

BALANS PER 28 FEBRUARI 2015

Activa	28 februari 2015	28 februari 2014
	€	€
Materiële vaste activa	4.550	5.460
Vorderingen	1.522.961	1.261.758
Liquide middelen	2.468.502	2.760.762
Totaal activa	3.996.013	4.027.982

Passiva	28 februari 2015	28 februari 2014
	€	€
Eigen vermogen	648.129	793.505
Kortlopende schulden	3.347.883	3.234.476
Totaal passiva	3.996.013	4.027.982

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING 2014/2015

BATEN	2014/2015	begroting 2014/2015	2013/2014
	€	€	€
1. Directe opbrengsten			
1.a Publieksinkomsten	2.145.916	2.156.000	2.152.278
1.b Sponsorinkomsten	639.864	700.500	630.721
1.c Overige inkomsten	148.399	90.300	258.301
Totaal Opbrengsten	2.934.178	2.946.800	3.041.301
2. Subsidies/Bijdragen			
2.a Subsidie Ministerie van OCW	1.291.876	1.284.668	1.287.970
2.b Subsidie provincie	-	-	-
2.c Subsidie Gemeente Rotterdam Overige subsidie en bijdragen	1.167.500	1.000.000	1.000.000
2.d Subsidies uit Publieke Middelen	735.544	1.217.588	900.969
2.e Subsidies uit Private Middelen	773.362	800.400	480.872
Totaal Subsidies/Bijdragen	3.968.281	4.302.656	3.669.811
Som der baten	6.902.460	7.249.456	6.711.112
LASTEN			
Beheerslasten: personeelskosten	387.617	484.750	589.996
Beheerslasten: materiële lasten	480.848	355.250	432.548
subtotaal beheerslasten	868.465	840.000	1.022.544
Activiteitenlasten: personeelskosten	1.986.385	2.023.584	1.897.295
Activiteitenlasten: materiële lasten	3.690.402	3.499.873	3.398.869
subtotaal activiteitenlasten	5.676.786	5.523.457	5.296.164
Activiteitenlasten: personeelskosten HBF	78.965	88.000	75.048
Activiteitenlasten: materiële lasten HBF	390.520	808.500	398.944
subtotaal activiteitenlasten HBF	469.484	896.500	473.992
Activiteitenlasten: overige lasten	61.380	-	13.198
	61.380	-	13.198
Som der lasten	7.076.116	7.259.956	6.805.898
Saldo rentebaten en -lasten	28.279	30.000	33.718
Saldo exploitatierekening	145.375-	19.500	61.068-
Vrijval bestemmingsfonds OCW 2009-2012	-	-	46.400-
Onttrekking aan bestemmingsreserve HBF	93.234-	-	75.497-
Onttrekking aan bestemmingsreserve Herhuisvesting	-	-	75.000-
Onttrekking aan bestemmingsreserve Ziekteverzuim	58.500-	19.500	58.500
Toevoeging algemene reserve	6.359	0-	77.328

VERSCHILLENANALYSE

ALGEMEEN

Deze toelichting geeft een analyse van de verschillen tussen de begroting 2014/2015 en de realisatie 2014/2015. Alleen een selectie van de verschillen van 10% of meer wordt toegelicht. De gepresenteerde begroting 2014/2015 is een afgeleide van de meerjarenbegroting 2013 – 2016. De begrotingen van afzonderlijke jaren in de meerjarenbegroting zijn gelijk, er is geen onderscheid gemaakt tussen de jaren en er is geen rekening gehouden met prijspeilontwikkelingen ten aanzien van personele en materiële bestedingen. De begroting van 2014/2015 betreft derhalve een gemiddelde weergave over de jaren 2013 – 2016. Voor het interne controleproces wordt er jaarlijks een actuele werkbegroting opgesteld welke goedgekeurd wordt door de Raad van Toezicht. Deze blijft hier echter buiten beschouwing omdat er afgerekend dient te worden op basis van de meerjarenbegroting.

Het saldo van de exploitatierekening 2014/2015 is uitgekomen op een negatief resultaat van 145.375 euro. Na, conform de in de jaarlijkse interne werkbegroting geplande, onttrekkingen aan verschillende reserves kan er 6.359 euro aan de algemene reserve toegevoegd te worden. Een negatief resultaat van 93.234 euro wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve van het Hubert Bals Fonds en 58.500 euro aan de bestemmingsreserve Ziekteverzuim.

Opmerkelijk aan de baten kant zijn de volgende zaken. De accreditatie inkomsten zijn lager dan begroot (58.000 euro afgerond in plaats van 80.000 euro begroot). Dit komt mede omdat er een strenger beleid is gevoerd op wie er recht heeft op accreditatie. De merchandise wordt gedaan door een extern bedrijf waarbij een vaste uitkering wordt afgesproken op basis van de gerealiseerde omzet van het jaar ervoor. Deze is lager uitgevallen dan begroot. Dit jaar zijn er voor de tweede maal entry fees geheven bij ingezonden titels. De realisatie van bijna 86.000 euro is positiever dan vooraf was ingeschat (60.000 euro).

Tijdens boekjaar 2011/2012 is een aparte Stichting opgericht waarin de Tiger Friends gelden en de donaties zijn ondergebracht. Deze inkomsten komen aldus niet meer terug in deze jaarrekening.

Wat betreft de subsidies/bijdragen: in de begroting waren de extra subsidiebedragen vanuit OCW voor de bijdrage aan de arbeidskosten- en prijsontwikkeling niet meegenomen. Vanuit de Gemeente Rotterdam/DKC is een accres verstrekt welke niet voorzien was. Tevens zijn de gelden die voorheen vanuit Stadsontwikkeling ontvangen werden, nu ondergebracht bij DKC. De Hubert Bals Fonds inkomsten zijn vele malen lager uitgevallen dan begroot. Dit boekjaar kan gezien worden als overgangsjaar, vanaf volgend boekjaar start de financiering vanuit Creative Europe/Brussel. Wat betreft de CineMart inkomsten is geen geld verkregen vanuit Media voor Rotterdam Lab.

Wat betreft de gerealiseerde personele beheerslasten kan gezegd worden dat na de reorganisatie in boekjaar 2013/2014 een aantal ondersteunende vaste functies binnen het Cluster Business & Support opgeheven zijn waardoor de kosten aanzienlijk lager uitvallen.

Beheerslasten materiaal: Onder de huisvestingslasten is nog een uitloper van de verbouwingskosten van vorig boekjaar te vinden. Onder de kantoorkosten zijn de connectivity beheerslasten veel hoger uitgevallen dan begroot vanwege een uitgevoerde servermigratie en een aantal bewuste extra uitgaven inzake glasvezelverbindingen. De afschrijvingen zijn bewust lager uitgekomen, er zijn geen grote investeringen gedaan.

Op de CineMart kosten is aanzienlijk bezuinigd door gunstigere hoteldeals en strengere regels met betrekking tot vergoedingen van reizen en hotelnachten. De distributiekosten zijn vele malen lager uitgevallen door de bezuiniging op de personeelslasten. Daarnaast is er de keuze gemaakt de nadruk te leggen op de online releases in plaats van de dvd releases waar minder kosten aan verbonden zijn.

In dit boekjaar is er subsidie ontvangen voor het nieuwe project IFFR Live. Aan de kostenkant is hier ruim 157.000 euro voor opgenomen. Op de post Internationale Marketing is de bewuste keuze gemaakt verder te bezuinigen, ongeveer 8.000 euro. De post sponsorkosten is hoger uitgevallen omdat hier de kosten voor de BankGiroLoterij zijn ondergebracht.

Per saldo is het resultaat uitgekomen op een negatief exploitatieresultaat van 145.375 euro. Echter na toevoeging van de verschillende bestemmingsreserves kan een bedrag van 6.359 euro worden toegevoegd aan de algemene reserve waardoor deze neerkomt op bijna 375.000 euro wat richting een gezond niveau gaat voor deze Stichting.