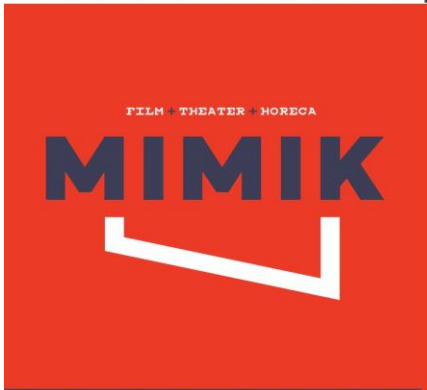


JAARVERSLAG 2019



I N H O U D S O P G A V E

	pagina
Jaarverslag:	
Voorwoord	3
Bestuursverslag	
1 Algemeen	4
2 Fusiepartners	4
3 MIMIK	5
4 Bestuur en raad van toezicht	5
5 Personeel	5
6 Financiën	6
7 Vooruitblik	7
8 Tot slot	8
Jaarrekening:	
Balans per 31 december 2019	10
Staat van baten en lasten 2019	11
Kasstroomoverzicht	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	14
Vergelijking van de staat van baten en lasten 2019	15
Overige toelichtingen:	
Voorstel voor verwerking van het resultaat	18
Gebeurtenissen na balansdatum	19
Overige gegevens:	
Voorstellingen en bezoekers	21
Vrienden	21
Vrijwilligers	21

VOORWOORD

Voor u ligt het jaarverslag van stichting MIMIK voor 2019, het eerste onverdeelde en volledige boekjaar na de fusie tussen filmhuis De Keizer en Theater Bouwkunde.

De jaarcijfers werden opgesteld door de directie en goedgekeurd door de raad van toezicht. De jaarcijfers van MIMIK werden door SMK Audit bv gecontroleerd en en van een goedkeurende verklaring voorzien.

Het is de statutaire rol van de raad van toezicht om toezicht te houden op de directie en deze van advies te voorzien. De raad is daartoe in 2019 meerdere keren samengekomen. Belangrijke onderwerpen waren het stilleggen van de bouw en de mogelijke consequenties daarvan voor de toekomstige exploitatie, de aanloopkostenbegroting, de exploitatiebegroting na de verhuizing en het verwerven van extra middelen. Verder is er diverse keren gesproken over de organisatieontwikkeling, het vrijwilligersbeleid en het gemeentelijk cultuurbeleid (inclusief de nieuwe cultuurnota en de consequenties voor MIMIK).

De perikelen rondom de bouw na het stilleggen ervan door de gemeente en de opgelopen bouwkosten waren voor de raad aanleiding de discussies binnen de gemeente actief en nauwgezet te volgen. We hebben daarbij nadrukkelijk getracht steeds het belang van alle stakeholders - dus ook van bezoekers, vrijwilligers, medewerkers en Deventenaren – mee te wegen in ons oordeel en onze adviezen aan de directie.

Gezien de veelheid aan discussies en onderwerpen heeft de raad het nodig geacht de vergaderfrequentie in 2019 te verhogen.

In 2019 is afscheid genomen van Jan van Coeverden. De raad spreekt haar nadrukkelijke dank uit voor de enorme inspanningen die de heer Van Coeverden jarenlang geleverd heeft, eerst als bestuurslid van stichting Theater Bouwkunde, en later als rvt-lid van Stichting MIMIK. Zonder zijn inzet zou MIMIK niet zijn waar ze vandaag is.

Toegevoegd aan de rvt werd de heer Damy Colon. Hij werd aangetrokken voor zijn kennis van en ervaring met financiën in de meest brede zin van het woord.

Ondergetekende nam het voorzittersstokje over van de heer Johan Bunt, die wel zitting bleef houden en tot dat moment voorzitter a.i. was van de rvt.

De overige leden van de raad zijn Babette Mulders, Cristien Bensink, Jacolien Eijer, Karin Obdeijn.

Het jaar 2019 werd afgerond met een exploitatieresultaat van € 3.842.

De inhoudelijke verantwoording dit jaar werd summier gehouden.

Graag spreekt de raad van toezicht een woord van dank uit aan alle medewerkers en vrijwilligers voor hun inzet en enthousiasme, en de vele duizenden bezoekers voor hun interesse en hun steun.

De aanbevelingen vanuit de Gouvernance Code Cultuur worden door MIMIK nageleefd.

Namens de raad van toezicht,
Frans Smulders, voorzitter

BESTUURSVERSLAG

1 Algemeen

Het jaar 2019 was het eerste volledige jaar waarin Theater Bouwkunde filmhuis De Keizer samen onder de stichting MIMIK geëxploiteerd werden. Het was een zeer succesvol jaar, waarin we op beide locaties meer bezoekers dan in voorgaande jaren hebben verwelkomd. Dit zorgde voor een positief exploitatie-resultaat, dat goed van pas zal komen om de aanloop naar een sluitende exploitatie op de toekomstige locatie aan de Welle te vergemakkelijken.

In 2019 werden de namen Theater Bouwkunde en filmhuis De Keizer gehandhaafd om de herkenbaarheid naar het publiek vast te houden (we zitten immers nog op de oude locaties), onderwijl het merk MIMIK steeds opnieuw onder de aandacht brengend. We kunnen stellen dat de naamsbekendheid van MIMIK onder de Deventenaren, mede dankzij de media, inmiddels zeer groot is.

Ondertussen nadert de bouw van het nieuwe pand zijn voltooiing; door de aannemer is de casco-oplevering van 1 mei steeds opnieuw bevestigd. Na deze oplevering zijn er tien weken gereserveerd voor de inrichting en daarna hebben we een korte periode om alle processen goed in te richten en te proefdraaien, want op 4 september vindt de eerste theatervoorstelling plaats.

Beide fusie-partners zijn inmiddels geamalgameerd tot een hecht team, dat de afgelopen maanden verder is uitgebreid met een vrijwilligerscoördinator en een systeembeheerder. In de loop van 2020 zal dit nog verder worden aangevuld met diverse functies zodat we de uitdagingen die ons te wachten staan op de nieuwe locatie vol vertrouwen het hoofd kunnen bieden.

Dit verslag bevat een bondige toelichting op de cijfers, omdat er inhoudelijk weinig verrassingen zijn. Hooguit in quantitative zin, maar dat zorgt vooral voor nog meer vertrouwen in onze toekomst op de nieuwe locatie. We zijn op dit moment druk bezig om de laatste hand te leggen aan het meerjarenplan 2021-2024, hierin wordt onze visie op de toekomst nader beschreven.

2 Fusiepartners

Theater Bouwkunde opende in 1981 zijn deuren. De stichting Theater Bouwkunde werd op 16 mei 1990 opgericht. Doelstelling was en is om een gevarieerd theateraangebod op de planken te zetten met speciale aandacht voor het experiment en jong talent, producties een plek te bieden die door aard of geringe omvang elders geen of minder ruimte krijgen en om gevestigde namen een plek te bieden voor hun try-outs. Grote namen zetten hier in het verleden hun eerste stapjes naar nationale bekendheid en komen nog steeds graag naar dit charmante theater.

Filmhuis De Keizer is ontstaan toen een aantal bevriende film liefhebbers dacht dat een filmhuis in Deventer een goed idee zou zijn. En ze hadden gelijk. Het filmhuis werd in 1974 opgericht en is sinds 1995 gevestigd aan de Keizerstraat. Doelstelling was en is films te vertonen die cinematografisch, kunstzinnig, inhoudelijk of anderszins meer te beiden hebben dan het reguliere filmaanbod, en dat voor een zo groot en divers mogelijk publiek.

Beide organisaties hebben een uitstekend trackrecord binnen het Deventer culturele landschap: al decennia lang zijn zij een meer dan betrouwbare partner voor de gemeente in termen van een gezonde financiële huishouding en indrukwekkende culturele staat van dienst. MIMIK stelt zich tot doel ook in de toekomst die betrouwbare partner te blijven voor zowel de subsidieverstrekker als voor haar partners, medewerkers, vrijwilligers, Vrienden en - uiteraard - de vele bezoekers.

Het gevarieerde programma, het culturele niveau en de gastvrijheid die zo kenmerkend zijn voor het DNA van beide fusiepartners blijven ook in de toekomst leidend.

3 MIMIK

In 2018 werd een nieuwe naam bedacht voor de nieuwe organisatie: MIMIK. In maart 2019 werd deze naam wereldkundig gemaakt. De naam is een afgeleide van het woord mimiek en daarmee een overduidelijke knipooag naar onze corebusiness: overdracht van emotie.

In het verleden is door een extern adviesbureau een positioneringsmodel opgesteld. MIMIK draait (in willekeurige volgorde) om verrijken – verrassen – ontmoeten. Al onze inspanningen zijn erop gericht mensen in het hart te raken.

Onze missie (waarom we bestaan): het slechten van barrières tussen mensen en bevolkingsgroepen, het doorprikken van bubbels en het laten verdwijnen van vooroordelen. Dat doen we door ontmoetingen mogelijk te maken en het bewustzijn ten aanzien van de wereld in de meest brede zin van het woord te vergroten.

Onze visie (ambitieuw gedeeld beeld van de toekomst): MIMIK is een culturele hotspot waar bezoekers met plezier naartoe komen. Een creatief kruispunt zonder drempels, open voor iedereen, waar verwondering, vertwijfeling, verrassing, vernieuwing en verstrooiing hand in hand gaan met gastvrijheid.

We programmeren met open blik internationale arthouse-films en genre-overschrijdende podiumkunst, organiseren festivals, crossovers, debat en al het andere dat mensen verbindt, samenbrengt, uit hun bubbel verleidt en verrijkt. Onze horeca is onlosmakelijk verbonden met onze doelstellingen, onze activiteiten en het multifunctionele pand: bewust, modern en verzorgd. Altijd een warm welkom!

Film, theater en horeca zijn de pijlers onder ons cultuurhuis en die mix stelt ons in staat onbegrensd variaties aan te brengen in de combinatie cultuur en gastvrijheid.

4 Bestuur en raad van toezicht

Samenstelling bestuur	datum aantreden
Rob van den Hove	14-9-2018
Samenstelling raad van toezicht	
Babette Mulders	3-10-2018
Cristien Bensink	14-9-2018
Damy Colon	1-3-2019
Frans Smulders voorzitter	14-9-2018
Jacolie Eijer	3-10-2018
Johan Bunt	14-9-2018
Karin Obdeijn	3-10-2018

Het bestuur van MIMIK alsmede de raad van toezicht verrichten hun taken onbezoldigd.

De directeur ontvangt voor zijn werkzaamheden een salaris conform de CAO Nederlandse Podia.

5 Personeel

MIMIK heeft ultimo 2019 10 mensen in dienst, voor 8,0 fte. Zij hebben allen een arbeidscontract conform de CAO Nederlandse Podia.

Na balansdatum:

Per 1 januari 2020 is het contract met de vrijwilligerscoördinator uitgebreid van 0,22 naar 0,67 fte. De systeembeheerder die al ruim tien jaar als zzp-er werkte voor filmhuis De Keizer is per 1 januari 2020 in dienst getreden voor 24 uur per week.

6 Financiën

Vergelijking met 2018

Om een vergelijking van de exploitatie van 2019 met 2018 mogelijk te maken, zijn de jaarrekeningen van de drie fusiepartners van het boekjaar 2018 gesaldeerd. Dit levert voor de meeste posten voldoende mogelijkheid tot vergelijking op. Op een enkel onderdeel zal detaillering ontbreken.

Aanloopkosten

De exploitatie van 2019 valt in twee delen uiteen: enerzijds de reguliere exploitatie van filmhuis en theater, met bijkomende evenementen zoals Film op de Brink en Het Tuinfeest en anderzijds de aanloopkosten. Dit zijn alle kosten die samenhangen met de bouw, de verhuizing en de nieuwe situatie die niet gedekt (kunnen) worden door de exploitatie van het huidige filmhuis en theater. In 2019 is een nieuwe aanloopkostenbegroting ingediend en hiervoor is subsidie toegekend door de gemeente Deventer. Dit is terug te vinden in de begroting voor het lopende boekjaar, 2020. In dit jaar zullen de meeste aanloopkosten gemaakt worden.

Exploitatierkening

De exploitatie van 2019 laat een ruim overschot zien. Dit is met name terug te voeren op een beduidend hoger aantal filmbezoekers. Dit leidt tot hogere filmrecette en hogere buffetopbrengsten. Dit hebben we kunnen realiseren door flinke uitbreiding van het aantal vertoningsmomenten. Door de huidige relatief kleine filmzalen, wordt vrij snel het maximum aantal bezoekers gerealiseerd op de standaard-vertoningsmomenten. Er bleek zodanig veel overloop te zijn dat ook op nieuwe vertoningsmomenten (met name overdag, beide doordeweeks en in het weekend) een hoge bezettingsgraad werd gehaald. Dit was niet mogelijk geweest zonder een forse uitbreiding van de inzet van onze vrijwilligers, iets waarvoor we hen zeer dankbaar zijn.

Aanloopkostenbegroting

In 2019 zijn meer aanloopkosten gemaakt dan het daarvoor door de gemeente Deventer beschikbaar gestelde budget. Dit is deels veroorzaakt door het uitlopen van het project, waardoor in 2019 kosten zijn gemaakt die gepland waren in 2018. Deels vallen de kosten hoger uit dan geraamd door tussentijdse prijsstijgingen waarmee geen rekening is gehouden. Deze overschrijdingen kunnen echter ruimschoots worden opgevangen door het overschot op de exploitatie, waardoor het budget van 2020 aan aanloopkosten onaangeroerd is.

Er is een herziene aanloopkostenbegroting ingediend bij de gemeente.

Reserves

Door de fusie in 2018 is de algemene reserve zeer beperkt. De algemene reserve bedroeg per 31 december 2019 € 19.900. Dit ligt onder de norm die de gemeente hanteert van 10% van de omzet. Voor nadere verklaring van de oorzaken verwijzen wij u naar de jaarrekening 2018.

Bestuur en RvT van MIMIK hebben besloten om het resultaat van 2019 toe te voegen aan de bestemmingsreserve voor het realiseren van de techniek die nodig is om in de theaterzaal filmvertoningen mogelijk te maken. Dit omdat deze investering direct een hoge terugverdiencapaciteit oplevert. Deze investering zal inclusief de benodigde infrastructuur in de bouw ongeveer € 135.000 bedragen. Met de NV Maatschappelijk Vastgoed Deventer is in juni 2019 een verplichting aangegaan voor de bouwaanpassingen die nodig zijn om de theaterzaal als filmzaal te kunnen gebruiken ten bedrage van € 24.562.

Eind 2019 is MIMIK gestart met twee crowdfundingacties, deze lopen ook in 2020 door. De opbrengsten van de actie 'With a little help from my friends' zijn toegevoegd aan de bestemmingsreserve projectiefaciliteiten theaterzaal. Deze bestemming is kenbaar gemaakt tijdens de werving. Voor de opbrengsten van de actie 'Koop een stoel' is een aparte bestemmingsreserve aangelegd. Aan deze actie was geen expliciet doel gekoppeld, dit wordt later besloten.

7 Vooruitblik 2020 en verder

Dit jaar, 2020 gaan we eindelijk verhuizen naar onze nieuwe locatie aan de Welle. De begroting die we voor 2020 hebben opgesteld, gaat uit van een verhuizing halverwege het jaar. Dat betekent dat er 6 maanden geëxploiteerd gaat worden op de oude locaties van filmhuis en theater en 6 maanden op de nieuwe locatie aan de Welle. Daarnaast is er apart begroot voor de aanloopkosten.

De begroting voor 2020 ziet er samengevat als volgt uit:

Baten		Lasten	
Entreegelden	648.250	Inkoop programma	463.500
Vriendenbijdragen	81.750	Huisvesting en techniek	282.250
Buffetopbrengsten	60.000	Personeel en vrijwilligers	579.500
Subsidies exploitatie	805.000	Organisatie, automatisering	92.750
Overige baten	40.750	Marketing	49.000
Doorbelastingen horeca-bv	69.250	Aanloopkosten	272.000
Subsidies aanloopkosten	75.000	Mutaties reserves	41.000
Totaal baten	1.780.000	Totaal lasten	1.780.000

Tijdens het opstellen van dit jaarverslag brak de coronacrisis uit. Theaterzaal en filmhuis sloten verplicht hun deuren waardoor alle inkomsten (met uitzondering van de subsidies) van de ene op de andere dag volledig wegvielen. Gekochte kaartjes werden gerestitueerd, voorstellingen werden geannuleerd, Het Tuinfeest en Film op de Brink afgelast, de vrijwilligers voorlopig even bedankt en de vaste medewerkers zoveel mogelijk thuis aan het werk gezet. Het einde van de maatregelen is nog niet in zicht, de consequenties van de huidige en mogelijk toekomstige maatregelen zijn in deze fase moeilijk te becijferen.

De overheid heeft inmiddels een aantal noodmaatregelen aangekondigd om het financiële leed zoveel mogelijk te beperken en de stichting zal daar zoveel mogelijk een beroep op doen. Desalniettemin zijn er redenen om alvast in dit stadium een continuïteitswaarschuwing af te geven. Een waarschuwing met veel onzekerheden, weinig garanties, en meer vragen dan antwoorden in deze fase.

De 1,5 meter-economie lijkt een reële mogelijkheid om het virus in te dammen. Die optie heeft verre gaande consequenties voor de bezoekersaantallen in de horeca, de filmzalen, en in de theaterzaal en daarmee voor de continuïteit van de stichting.

Op het moment van verschijnen van het jaarverslag 2019 zijn mt en medewerkers in goed overleg samen een aantal van die scenario's proactief aan het uitwerken. We gaan er nog steeds vanuit dat het normale normaal vroeg of laat in enigszins herkenbare vorm terugkeert, maar houden daarbij nadrukkelijk ook rekening met negatievere scenario's.

Wat is er mogelijk onder welke omstandigheden? Kunnen we de horeca zodanig aanpassen dat we in de 1,5 meter-economie toch open kunnen? Durven de bezoekers na het opheffen van de maatregelen wel weer terug te komen? Hoe werkt een 1,5 meter-economie? Vooralsnog meer vragen dan antwoorden, maar aan de hand van een zo compleet mogelijke beslisboom hopen we telkens, onder de dan actuele omstandigheden, de best mogelijke (of in ieder geval minst slechte) beslissingen op het juiste moment te kunnen nemen.

Met de programmeurs wordt steeds gekeken welk aanbod op welk moment geschikt voor ons is. En financieel verantwoord. We willen juist in die eerste fase, de eerste maanden na de opening, Deventer kunnen tonen wat we zijn en hoe mooi het geworden is, maar we willen ook niet direct financieel in de min. We gaan actief op zoek naar alternatieve theaterprogrammering. Te denken valt aan jong, lokaal talent dat bereid is voor een wat lagere uitkoopsom voor een slechts halfvolle zaal te spelen. Ook zullen we makers uitnodigen om mee te denken over wat mogelijk is. Zij hoeven daarbij het experiment niet te schuwen.

8 TOT SLOT

Er is goed contact met de verschillende brancheorganisaties en met de collega's in het veld. Ideeën, suggesties en oplossingen worden gedeeld en waar mogelijk in de praktijk gebracht. Ook de lokale collega's (veelal vertegenwoordigd in het DOC) weten elkaar makkelijk te vinden voor overleg. Het team zelf is, ofschoon op de hoogte gesteld van de mogelijke lange termijn risico's en de daarbij horende maatregelen, positief gestemd. Het contact met de gemeente is intensief en de houding van de betrokken ambtenaren constructief en behulpzaam.

Desalniettemin toch een hele duidelijke waarschuwing met betrekking tot de continuïteit: waar we gesteund door mooie cijfers uit 2019 en de eerste maanden in 2020 gesterkt werden in ons vertrouwen in MIMIK, is er ten gevolge van de Corona-uitbraak reden de verwachtingen in deze fase te temperen en rekening te houden met zwaar weer. Hoe zwaar precies, dat is nog even afwachten.

J A A R R E K E N I N G 2019

BALANS PER 31 DECEMBER 2019 voor resultaatbestemming

A C T I V A	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Vaste activa		
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Inventaris en inrichting	437	787
Kantoorapparatuur	4.300	1.843
Projectie- en geluidapparatuur	2.191	4.281
	<u>6.928</u>	<u>6.911</u>
Vlottende activa		
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	4.367	2.218
Debiteuren	15.752	7.266
Belastingen, sociale premies e.d.	18.230	16.326
Overige vorderingen en overlopende activa	51.803	31.923
Liquide middelen	404.619	325.311
	<u>494.771</u>	<u>383.045</u>
	<u>501.699</u>	<u>389.956</u>
P A S S I V A		
Eigen vermogen		
RESERVES EN FONDSSEN		
Algemene reserve	19.900	19.900
Bestemmingsreserves	180.913	70.981
	<u>200.813</u>	<u>90.881</u>
ONVERDEELD RESULTAAT BOEKJAAR	3.842	-
Vreemd vermogen		
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Crediteuren	63.121	57.776
Salarissen, belastingen, sociale premies e.d.	15.544	23.255
Vooruitontvangen inkomsten	144.625	151.507
Overige schulden en overlopende passiva	73.754	66.537
	<u>297.044</u>	<u>299.075</u>
	<u>501.699</u>	<u>389.956</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	Rekening 2019 €	Begroting 2019 €	Rekeningen 2018 €
BATEN			
Entreegelden film	452.334	367.500	391.175
Entreegelden theater	122.248	110.500	134.658
Entreegelden Tuinfeest	29.265	42.000	-
Vriendenbijdragen	80.870	81.000	79.062
Buffetopbrensten	124.800	92.000	99.439
Subsidies exploitatie	378.520	351.000	349.094
Subsidies aanloopkosten	150.000	150.000	115.465
Overige baten	37.188	15.000	24.060
TOTAAL BATEN	1.375.225	1.209.000	1.192.952
LASTEN			
Film	217.300	187.500	193.933
Theater	150.900	165.000	207.552
Tuinfeest	49.339	31.500	-
Educatie	1.472	3.000	1.875
Algemene kosten programmering	10.989	7.000	7.960
Marketing	41.623	48.000	46.101
Buffet	37.421	31.500	34.035
Huisvesting en techniek	106.823	101.500	111.845
Personeel	400.076	426.500	449.801
ICT	13.524	18.000	19.524
Accountancy	16.540	13.500	21.422
Organisatie	26.959	26.000	27.314
Afschrijvingen	3.940	-	3.935
Aanloopkosten MIMIK	184.545	150.000	105.849
TOTAAL LASTEN	1.261.451	1.209.000	1.231.147
BEDRIJFSRESULTAAT	113.774	-	38.195-
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	-	-	-
MUTATIES BESTEMMINGSRRESERVES	109.932-	-	6.684-
ONVERDEELD RESULTAAT BOEKJAAR	3.842	-	44.879-

KASSTROOMOVERZICHT	€	2019	€	2018
Resultaat boekjaar	3.842		-	
Afschrijvingen	3.940		1.079	
Mutaties bestemmingsreserves	109.932		90.881	
Mutatie kortlopende schulden	2.031-		191.549	
Mutatie vorderingen	30.269-		53.490-	
Mutatie voorraden	2.149-		2.218-	
Kasstroom uit operationele activiteiten		83.265		227.801
Investeringen	3.957-		1.930-	
Verwervingen fusie	-		6.060-	
Desinvesteringen	-		-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		3.957-		7.990-
Langlopende schulden	-		-	
Aflossingen	-		-	
Onttrekking aan voorzieningen	-		-	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		-		-
Toename/(afname) liquide middelen		79.308		219.811
Beginstand liquide middelen		325.311		105.500
Eindstand liquide middelen		404.619		325.311

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Dit jaarverslag beschrijft de activiteiten van stichting MIMIK, statutair gevestigd te Deventer en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 08181189. De stichting stelt zich ten doel een theater met filmhuis en horeca te exploiteren en hiermee bij te dragen aan een breed en aantrekkelijk cultuuraanbod in de stad Deventer.

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving "Richtlijn C1 kleine organisaties zonder winststreven" en de subsidiebeschikking van de gemeente Deventer.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïtetsveronderstelling. Aangezien de financiële impact van de uitbraak van het coronavirus ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening moeilijk te kwantificeren is (zie hiervoor ook de toelichting van gebeurtenissen na balansdatum), er op dit moment een aanzienlijke liquiditeitsbuffer is en er bovendien door de rijksoverheid en gemeenten gesproken wordt over het opzetten van specifieke regelingen om het voortbestaan van culturele instellingen zoals MIMIK te waarborgen, bovenop de al bestaande regelingen voor getroffen bedrijfstakken, is er geen reden om af te wijken van de gehanteerde wijze van waardering.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingsprijs verminderd met de lineaire afschrijvingen, eventuele subsidies en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen..

De afschrijvingspercentages zijn als volgt:

Verbouwing en inrichting	10%
Inventaris	20%
Kantoorapparatuur	33%
Projectie en geluid	20%
Digitalisering	33%

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit reserves die zijn gevormd uit positieve exploitatieresultaten. Een deel hiervan kan afgezonderd zijn voor bepaalde bestemmingen. De vorming van reserves geschiedt via de resultaatbestemming.

Resultaat

Baten en lasten zijn toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Op 19 september 1995 is de huurovereenkomst voor het huidige pand t.b.v. het filmhuis aangegaan. De huur bedroeg in 2019 € 20.502. In 2020 bedraagt de huur € 1.755 per maand.

Ten behoeve van het theater is een huurovereenkomst aangegaan met restaurant Bouwkunde. Deze loopt tot en met het theaterseizoen 2019-2020. De huursom bedraagt € 30.000 per jaar.

De kantoorruimten op de 2e verdieping van het pand aan de Keizerstraat worden gehuurd voor de kosten van energie en onderhoud.

Op 4 juni 2015 is door het bestuur van stichting filmhuis De Keizer samen met het bestuur van de stichtingen Theater Bouwkunde en MIMIK een raamhuurovereenkomst getekend met de NV Maatschappelijk Vastgoed Deventer. In deze overeenkomst is vastgelegd dat de stichtingen het onomkeerbaar besluit hebben genomen om MIMIK film + theater + horeca te realiseren en te gaan exploiteren en het daartoe te ontwikkelen vastgoed aan de Welle/Noordenbergstraat te gaan huren. Ingebruikname zal in 2020 gaan plaatsvinden.

Per einde boekjaar is een deel van de voorstellingen voor het komende theaterseizoen al vastgelegd. De overeengekomen prijs en voorwaarden verschillen per gezelschap/impresariaat.

VERGELIJKING VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

De afwijkingen ten opzichte van de begroting zijn (+ positief, - negatief): €

BATEN

Entreegelden film	84.834
Entreegelden theater	11.748
Entreegelden Tuinfeest	12.735-
Vriendenbijdragen	130-
Buffetopbrensten	32.800
Subsidies exploitatie	27.520
Subsidies aanloopkosten	-
Overige baten	22.188
	<u>166.225</u>

LASTEN

Film	29.800
Theater	14.100-
Tuinfeest	17.839
Educatie	1.528-
Algemene kosten programmering	3.989
Marketing	6.377-
Buffet	5.921
Huisvesting en techniek	5.323
Personeel	26.424-
ICT	4.476-
Accountancy	3.040
Organisatie	959
Afschrijvingen	3.940
Aanloopkosten MIMIK	34.545
	<u>52.451</u>

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

MUTATIES BESTEMMINGSRESERVES - 109.932-

ONVERDEELD RESULTAAT BOEKJAAR3.842

De in 2019 ontvangen entreegelden film waren fors hoger dan begroot doordat het aantal bezoekers 18,5% boven het begrote aantal van 50.000 lag. Aangezien de te betalen filmhuur over het algemeen een percentage is van de ontvangen recette, lagen ook de lasten film beduidend hoger.

De verschillen tussen entreegelden theater en tuinfeest worden veroorzaakt door gewijzigde inzichten met betrekking tot de toewijzing van baten en lasten voor beide. Het uiteindelijke resultaat van deze verschillen bedraagt € 4.000.

Het beduidend grotere publiek zorde ook voor een grotere buffetomzet. Ook verhoudingsgewijs lag deze hoger, dat schrijven we toe aan een uitgebreid aanbod en aan meer pauzes in de films. Deze hogere omzet zorgt uiteraard ook voor hogere inkoopkosten.

De subsidiebijdragen zijn hoger dan begroot, doordat de toewijzingsregels bij het OKTO (Overleg Kleine Theaters Overijssel) zijn gewijzigd. Dit is overduidelijk in het voordeel van Theater Bouwkunde. Inmiddels zijn deze regels weer aangepast, waardoor deze subsidiebijdrage in de toekomst weer lager zal uitvallen.

Eind 2019 zijn we gestart met twee crowdfundingacties. Deze waren niet begroot. Personeelskosten vielen lager uit doordat uitbreiding van het personeelsbestand is uitgesteld tot 2021.

Omdat de afgelopen jaren veel is geschoven met de opleverdatum van het nieuwe pand, vielen de uitgaven die hiermee samenhangen op andere momenten dan begroot. De hogere aanloopkosten in 2019 konden echter worden opgevangen door resultaat op de exploitatie.

Overige toelichtingen 2019

Voorstel voor verwerking van het resultaat

Het te verdelen resultaat bedraagt € 3.842. Voorgesteld wordt om dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Op het moment van schrijven van deze jaarrekening ontrolt zich de coronavirus-crisis. Op dit moment is het onmogelijk om een duidelijk beeld te vormen wat dit voor effect heeft op de exploitatie.

Onzekere factoren zijn:

- * Duur van de crisis en m.n. het verbod op het organiseren van film- en theatervoorstellingen
- * Het effect dat dit heeft op de recettes
- * Het pakket aan tegemoetkomende maatregelen van de overheid en in hoeverre MIMIK daar gebruik van kan maken
- * Het effect dat deze crisis heeft op de verhuizing naar de nieuwe locatie

Er is op dit moment geen reden om af te wijken van de continuïteitsveronderstelling. Voor nadere toelichting, zie de grondslagen van waardering en resultaatbepaling op pagina 13.

Overige gegevens 2019

OVERIGE GEGEVENS**Voorstellingen en bezoekers**

Film	titels	voor- stellingen	voorst. begroot	bezoekers	bezoekers begroot
Filmvoorstellingen	295	2.394	2.000	65.178	55.000
Film op de Brink	3	3	3	4.500	4.500
	<hr/> 298	<hr/> 2.397	<hr/> 2.003	<hr/> 69.678	<hr/> 59.500
Theater					
Theatervoorstellingen		128	120	9.108	9.000
Tuinfeest		1	1	1.116	1.000
		<hr/> 129	<hr/> 121	<hr/> 10.224	<hr/> 10.000
Totaal MIMIK		2.526	2.124	79.902	69.500

Vrienden**Vrienden film**

Vrienden	3.987
Vrienden 65+	547
JeugdFilmFans	15
Totaal	<hr/> 4.549

Vrienden theater

Totaal aantal vrienden	971
------------------------	-----

Totaal vrienden MIMIK

5.520

Vrijwilligers**Vrijwilligers**

Totaal vrijwilligers MIMIK	166
----------------------------	-----