10.207	7.429
Kosten Kassasysteem	18.796	14.139
Programma kosten	13.269	-
	<u>339.296</u>	<u>228.932</u>

11. Personeelslasten

Bedragen in euro's	2024 werkelijk	2023 werkelijk
--------------------	-------------------	-------------------

12. Lonen en salarissen

Lonen en salarissen	187.380	197.854
Mutatie reservering vakantietoelage	717	1.636
Vakantiegeld	2.294	-
Doorberekende personeelskosten	-	-25.000
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-400	-
	<u>189.991</u>	<u>174.490</u>

13. Sociale lasten en pensioenlasten

Sociale verzekeringspremies	36.764	34.916
Mutatie sociale lasten vakantiegeld	2.151	327
Kosten ziekengeldverzekering	5.793	-
Pensioenlasten	21.158	23.499
	<u>65.866</u>	<u>58.742</u>

Personeelsleden

Bij de Stichting waren in 2024 gemiddeld 4 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 3)

14. Afschrijvingen op materiële vaste activa

Verbouwingen	-	5.068
Inventaris	14.730	12.544
	<u>14.730</u>	<u>17.612</u>

15. Overige bedrijfslasten

Overige personeelskosten	99.053	84.268
Organisatiekosten	209.654	207.166
Verkooplasten	50.037	51.258
	<u>358.744</u>	<u>342.692</u>

Overige personeelskosten

Kosten vrijwilligers	5.073	3.766
Opleidingskosten	2.077	3.040
Vergoeding onder verrichte vrijstellingen	649	-
Kantinekosten	2.261	-
Arbo diensten	-	387
Inhuur personeel	81.762	71.011
Vergoeding vrijwilligers	4.257	4.860
Overige personeelskosten	2.974	1.204
	<u>99.053</u>	<u>84.268</u>

Bedragen in euro's	2024 werkelijk	2023 werkelijk
Organisatiekosten		
Huur Krentetuin 25	43.770	46.410
Huur Schuitjeskade 15	19.831	21.038
Huur parkeerplaatsen	1.729	1.834
Energie en servicekosten	67.480	63.239
Vaste lasten onroerende zaken	2.827	4.047
Telefoonkosten	16.445	7.066
Kantoorartikelen	1.526	4.263
Contributies & abonnementen	5.120	988
Accountantskosten	10.715	10.246
Advies en bijzondere werkzaamheden	8.863	-
Klein aanschaf en onderhoud	8.501	7.824
Onderhoud digitale projectoren	1.347	2.947
Schoonmaakkosten	16.006	12.637
Verzekeringen	5.477	8.448
Techniekkosten	-	5.565
Advieskosten project Horeca	17	10.614
	<u>209.654</u>	<u>207.166</u>
Verkooplasten		
Programmablad & Posters	31.350	31.175
Kosten sponsoring	2.296	-
Website/digitale nieuwsbrief	13.920	6.238
Overige promotiekosten	2.121	13.821
Representatiekosten	350	24
	<u>50.037</u>	<u>51.258</u>
16. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant Cinema Enkhuizen	<u>1.225</u>	<u>1.143</u>
17. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>1.999</u>	<u>955</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Hoorn, 24 juni 2025

Directeur: mevrouw M.J. Wagenaar

Ondertekening

Hieronder vindt u de digitale ondertekening van het document.

Kantoor

Digitaal ondertekend door Letty Lub
op 24-06-2025



Clïënt

Digitaal ondertekend door M.J. Wagenaar
op 25-06-2025

