

Jaarverslaggeving 2021 - 2022

Stichting Social Film

INHOUDSOPGAVE

Pagina

5.1	Jaarrekening 2022	
5.1.1	Balans per 31 december 2022	4
5.1.2	Resultatenrekening over de periode van 9 juli 2021 tot en met 2022	5
5.1.3	Kasstroomoverzicht over de periode van 9 juli 2021 tot en met 2022	6
5.1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
5.1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2022	9
5.1.6	Toelichting op de resultatenrekening over de periode van 9 juli 2021 t/m 31 december 2022	10
5.2	Overige gegevens	11
5.2.1	Vaststelling en goedkeuring	12
5.2.2	Resultaatbestemming	12
5.3	Bijlagen	13
5.3.1	Bijlage 1: Subsidieoverzicht	14

5.1 JAARREKENING

5.1 JAARREKENING

5.1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>
		€
ACTIVA		
Vlottende activa		
Debiteuren en overige vorderingen	1	18.000
Liquide middelen	2	<u>30.771</u>
Totaal vlottende activa		48.771
Totaal activa		<u><u>48.771</u></u>
	<u>Ref.</u>	<u>31-dec-22</u>
		€
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	3	-354
Bestemmingsreserves		<u>0</u>
Totaal eigen vermogen		-354
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		
Overige kortlopende schulden	4	<u>49.125</u>
Totaal kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		49.125
Totaal passiva		<u><u>48.771</u></u>

5.1.2 RESULTATENREKENING OVER DE PERIODE VAN 9 JULI 2021 T/M 31 DECEMBER 2022

		09-07-2021 t/m Ref. 31-12-2022 €
BEDRIJFSOPBRENGSTEN:		
Opbrengsten	5	4.664
Som der bedrijfsopbrengsten		<u>4.664</u>
BEDRIJFSLASTEN:		
Overige bedrijfskosten	6	4.860
Som der bedrijfslasten		<u>4.860</u>
BEDRIJFSRESULTAAT		<u>-196</u>
Financiële baten en lasten	7	-158
RESULTAAT VOOR BELASTINGEN		<u>-354</u>
Belastingen		0
RESULTAAT NA BELASTINGEN		<u><u>-354</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
<i>Het resultaat is als volgt verdeeld:</i>		<u>2022</u>
		€
Toevoeging/(onttrekking):		
Algemene reserves		-354
		<u><u>-354</u></u>

5.1.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER DE PERIODE VAN 9 JULI 2021 T/M 31 DECEMBER 2022

	<u>Ref.</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		-196
- kortlopende schulden	<u>49.125</u>	<u>31.125</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		30.929
Financiële lasten	<u>-158</u>	<u>-158</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		<u>30.771</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>30.771</u>
Stand geldmiddelen per 1 januari		0
Stand geldmiddelen per 31 december		<u>30.771</u>
Mutatie geldmiddelen		30.771

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.1 Algemeen

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar, dat loopt van 9 juli 2021 tot en met 31 december 2022. Er is, conform de oprichtingsakte, sprake van een verlengd boekjaar.

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteitsveronderstelling

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Vergelijkende cijfers

Deze jaarrekening is opgesteld vanaf het moment van oprichting d.d. 9 juli 2021. Derhalve zijn er geen vergelijkende cijfers beschikbaar.

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen. Toelichtingen op posten in de balans, resultatenrekening en kasstroomoverzicht zijn in de jaarrekening genummerd.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de instelling zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de resultatenrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie. Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat ook de functionele valuta.

5.1.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

5.1.4.2 Grondslagen van waardering van activa en passiva

Liquide middelen

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

Eigen vermogen

Binnen het eigen vermogen wordt onderscheid gemaakt tussen algemene reserves en bestemmingsreserves.

Algemene reserves

Onder algemene reserves is opgenomen dat deel van het eigen vermogen, waarover de bevoegde organen binnen de statutaire doelstellingen van de instelling vrij kunnen beschikken.

Schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar. De schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

5.1.4.3 Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden in de resultatenrekening opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verlichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten en lasten uit voorgaande jaren die in dit boekjaar zijn geconstateerd, worden aan dit boekjaar toegerekend. In het geval van een geconstateerde fout in voorgaande boekjaren wordt fouterstel toegepast.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden en groepsmaatschappijen ontvangen (te ontvangen) en aan derden en groepsmaatschappijen betaalde (te betalen) interest. Tevens is hieronder opgenomen het aandeel van de instelling in het resultaat van de op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen danwel ontvangen dividenden van deelnemingen waarin geen invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid wordt uitgeoefend en waardeveranderingen van financiële vaste activa en effecten.

5.1.4.4 Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

1. *Debiteuren en overige vorderingen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>
	€
Nog te ontvangen bedragen	18.000
Totaal debiteuren en overige vorderingen	<u>18.000</u>

2. *Liquide middelen*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>
	€
Bankrekeningen	30.771
Totaal liquide middelen	<u>30.771</u>

Toelichting:

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

5.1.5 TOELICHTING OP DE BALANS

PASSIVA

3. *Eigen vermogen*

<i>Het eigen vermogen bestaat uit de volgende componenten:</i>	<u>31-dec-22</u>
	€
Algemene reserve	-354
Totaal eigen vermogen	<u>-354</u>

Algemene reserves

Het verloop is als volgt weer te geven:

	<u>Saldo per</u> <u>9-jul-21</u>	<u>Resultaat-</u> <u>bestemming</u>	<u>Overige</u> <u>mutaties</u>	<u>Saldo per</u> <u>31-dec-22</u>
	€	€	€	€
Algemene reserve	0	-354	0	-354
Totaal algemene reserves	<u>0</u>	<u>-354</u>	<u>0</u>	<u>-354</u>

4. *Overige kortlopende schulden*

<i>De specificatie is als volgt:</i>	<u>31-dec-22</u>
	€
Nog te betalen oprichtingskosten	4.734
Nog te betalen bedragen	18
Nog te besteden projectkosten 'Mama, mag ik naar huis'	44.373
Totaal overige kortlopende schulden	<u>49.125</u>

5.1.6 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER DE PERIODE VAN 9 JULI 2021 T/M 31 DECEMBER 2022

BATEN

5. Opbrengsten

	09-07-2021
	t/m
	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>	
Baten uit hoofde van subsidie	0
Baten uit hoofde van donaties	3.114
Baten uit hoofde van 'Club van 100'	1.350
Overige baten	200
Totaal	<u><u>4.664</u></u>

6. Overige bedrijfskosten

	09-07-2021
	t/m
	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>	
Oprichtingskosten stichting Social Film	4.734
Kantoorkosten	126
Contributies NTTB	0
Verzekeringskosten	0
Algemene kosten	0
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>4.860</u></u>

Toelichting:

7. Financiële baten en lasten

	09-07-2021
	t/m
	<u>31-12-2022</u>
	€
<i>De specificatie is als volgt:</i>	
Rente- en bankkosten	-158
Totaal financiële baten en lasten	<u><u>-158</u></u>

Toelichting:

5.2 OVERIGE GEGEVENS

5.2.1 VASTSTELLING EN GOEDKEURING

Vaststelling goedkeuring jaarrekening

De penningmeester van stichting Social Film heeft de jaarrekening 2022 opgemaakt op 14 juni 2023.

Het bestuur van stichting Social Film heeft de jaarrekening 2022 goedgekeurd in de vergadering van 23 juni 2023.

Ondertekening bestuur

Mevrouw J.L.H. Cloosterman

De heer J.W. Verhoeven

De heer M. Peter

De heer S. van Teeffelen

Mevrouw R. Alizadah

5.2.2 RESULTAATBESTEMMING

Resultaatbestemming

Het resultaat wordt verdeeld volgens de resultaatverdeling in paragraaf 5.1.2.

5.3 BIJLAGEN

5.3.1 Bijlage 1: Subsidieoverzicht

Subsidieverstrekker	Toegekende subsidie	Reeds ontvangen	Nog te ontvangen
Oranjefonds	15.000	12.000	3.000
Pro Juventute	15.000	15.000	-
VSB Fonds	30.000	15.000	15.000
GR Hart voor Brabant	15.000	15.000	-
	<u>75.000</u>	<u>57.000</u>	<u>18.000</u>