

Postbus 41132

9701 CC Groningen

00 31 (0) 6221 54 07 23

info@stichtingbeeldlijn.nl

www.stichtingbeeldlijn.nl

Jo Willems, coördinator

Aan het bestuur van
Stichting Beeldlijn
Postbus 41132
9701 CC GRONINGEN

Groningen, 18-03-2020

Betreft: Jaarrekening 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij bericht ik u over de door mij verrichte werkzaamheden.

Uit hoofde van mijn functie als penningmeester heb ik de jaarrekening 2019 van Stichting Beeldlijn samengesteld.

In dit rapport zijn de balans per 31 december 2019, de exploitatierekening over 2019 en een toelichting op het voorgaande (gezaamenlijk: de jaarrekening) opgenomen.

Ik vertrouw erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere informatie ben ik uiteraard graag bereid.

Hoogachtend,

A. Eilander
Penningmeester

Inhoudsopgave

1	Rapport	3
1.1	Administratie	4
1.2	Gegevens van de stichting	4
2	Jaarrekening	5
2.1	Balans per 31 december 2019	6
2.2	Exploitatierekening 2019 (begroting 2019)	7
2.3	Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
2.4	Toelichting op de exploitatierekening 2019	9
2.5	Bespreking exploitatieresultaat	9
3	Overige gegevens	10
3.1	Begroting 2020	11
3.2	Akkoordverklaring bestuur	12

1. Rapport

1.1 Administratie

De financiële administratie over 2019 bestond uit bankbescheiden en werd geautomatiseerd verwerkt.

1.2 Gegevens van de stichting

Datum van oprichting	7 juni 1988 De oprichtingsakte is opgesteld door: Mr. E. Winterwijk te Groningen
Nummer Handelsregister Kamer van Koophandel	Nr. 41011480 te Groningen
Doelstellingen	- Het bevorderen en stimuleren van interesse en betrokkenheid ten opzichte van kunst en cultuur en haar makers. - Het ontwikkelen van het kunstbegrip.

Bestuur	Naam	Titel	Infunctie- treding	Bevoegd- heid
	1. A. Dijkema	voorzitter	01-10-2019	gez. bev.
	2. L. Lanjouw	bestuurslid	01-12-2016	gez. bev.
	3. A. Eilander	penningmeester	01-04-2019	gez. bev.
	4. T. de Vries	bestuurslid	19-02-2014	gez. bev.
	5. J. Schrijver	bestuurslid	22-01-2018	gez. bev.

2. Jaarrekening

2.1 Balans per 31 december 2019

Activa

31 december 2019 31 december 2018

Vlottende activa

Producties in bewerking	-41.860	-
Voorraad dvd's	2.174	2.505
Vorderingen voorstellingen	-	-
Vordering verkoop dvd's	90	-
Vordering subsidie producties	-	8.750
BTW	36	260
	-39.560	11.515

Liquide middelen

Rabobank r.c.	3.963	1.784
Rabobank bedrijfsspaarrekening	57.000	35.000
	60.963	36.784

Totaal activa	21.403	48.299
----------------------	---------------	---------------

Passiva

31 december 2019 31 december 2018

Eigen vermogen

Kapitaal	19.201	23.078
----------	--------	--------

Schuld korte termijn

Crediteuren	-	22.504
Nog te betalen kosten	2.202	2.717
	2.203	26.504

Totaal passiva	21.403	48.299
-----------------------	---------------	---------------

2.2 Exploitatierekening 2019 (begroting 2019)

	Exploitatierekening	Begroting
	<u>2019</u>	<u>2019</u>
BATEN		
Subsidie Provincie Groningen	17.000	17.000
Subsidie Gemeente Groningen	18.000	18.000
Fee producties	0	5.000
Verkoop dvd's	985	1.000
Uitzendrechten/voorstellingen	1.170	2.500
Mutatie voorziening voorraad dvd's	988	150
Diverse baten	562	500
Totaal baten	38.705	44.150
LASTEN		
Inkoopwaarde dvd's	333	200
Afschrijving voorraad	985	-
Coördinator	30.000	30.000
Huisvesting	2.419	2.400
Administratiekosten, porti, kantoorkosten	901	1.500
Bureaunkosten	1.800	2.250
Contributie, abonnement	429	700
Marketingkosten incl. medewerker	3.766	3.000
Bestuurskosten	228	750
Bankkosten	176	250
Diverse kosten, sejours, repr.kst.	1.545	1.000
Totale lasten	42.582	42.050
Normaal exploitatieresultaat	-3.877	2.100
<u>Bijzondere lasten</u>		
Bijdrage producties	-	2.000
Exploitatieresultaat	-3.877	100

2.3

Toelichting op de balans

Activa

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Producties in bewerking		
Beeld voor Beeld	-750	-
ANS	-4.360	-
Weg uit de Stad	-27.250	-
Consuls voor de Molukken	-9.500	-
	-41.860	-

*Producties in bewerking geeft een overzicht van het saldo op basis van "kastelsel" van de lopende projecten. Bij een min (-) saldo is de ontvangen (voorschot) subsidie hoger dan de op balansdatum gemaakte kosten. Bij een debetsaldo is het omgekeerde het geval en heeft Beeldlijn het saldo voor gefinancierd.

Activa

31-12-2019

31-12-2018

Voorraad*

Diverse dvd's 3.072 st. (3.529 st.)**	8.694	10.013
Af: voorziening incourant 75%	6.520	7.509

Stand per 31 december

2.174

2.505

*In de film documentaire wereld ontwikkelt zich het kijkgedrag steeds meer naar "online en streaming". De dvd markt loopt dan ook sterk terug. De voorraad betreft overwegend gedateerde producties die naar verwachting grotendeels onverkoopbaar zullen zijn. Om een juist beeld te geven van het vermogen van Stichting Beeldlijn is de voorraad daarom met 75% afgewaardeerd, waarbij wel het inzicht blijft behouden op de "fysieke voorraad".

**Op basis van een voorraadtelling is gebleken dat de fysieke voorraad per 31 december 2019 (3.072 st.) niet overeenkomt met de stand van de voorraad per 31 december 2019 die blijkt uit de boekhouding (3.420 st.), waarbij de voorraad in de boekhouding als volgt is bepaald: stand voorraad per 1 januari 2019 +/- aantal verkopen in 2019. Het voorraadverschil (348 st.) is ten laste van het resultaat afgewaardeerd. Door deze correctie is de stand van de voorraad in de boekhouding gelijk aan de stand die is gebleken uit de voorraadtelling.

Passiva

31-12-2019

31-12-2018

Eigen vermogen

Stand per januari	23.078	22.258
Exploitatieresultaat	-3.877	820
Stand per 31 december	19.201	23.078

2.4 Toelichting op exploitatierekening

Baten

Fee producties

Vanwege het feit dat in 2019 geen producties zijn afgerond, is geen fee productie genoten.

Mutatie voorziening voorraad

De mutatie voorziening voorraad is hoger dan begroot. De voorziening is met € 249 afgenomen in verband met de verkoop van dvd's en met € 739 in verband met de afwaardering van de voorraad naar aanleiding van de voorraadtelling.

Lasten

Afschrijving voorraad

Naar aanleiding van een voorraadtelling is gebleken dat de omvang van de voorraad in de boekhouding met 348 stuks te hoog is ingeschat. De herkomst van het verschil in voorraad is niet duidelijk, vanwege het ontbreken van een deugdelijke voorraadadministratie. Het voorraadverlies is ten laste van het resultaat afgewaardeerd. Dit leidt tot een last van € 985.

Diverse onkosten

Beeldlijn heeft in 2019 € 500 gedoneerd aan Veradoc via crowdfunding. Beeldlijn wordt hierdoor vermeld als co-producent van deze documentaire.

Bijdrage producties

Stichting Beeldlijn heeft geen bijdrage geleverd aan producties, omdat geen producties zijn afgerond in 2019.

2.5 Bespreking exploitatieresultaat

- In 2019 zijn geen producties gerealiseerd. Hierdoor zijn de begrote baten ten aanzien van fee producties niet gerealiseerd.
- De baten uit uitzendrechten zijn tevens lager dan begroot.
- De diverse baten zien op restitutie van kosten ten aanzien van het jubileum van Stichting Beeldlijn.
- De kosten marketing (incl. social media en website) zijn hoger dan begroot.
- De totale lasten zijn lager dan begroot.
- Het geconstateerde voorraadverschil leidt per saldo tot een last van € 246.
- Een en ander resulteert in een exploitatieresultaat van -/- € 3.877. Het resultaat is fors lager dan begroot.

3. Overige gegevens

3.1 Begroting 2020 Stichting Beeldlijn

	Begroting <u>2020</u>
BATEN	
Provincie Groningen	20.000
Subsidie Gemeente Groningen	18.000
Fee producties (2 producties)	3.000
Verkoop dvd's	750
Uitzendrechten/diverse	650
Mutatie voorziening voorraad	150
Diversen, rente etc.	500
Totaal baten	43.050
LASTEN	
Inkoopwaarde dvd's	150
Coördinator	30.000
Huisvesting	2.400
Administratiekosten, porti, kantoorkst.	1.500
Bureaunkosten	2.250
Bankkosten	250
Contributie en abonnement	350
Marketingkosten incl. medewerker	3.000
Bestuurskosten	650
Diverse kosten, sejour, representatie, etc.	1.000
Totale lasten	41.550
Normaal exploitatieresultaat	1.500
<u>Bijzondere lasten</u>	
Bijdrage producties	1.500
Exploitatieresultaat	0

Het eventuele exploitatietekort wordt gefinancierd uit de algemene reserve/kapitaal.

3.2 Akkoordverklaring bestuur

Het bestuur gaat akkoord met de jaarrekening 2019 van Stichting Beeldlijn, met een balanstelling van € 21.403 en exploitatieresultaat van -/- € 3.877.

Getekend te Groningen 18 maart 2020.

Annet Dijkema, voorzitter



Luchiena Lanjouw, bestuurslid

