

JAARRAPPORT 2023

MIMIK



Foto: Teun van Hecke

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

pagina

Voorwoord	3
Bestuursverslag	
1 Inleiding	4
2 Algemeen	4
3 Programma	4
4 MIMIK eten & drinken	4
5 Bestuur en raad van toezicht	5
6 Vrienden	5
7 Personeel	5
8 Financiën	6
9 Vooruitblik	6
10 Tot slot	6
Jaarrekening:	
Balans per 31 december 2023	8
Staat van baten en lasten 2023	9
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
Toelichting op de balans per 31 december 2023	13
Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen	18
Vergelijking van de staat van baten en lasten 2023	19
Toelichting op de vergelijking van de staat van baten en lasten 2023	20
Toelichting op de staat van baten en lasten 2023	22
Overzicht WNT-componenten	28
Gebeurtenissen na balansdatum	30
Ondertekening	31
Overige gegevens:	
Statutaire bepalingen betreffende de resultaatbestemming	33

VOORWOORD

Opgelucht en met zekere tevredenheid kunnen we terugkijken naar 2023, met grotere bezoekersaantallen dan gepland en hoge waarderingen voor theater, filmhuis en horeca in het eerste jaar dat MIMIK ononderbroken open kon zijn. Het elan en enthousiasme van het team en de vrijwilligers, met de energieke inzet van de directeur, hebben zich uitbetaald.

Op heel veel fronten zijn enorme stappen gezet, organisatorisch, programmatisch, facilitair en met de horeca. De transitie van opstartfase naar robuustheid en stabiliteit is ingezet. Als raad van toezicht geven we graag uiting aan onze waardering voor de enorme ontwikkeling die MIMIK heeft doorgemaakt en de organische wijze waarop dit zich heeft voltrokken. Daarbij onderkennen we de noodzaak om accenten te leggen, zonder af te doen aan het hoge ambitieniveau.

Toch moeten we hier enkele kanttekeningen plaatsen. Er blijft onzekerheid over het politieke klimaat en wat de gevolgen hiervan kunnen zijn voor de culturele sector. Daarnaast zijn de effecten van de door corona gemankeerde startfase financieel nog voelbaar. Ook de sterke kostenstijgingen sinds 2021 betekenen dat we de financiële reserves van MIMIK nog niet op het gewenste niveau hebben kunnen brengen. Dit laat onverlet dat we met MIMIK in 2023 meer hebben bereikt dan waar we vooraf op hadden kunnen hopen en we vol vertrouwen 2024 in zijn gegaan!

De waardering van de bezoekers en zakelijke gebruikers die we dagelijks ervaren en vaak ook wordt uitgesproken is een bron van energie voor de organisatie; namens de raad van toezicht, het team en de vrijwilligers: dank hiervoor!

Frans Smulders
Voorzitter raad van toezicht

BESTUURSVERSLAG

1 Inleiding

Voor u ligt het jaarverslag van stichting MIMIK van het jaar 2023. Het eerste jaar waarin we geen beperkingen door de corona-pandemie meer hebben ondervonden. Het publiek vond in groten getale de weg terug naar ons theater en de filmzalen. Dit resulteerde in het indrukwekkende aantal van ruim 130.000 verkochte entreekaarten.

Daarnaast waren er 11.060 bezoekers op onze zakelijke evenementen en verhuur. Ook in ons eigen restaurant en bar MIMIK eten & drinken zat de groei er goed in, met als bekroning een ongeëvenaard drukke decembermaand.

Hierdoor namen de publieksopbrengsten fors toe en trad ook nog een stijging op bij de opbrengsten zakelijke verhuur, terwijl deze ook al in 2022 onze verwachtingen ver overschreden

2 Algemeen

Bij de verhuizing van filmhuis De Keizer naar MIMIK zijn de twee filmprojectoren uit 2012 meegenomen. Aangezien de technische levensduur was bereikt zijn deze in 2023 vervangen door twee nieuwe projectoren. Deze zijn uitgerust met laser-technologie, waardoor ze minder stroom verbruiken en minder onderhoud nodig hebben. Er is een investeringssubsidie ontvangen van het Filmfonds om deze aanschaf mogelijk te maken.

Verder hebben er binnen de personeelsbezetting wat verschuivingen plaatsgevonden, waardoor het aantal fte ultimo 2023 is uitgekomen op 14,33. Hierbij zijn stagiairs niet meegerekend.

3 Programma

In het theater van MIMIK is een afgewogen mix van jeugdtheater, cabaret, toneel en muziektheater te zien; het programma loopt uiteen van gevestigde namen die in MIMIK hun try-out-voorstellingen doen, tot aanstormend talent. In de vijf filmzalen staan altijd de nieuwste films uit Nederland, Europa en de wereld, van romcom tot geëngageerde cinema, van documentaire tot musical, van klassieker tot animatiefilm.

Het filmprogramma omvatte in 2023 399 verschillende titels, nog iets meer dan in 2022. Dit komt vooral omdat we na de corona-crisis nu de handen vrij hadden om meer bijzondere, eenmalige voorstellingen te programmeren.

Het theaterprogramma had in 2022 nog veel last van uitval van voorstellingen, maar in 2023 konden we eindelijk voluit programmeren. Er vonden 105 voorstellingen plaats.

Educatieve voorstellingen namen in 2023 een vlucht. Er hebben filmvoorstellingen plaatsgevonden voor de diverse afdelingen van het Eddy Hillesum Lyceum, voor Saxion en voor verscheidene Deventer basisonderwijsinstellingen. Daarnaast zijn twee filmcursussen voor volwassenen georganiseerd, een vierdelige serie werd gegeven door filmdocent Rudi de Boer en een vijfdelige serie door Jan Salden. De in totaal 49 educatieve voorstellingen werden bezocht door 4.525 personen.

4 MIMIK eten & drinken

MIMIK eten & drinken levert een belangrijke bijdrage aan het concept van cultureel uitgaan door enerzijds gastvrijheid en gastronomie te koppelen aan een theater- of filmvoorstelling en hiermee aan de culturele opdracht van de stichting, en anderzijds door een stabiele financiële bijdrage in de vorm van huur. De bv verzorgt waar mogelijk de culinaire invulling van de culturele en zakelijke evenementen. De verzorging van de catering voor grotere groepen besteden we uit aan lokale cateraars.

Voor de exploitatie van MIMIK eten & drinken is in 2020 de besloten vennootschap MIMIK Horeca B.V. opgericht, waarvan de stichting MIMIK enig aandeelhouder is. Hiermee kan de horecafunctie financieel en organisatorisch goed gescheiden gehouden worden van de culturele opdracht van MIMIK.

5 Bestuur en raad van toezicht

Samenstelling bestuur

Rob van den Hove

datum aantreden

1 september 2018

Met ingang van 1 september 2021 is Rob van den Hove ook directeur a.i. van de N.V. Deventer Schouwburg.

Samenstelling raad van toezicht

Arno Luisman

26 mei 2023

Babette Mulders

3 oktober 2018

Damy Colon

1 maart 2019 - 26 mei 2023

Frans Smulders voorzitter

14 september 2018

Jacolien Eijer

3 oktober 2018

Karin Obdeijn

3 oktober 2018

De raad van toezicht kent drie commissies: financieel/audit, remuneratie/selectie en strategie/beleid. De raad van toezicht heeft in 2023 vier reguliere vergaderingen gehad. Daarnaast is de rvt nog twee keer bijeen geweest en heeft in juni een zelfevaluatie uitgevoerd.

De leden van de raad van toezicht verrichten hun taken onbezoldigd. De directeur-bestuurder verricht zijn taken als bestuurder onbezoldigd, voor zijn werkzaamheden als directeur ontvangt hij een salaris conform de cao Nederlandse Podia.

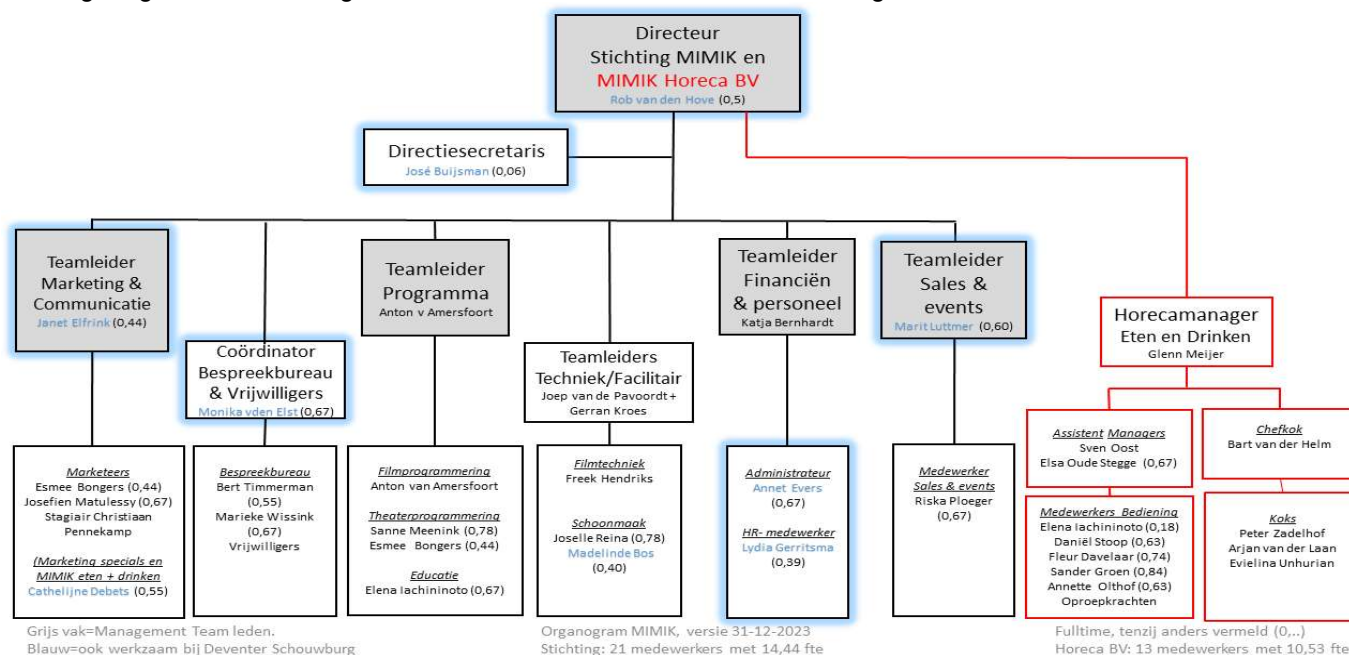
6 Vrienden

Vrienden van MIMIK leveren een significante bijdrage aan het voortbestaan van MIMIK. Voor hun bijdrage ontvangen zij korting op toegangskaarten en daarnaast voordelen zoals vervroegde toegang tot de kaartverkoop.

Dit aanbod wordt door onze vrienden zeer gewaardeerd. Dit blijkt uit het lage verloop en uit de hoge aantallen vrienden die MIMIK heeft in vergelijking met (film-)theaters in den lande. Het afgelopen jaar heeft een lichte stijging plaatsgevonden, van 4.364 naar 4.541.

7 Personeel

Het organogram van stichting MIMIK en MIMIK Horeca B.V. ziet er als volgt uit:



Op 31 december 2022 waren er bij MIMIK 20 mensen in dienst, waaronder 2 stagiairs, voor gemiddeld 14,03 fte. Ultimo 2023 is dit gestegen naar 21 personen, waaronder 1 stagiair. Gemiddeld was er in 2023 voor 14,03 fte aan personeel in dienst. Zij hebben allen een arbeidsovereenkomst conform de cao Nederlandse Podia.

8 Financiën

Exploitatierkening

De exploitatie van 2023 laat een positief resultaat zien. Dit is met name terug te voeren op de fors toegenomen publieksinkomsten alsmede de nagekomen aanvullende corona-subsidie van de gemeente Deventer. Voorts is besloten om de afwaardering van de vorderingen op MIMIK Horeca B.V. zoals die in 2021 hebben plaatsgevonden vanwege de onzekerheid rondom de continuïteit met de helft terug te brengen. Na de aanloopverliezen uit de eerste jaren heeft MIMIK Horeca B.V. het boekjaar 2023 kunnen afsluiten met een positief resultaat van € 85.280.

Reserves

Door de inzet van de aanvullende corona-subsidie van de gemeente Deventer, alsmede een deel van de in 2020 door de gemeente Deventer verstrekte aanloopsubsidie is de algemene reserve terug op de door de gemeente Deventer gehanteerde norm van 10% van de omzet.

9 Vooruitblik 2024

Dit jaar, 2024, is het tweede jaar aanloopperiode na opening en na corona, zoals door de gemeente Deventer geformuleerd.

De begroting voor 2024, is opgesteld in september 2023 en ziet er samengevat als volgt uit:

Baten		Lasten	
Entreegelden	1.257.500	Inkoop programma	735.500
Vriendenbijdragen	88.000	Inkoop zakelijke verhuur	100.000
Opbrengsten zakelijke verhuur	250.000	Marketing	59.500
Subsidies exploitatie	630.000	Huisvesting en techniek	392.500
Aanloopkostensubsidie	250.000	Personeel en vrijw.	1.046.000
Overige baten	24.500	Organisatie, ICT	134.000
		Afschrijvingen	27.000
		Financiële lasten (en baten)	5.500
Totaal	<u>2.500.000</u>	Totaal	<u>2.500.000</u>

10 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 cultuurcollega's weten elkaar goed te vinden voor overleg. Het contact met de gemeente is intensief en de houding van de betrokken ambtenaren constructief en behulpzaam.

In samenhang met dit jaarrapport wordt het activiteitenverslag 2023 gepubliceerd. Voor uitgebreidere informatie rondom de activiteiten, de samenwerking met partners in de stad tot ver daarbuiten alsmede de organisatie verwijzen we naar dit verslag.

J A A R R E K E N I N G
2 0 2 3

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
A C T I V A		
Vaste activa		
MATERIËLE VASTE ACTIVA (1)	399.314	346.996
FINANCIËLE VASTE ACTIVA (2)		
Deelnemingen	1	1
Leningen aan groepsmaatschappijen	<u>60.555</u>	<u>20.833</u>
	60.556	20.834
Vlottende activa		
VORDERINGEN (3)		
Debiteuren	36.726	61.133
Vorderingen op groepsmaatschappijen	50.000	24.278
Belastingen, sociale premies e.d.	13.185	21.918
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>66.491</u>	<u>123.876</u>
	166.402	231.205
LIQUIDE MIDDELEN (4)		
Liquide middelen	<u>884.864</u>	<u>690.551</u>
	884.864	690.551
T O T A A L A C T I V A	<u>1.511.136</u>	<u>1.289.586</u>
P A S S I V A		
Eigen vermogen		
RESERVES EN FONDSSEN (5)		
Algemene reserve	199.175	136.190-
Bestemmingsreserves	<u>171.064</u>	<u>182.336</u>
	370.238	46.146
Vreemd vermogen		
VOORZIENINGEN (6)		
Vorzieningen	82.000	40.000
LANGLOPENDE SCHULDEN (7)		
Leningen	375.540	433.500
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA (8)		
Crediteuren	70.442	17.977
Schulden aan groepsmaatschappijen	8.939	15.678
Salarissen, belastingen, sociale premies e.d.	87.455	87.177
Vooruitontvangen inkomsten	312.372	510.013
Overige schulden en overlopende passiva	<u>204.150</u>	<u>139.095</u>
	683.358	769.940
T O T A A L P A S S I V A	<u>1.511.136</u>	<u>1.289.586</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
BATEN (9)			
Entreegelden film	1.018.973	959.000	623.952
Entreegelden theater	162.832	195.000	143.829
Entreegelden overig	11.472	-	12.362
Vriendenbijdragen	84.332	87.000	84.783
Opbrengsten zakelijke verhuur	290.718	240.000	245.679
Subsidies exploitatie	667.995	589.500	625.803
Subsidies COVID-19	214.957	-	87.109
Aanloopsubsidies	125.000	250.000	30.594
Overige opbrengsten	29.073	21.000	17.737
TOTAAL BATEN	<u>2.605.352</u>	<u>2.341.500</u>	<u>1.871.848</u>
LASTEN (10)			
Film	476.829	425.000	286.072
Theater	202.894	225.000	200.099
Overige voorstellingen	5.022	-	11.256
Educatie	9.348	10.000	12.422
Algemene kosten programmering	15.630	16.500	26.255
Zakelijke verhuur	152.473	110.000	123.897
Marketing	46.578	54.000	49.837
Huisvesting en techniek	367.207	407.000	297.138
Personeel en vrijwilligers	950.746	969.500	841.940
ICT	36.074	36.000	33.887
Accountancy	27.547	19.500	19.016
Organisatie	43.998	42.500	35.135
Afschrijvingen	13.296	25.500	6.791
Aanloopkosten	-	-	31.946
TOTAAL LASTEN	<u>2.347.642</u>	<u>2.340.500</u>	<u>1.975.691</u>
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten	<u>257.710</u>	<u>1.000</u>	<u>103.843-</u>
Resultaat deelnemingen	-	-	-
Financiële baten en lasten	66.382	4.500-	104.623-
Exploitatieresultaat na financiële baten en lasten	<u>324.092</u>	<u>-</u>	<u>208.466-</u>
RESULTAATVERDELING			
Mutatie algemene reserve	335.365	-	197.194-
Mutatie bestemmingsreserves	11.272-	-	11.272-
	<u>324.092</u>	<u>-</u>	<u>208.466-</u>

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, filmhuis en bar/café 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.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming 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 alle waarschijnlijkheid in de praktijk zullen voordoen en niet op basis van voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich zullen 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 staat van baten en lasten 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.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, 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.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2023, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2023.

Toepassing van artikel 407 boek 2 BW

Consolidatie van dochtermaatschappij MIMIK Horeca B.V. wordt achterwege gelaten op grond van artikel 2:407 lid 2 van het Burgerlijk Wetboek.

Continuïteit

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Aangezien de begroting voor 2023 sluitend is, de financiële vooruitzichten voor 2023 en verder er goed uit zien en bovendien door de gemeente Deventer toegezegd is om mee te zoeken naar oplossingen voor de financiële gevolgen van de corona-crisis tot en met 2022, 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:

Vaste inrichting	10% en 20%
Inventaris	10% en 20%
Kantoorautomatisering	20%
Filmtechniek, digitalisering	10% en 20%
Theatertechniek	10% en 20%

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de netto-vermogenswaarde. Indien waardering tegen nettovermogenswaarde niet kan plaatsvinden doordat de hiervoor benodigde informatie niet kan worden verkregen, wordt de deelneming gewaardeerd volgens het zichtbaar eigen vermogen. Bij de vaststelling of er sprake is van een deelneming waarin de onderneming invloed van betekenis uitoefent op het zakelijke en financiële beleid, wordt het geheel van feitelijke omstandigheden en contractuele relaties (waaronder eventuele potentiële stemrechten) in aanmerking genomen.

Bij de bepaling van de nettovermogenswaarde worden de waarderingsgrondslagen van de onderneming gehanteerd.

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 is afgezonderd voor bepaalde bestemmingen. De vorming van reserves geschiedt via de resultaatbestemming.

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd op nominale waarde.

De aflossingsverplichtingen voor het komend jaar van de langlopende schulden worden opgenomen onder kortlopende schulden.

Baten

Baten uit het verlenen van diensten (waaronder film- en theaterbaten) worden opgenomen in de staat van baten en lasten tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Baten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de baten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de baten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de baten.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst-en-verliesrekening van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen of waarin de opbrengsten zijn gedeerd of het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De vooruitontvangen bedragen (zowel kort- als langlopend) worden onder de overlopende passiva opgenomen.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

De verantwoorde verplichting betreft de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichting op balansdatum af te wikkelen. De beste schatting is gebaseerd op contractuele afspraken met personeelsleden (cao en individuele arbeidsovereenkomsten). Toevoegingen aan en vrijval van verplichtingen worden ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht.

Leasing

De onderneming kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere lease-overeenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst. Stichting MIMIK heeft enkel een huurovereenkomst met de gemeente Deventer, die kwalificeert als operationele lease.

Operationele leases

Als de onderneming optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

Resultaat

Baten en lasten zijn toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS 2023

- in hele euro's -

A C T I V A**Vaste activa****MATERIËLE VASTE ACTIVA (1)**

	Boekwaarde per 1/1	Af: desinvesteringen	Bij: investeringen	Af: afschrijvingen	Boekwaarde per 31/12	Bij: cumulatieve afschrijvingen	Aanschafwaarde
	€	€	€	€	€	€	€
Vaste inrichting	43.399	-	23.766	10.875	56.290	27.947	84.237
Losse inrichting	29.330	-	3.667	5.430	27.567	16.940	44.507
Kantoorautomatisering	19.033	1.521	8.913	7.602	18.823	21.703	40.526
Filmtechniek	115.024	-	41.800	14.849	141.975	52.592	194.567
Theatertechniek	16.597	-	3.400	2.450	17.547	8.743	26.290
Vaste inrichting horeca	136.489	-	14.165	19.092	131.562	80.431	211.993
Extra afschrijvingen	37.515-	-	-	-	37.515-	37.515	-
Losse inrichting horeca	61.287	-	27.124	7.736	80.675	35.342	116.017
Extra afschrijvingen	42.177-	-	-	-	42.177-	42.177	-
Automatisering horeca	15.677	471	879	1.697	14.388	8.768	23.156
Extra afschrijvingen	10.147-	326-	-	-	9.821-	9.821	-
	<u>346.997</u>	<u>1.666</u>	<u>123.714</u>	<u>69.731</u>	<u>399.314</u>	<u>341.979</u>	<u>741.293</u>

In 2021 is besloten tot extra afschrijving van de materiële vaste activa die in gebruik zijn in MIMIK eten & drinken. Activa zijn afgeschreven tot 50% van hun boekwaarde per 31/12/2021. Afschrijvingen in 2023 vinden plaats op basis van de verwachte levensduur van het actief.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
FINANCIËLE VASTE ACTIVA (2)		
Deelnemingen	1	1
Dit betreft MIMIK Horeca B.V., de rechtspersoon waarin de activiteiten van MIMIK eten & drinken zijn ondergebracht. Stichting MIMIK is de enige aandeelhouder.		
Leningen aan groepsmaatschappijen	121.111	137.778
Afwaarderingen	<u>60.556-</u>	<u>116.945-</u>
	60.555	20.833

Door de stichting MIMIK is in 2021 een bedrag van € 85.000 geleend aan MIMIK Horeca B.V. Hiertoe is een schriftelijke overeenkomst opgesteld. Rekening houdende met onzekerheid over de continuïteit van MIMIK Horeca B.V. is in 2021 besloten om de lening af te waarderen. In 2022 is een lening van € 75.000 verstrekt tegen dezelfde rente. Deze lening is vanwege voortdurende, maar minder hoge onzekerheid over de continuïteit dan aanvankelijk ingeschat voor 50% afgewaardeerd. Gezien het resultaat van MIMIK Horeca B.V. over 2023 is besloten om de afwaarderingen tot de helft terug te brengen.

Financiële vaste activa	60.556	20.834
-------------------------	--------	--------

Totaal vaste activa	<u>459.870</u>	<u>367.830</u>
Vlottende activa	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
VORDERINGEN (3)		
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	<u>36.726</u>	<u>61.133</u>
	36.726	61.133
Dit betreft vorderingen op diverse debiteuren. Op 31 maart 2023 stond hiervan nog € 438,55 open.		
<i>Vorderingen op groepsmaatschappijen</i>		
Vorderingen op MIMIK Horeca B.V.	100.037	24.278
Afwaardering i.v.m. continuïteit	<u>50.037-</u>	<u>-</u>
	50.000	24.278
Dit betreft de afrekening huur, energie en gebruik inventaris 2022. Op 16 februari 2023 stond hiervan nog € 75.000 open.		
<i>Belastingen, sociale premies en dergelijke</i>		
Te ontvangen omzetbelasting - aangifte 4e kwartaal en eventuele suppletieaangifte	<u>13.185</u>	<u>21.918</u>
	13.185	21.918
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Vooruitbetaalde huur	16.236	16.204
Vooruitbetaalde licenties	-	2.464
Vooruitbetaalde premies verzekeringen	969	720
Overige vooruitbetaalde bedragen	3.553	291
Nog te ontvangen subsidie Europa Cinemas	12.094	16.009
Nog te ontvangen OKTO	10.000	8.000
Nog te ontvangen Podiumstartregeling	-	14.107
Nog te ontvangen bijdrage Film op de Brink 2023 van dEVENTer	12.855	
Nog te ontvangen rente Rabobank	2.509	-
Nog te ontvangen sponsorbijdrage Drukwerkdeal	3.871	-
Nog te ontvangen bijdrage diverse kosten MIMIK Horeca B.V.	1.756	122.701
Afwaardering nog te ontvangen bijdrage kosten MIMIK Horeca B.V.	-	61.351-
Overige nog te ontvangen bedragen	2.029	4.112
Waarborgsommen	<u>619</u>	<u>619</u>
	66.491	123.876
LIQUIDE MIDDELEN (4)		
Rabobank	736.464	544.150
ING bank	120.185	121.945
Kruisposten	<u>28.215</u>	<u>24.456</u>
	884.864	690.551
Totaal vlottende activa	<u>1.051.266</u>	<u>921.756</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>1.511.136</u>	<u>1.289.586</u>

P A S S I V A	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Eigen vermogen		
RESERVES EN FONDSSEN (5)		
<i>Algemene reserve</i>		
Het verloop van de reserve is als volgt:		
Saldo per 1 januari	136.190-	61.004
Resultaatbestemming	<u>335.365</u>	<u>197.194-</u>
Saldo per 31 december	199.175	136.190-
In de uitvoeringsovereenkomst met de gemeente Deventer is opgenomen dat een reserve van 10% van de jaarlijkse exploitatiebaten wordt gevormd. Ultimo 2023 bedraagt de benodigde reserve 10% van € 2.605.352 is € 260.535.		
De algemene reserve betreft vrij besteedbaar vermogen.		
<i>Bestemmingsreserve projectiefaciliteiten theaterzaal</i>		
Het verloop van de reserve is als volgt:		
Saldo per 1 januari	111.293	121.065
Resultaatbestemming	<u>9.772-</u>	<u>9.772-</u>
Saldo per 31 december	101.521	111.293
Deze bestemmingsreserve is aangelegd om te voorzien in projectiefaciliteiten in de theaterzaal. De investeringen bedragen € 91.500, de jaarlijkse afschrijvingen worden ten laste gelegd van deze reserve.		
Deze bestemmingsreserve betreft niet-vrij besteedbaar vermogen.		
<i>Bestemmingsreserve aanpassingen nieuwbouw</i>		
Het verloop van de reserve is als volgt:		
Saldo per 1 januari	38.000	38.000
Resultaatbestemming	<u>-</u>	<u>-</u>
Saldo per 31 december	38.000	38.000
Deze reserve is gevormd om te voorzien in de aanpassingen in de nieuwbouw die voor rekening van de huurder komen, zoals kleefmagneten, theaterverlichting, traptredeverlichting, keuken e.d. MIMIK is met de verhuurder in gesprek over de verdeling van deze investeringen.		
Deze bestemmingsreserve betreft niet-vrij besteedbaar vermogen.		
<i>Bestemmingsreserve giften</i>		
Het verloop van de reserve is als volgt:		
Saldo per 1 januari	33.043	34.543
Resultaatbestemming	<u>1.500-</u>	<u>1.500-</u>
Saldo per 31 december	31.543	33.043
Deze bestemmingsreserve is aangelegd om te voorzien in faciliteiten in MIMIK waar niet op andere wijze in is voorzien, maar noodzakelijk geacht worden voor de exploitatie. De toevoegingen bestaan uit de giften van de publieksacties "Koop een stoel" en "With a little help from my friends". In 2020 is geïnvesteerd in een vleugel van € 15.000. De jaarlijkse afschrijvingen daarvan worden ten laste gelegd van deze reserve.		
Deze bestemmingsreserve betreft niet-vrij besteedbaar vermogen.		
Totaal eigen vermogen	<u>370.238</u>	<u>46.146</u>

Vreemd vermogen

VOORZIENINGEN (6)

Voorziening groot onderhoud

Voorziening groot onderhoud	<u>82.000</u>	<u>40.000</u>
	82.000	40.000

Deze voorziening is aangelegd om te voorzien in groot onderhoud van de installaties die bij de bouw van het pand door de verhuurder zijn geïnstalleerd en waarvoor het onderhoud bij demarcatie van de huurovereenkomst voor rekening van de huurder zijn.

LANGLOPENDE SCHULDEN (7)

Leningen

Lening gemeente Deventer langlopend deel	<u>375.540</u>	<u>433.500</u>
	375.540	433.500

Deze lening is in februari 2020 afgesloten met de gemeente Deventer. De lening heeft een looptijd van 10 jaar en er wordt 2,2% rente in rekening gebracht. Tot en met 2020 werd uitsluitend rente betaald, met ingang van 2021 wordt jaarlijks annuïtair afgelost. De volgende termijnbetaling, te betalen ultimo 2024, is terug te vinden onder de kortlopende schulden.

Totaal langlopende schulden	<u><u>375.540</u></u>	<u><u>433.500</u></u>
-----------------------------	-----------------------	-----------------------

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA (8)

Crediteuren

Crediteuren	<u>70.442</u>	<u>17.977</u>
	70.442	17.977

Schulden aan groepsmaatschappijen

Schulden aan MIMIK Horeca B.V.	<u>8.939</u>	<u>15.678</u>
	8.939	15.678

	€	€
<i>Salarissen, pensioenen, belastingen, sociale premies, en dergelijke</i>		
Netto salaris	1.691	-
Omzetbelasting	-	1.253
Loonheffing	23.453	23.170
Pensioenpremie	19.723	19.271
Lief-en-leed-potje deel werknemers	849	520
Reservering vakantietoeslag	32.621	33.333
Reservering verlof- en overuren	9.118	9.630
	<u>87.455</u>	<u>87.177</u>
<i>Vooruitontvangen inkomsten</i>		
Vooruitontvangen vriendenbijdragen	48.912	48.056
Vooruitontvangen recette film	10.511	7.901
Vooruitontvangen recette theater	42.945	30.868
Vooruitontvangen arrangementen + overige voorstellingen	3.381	18
Vooruitontvangen bijdragen filmclub De Première	21.325	17.600
Saldo MIMIK cadeaukaarten	42.621	27.997
Uitstaande vouchers - tegoed	6.352	4.593
Nog in te leveren filmhuiscadeaubonnen	-	157
Aanloopsubsidie 2023+2024 gemeente Deventer	125.000	250.000
Aanvullende covid-subsidie 2022	-	122.214
Vooruitontvangen vergoeding Rechtop vouchers gemeente Deventer	9.825	-
Overige vooruitontvangen inkomsten	1.500	609
	<u>312.372</u>	<u>510.013</u>
<i>Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Nog te betalen filmhuur	38.129	25.237
Nog te betalen uitkoopsommen theater	8.375	1.550
Nog te betalen energie & onderhoud	11.731	6.690
Nog te betalen accountantskosten	12.000	11.800
Nog te betalen bankkosten 4e kwartaal	423	736
Terug te betalen NOW	-	27.749
Rente lening gemeente Deventer 2023	10.785	-
Lening gemeente Deventer, aflossingstermijn volgend boekjaar	114.672	56.712
Overige nog te betalen bedragen	8.035	8.621
	<u>204.150</u>	<u>139.095</u>
De gemeente Deventer stuurt jaarlijks een factuur voor het te betalen termijnbedrag van de annuïtaire lening. De factuur voor het termijnbedrag van 2023 is met dagtekening 12 januari 2024 verzonden, daarom staan onder de kortlopende schulden twee aflossingstermijnen alsmede de nog te betalen rente over 2023.		
Totaal kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>683.358</u>	<u>769.940</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>1.511.136</u>	<u>1.289.586</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN, ACTIVA EN REGELINGEN

Op 1 januari 2017 is door het toenmalig bestuur van stichting THF Nieuwe Markt (de rechtsvoorganger van stichting MIMIK) de huurovereenkomst getekend voor het pand aan de Achter de Muren Vispoort 8-10 met de NV Maatschappelijk Vastgoed Deventer. De overeengekomen jaarhuur bedroeg € 168.110. Bij de oplevering in 2020 is deze opgetrokken naar € 175.836. Huuraanpassing op basis van indexatie vindt jaarlijk plaats per 1 januari. De huurovereenkomst is aangegaan voor een periode van 20 jaar.

MIMIK Horeca B.V. huurt de horecaruimtes van stichting MIMIK. Daarnaast wordt een vergoeding betaald voor energie en het gebruik van de inventaris.

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 2023

De afwijkingen ten opzichte van de realisatie 2022 (+ positief, - negatief): €

BATEN

Entreegelden film	395.021
Entreegelden theater	19.003
Entreegelden overig	890-
Vriendenbijdragen	451-
Opbrengsten zakelijke verhuur	45.039
Subsidies exploitatie	42.192
Subsidies COVID-19	127.848
Aanloopsubsidies	94.406
Overige opbrengsten	<u>11.336</u>
	733.504

LASTEN

Film	190.757
Theater	2.795
Overige voorstellingen	6.234-
Educatie	3.074-
Algemene kosten programmering	10.625-
Zakelijke verhuur	28.576
Marketing	3.259-
Huisvesting en techniek	70.069
Personeel en vrijwilligers	108.806
ICT	2.187
Accountancy	8.531
Organisatie	8.863
Afschrijvingen	6.505
Aanloopkosten	<u>31.946-</u>
	371.951

RESULTAAT DEELNEMINGEN

-

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

171.005

RESULTAAT BOEKJAAR

532.558

TOELICHTING OP DE VERGELIJKING VAN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

Publieksinkomsten en zakelijke verhuur

In 2022 trad al flink herstel in na de corona-crisis bij de publieksinkomsten en zakelijke verhuur. Dit zette in 2023 door en resulteerde in een toename van de publieksinkomsten van € 412.683. Filmopbrengsten namen toe met 63%, theateropbrengsten met 13%. Bij overige entreegelden en vriendenbijdragen trad een zeer lichte teruggang op. Bij de zakelijke verhuur bleek er na het zeer succesvolle jaar 2022 toch nog ruimte voor groei; de opbrengsten namen toe met € 45.039, dat is een stijging van 18% ten opzichte van 2022.

Subsidies exploitatie

Bij de subsidies zorgde de indexatie van de budgetsubsidie van de gemeente Deventer voor een toename van € 25.889. In 2022 werd een subsidie ontvangen van de gemeente Deventer om een debatserie op te zetten, in 2023 ontving een bijdrage uit de brede SPUK-regeling van de rijksoverheid; het verschil in omvang tussen beide subsidies resulteerde in een daling van € 5.190 op de post projectsubsidies. In 2023 vond voor het eerst sinds de corona-crisis het evenement Film op de Brink weer plaats. De bijdrage van evenementenbureau dEVENTER van naar verwachting € 12.854,56 zorgt samen met wat kleine verschuivingen voor een toename van € 10.847 op de post subsidies en fondsen diversen. Bij de overige subsidies zorgde toetreding tot de Podiumregeling van het Fonds Podiumkunsten voor de jaren 2023-2025 voor een toename van € 21.948. De subsidie van de provincie Overijssel, die wordt uitgekeerd door het Overleg Kleine Theaters Overijssel (OKTO) nam daarentegen af met € 10.520.

Subsidies schade COVID-19

Door toekenning van een nagekomen aanvullende corona-subsidie van de gemeente Deventer à € 208.466 over het jaar 2022 is het totaal aan subsidies schade COVID-19 € 127.848 hoger uitgevallen dan in 2022.

Overige opbrengsten

Bij de overige opbrengsten zorgden met name de nieuw afgesloten sponsorovereenkomsten met Pactum en Drukwerkdeal voor de toename van € 11.336.

Programmakosten en inkoop zakelijke verhuur

Aangezien de inkoopkosten voorstellingen meestijgen met de entreegelden, wekt het geen verbazing dat de inkoop film in absolute zin fors gestegen is, met 67%. De marge op film is met een procentpunt teruggelopen van 54,2% in 2022 naar 53,2% in 2023. De inkoopkosten theater zijn slechts licht gestegen, waardoor de marge is verbeterd van -39,1% naar -24,6%. De totale programmakosten stegen met € 173.619. De inkoopkosten zakelijke verhuur namen toe met € 28.576, dat resulteert in een margeverbetering van 49,6% in 2022 naar 47,6% in 2023.

Kosten huisvesting en techniek

De kosten huisvesting en techniek namen flink toe in 2023, met € 70.069. Dit wordt voor het met name veroorzaakt door de toegenomen kosten energie à € 48.213, de huurverhoging van het pand à € 11.868 en de toegenomen onderhoudskosten van € 5.966.

Kosten personeel en vrijwilligers

De kosten personeel en vrijwilligers namen in 2023 toe met € 108.806. Hiervan bestond € 37.252 uit toegenomen salarissen, sociale lasten en pensioenlasten. Op 1 januari 2023 is een deel van de werknemers van de stichting opnieuw ingeschaald, daarnaast voorzag de gehanteerde cao Nederlandse Podia in een loonsverhoging van 5% per 1 januari 2023. Het dienstverband van de directeur is omgezet naar een deeltijdsbetrekking van 50%, hij is tegelijkertijd in dienst getreden van de N.V. Deventer Schouwburg voor 0,5 fte. In 2022 was dit nog in de vorm van collegiale uitleen, met het nieuwe dienstverband zijn de inkomsten uitleen vervallen. Er is voor € 19.974 minder aan personeel ingeleend, dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat in 2022 nog een zzp-er op marketing werkte, in 2023 waren er alleen nog mensen in loondienst werkzaam op deze afdeling. Door enkele langdurige ziektegevallen namen de uitkeringen verzuimverzekering toe met € 16.541.

Controle en accountancy

Door toegenomen werkzaamheden in de controle op de jaarrekening namen deze kosten toe met € 8.531.

Organisatiekosten

De kosten betalingsverkeer namen toe met € 3.700, dit is met name te wijten aan de forse stijging in de bezoekersaantallen, het grootste deel van deze kosten wordt veroorzaakt door de verkoop van entreekaarten. Hierdoor stijgen de kosten voor iDEAL- en pinbetalingen. In 2023 is de zogenaamde business proposition opnieuw onderzocht, in samenwerking met Yellow Concepts. Mede hierdoor stegen de advieskosten met € 3.344.

Afschrijvingen

Door investeringen, en dan vooral de nieuwe projectoren in filmzalen 2 en 3 van € 134.000, namen de afschrijvingen toe met € 6.505.

Aanloopkosten

In 2022 werden er nog aanloopkosten gemaakt van € 31.946, in 2023 vonden deze niet meer plaats.

Financiële baten en lasten

Het terugbrengen van de afwaarderingen op de lening aan MIMIK Horeca B.V. en de nog in rekening te brengen huisvestingslasten 2022 vanwege de onzekerheid rondom de continuïteit, levert ten opzichte van 2022 een bate op van € 187.998. De recente rentestijging op banktegoeden leverde een toename deze opbrengsten op van € 4.300.

Samengevat:

Het resultaat nam ten opzichte van 2022 toe met 697 K, dit wordt veroorzaakt door de volgende effecten:

Toename bezoekers voorstellingen: marge	239 K (+)
Toename zakelijke verhuur: marge	16 K (+)
Budgetsubsidie	26 K (+)
Subsidie Fonds Podiumkunsten	22 K (+)
Subsidies COVID-19	128 K (+)
Aanloopsubsidies	219 K (+)
Sponsoring	11 K (+)
Kosten energie	48 K (-/-)
Huur pand	12 K (-/-)
Personeelslasten	109 K (-/-)
Aanloopkosten	32 K (+)
Afwaarderingen vorderingen MIMIK Horeca B.V.	188 K (+)
Overige effecten	33 K (-/-)

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2023

BATEN (9)	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
<i>Entreegelden film</i>			
Recette film	988.810	930.000	598.518
Recette toeslagen film	26.461	25.000	21.296
Opbrengsten Picl	3.702	4.000	3.263
Filmhuisbonnen Keizerstraat	-	-	875
	<u>1.018.973</u>	<u>959.000</u>	<u>623.952</u>
<i>Entreegelden theater</i>			
Recette theater	131.299	165.000	121.066
Recette theater via externe kaartverkoop	2.031	-	
Recette toeslagen theater	<u>29.502</u>	<u>30.000</u>	<u>22.763</u>
	<u>162.832</u>	<u>195.000</u>	<u>143.829</u>
<i>Entreegelden overig</i>			
Recette arrangementen	3.691	6.000	4.082
Recette overig	3.991	1.000	1.972
Vergoeding portokosten e.d.	66	-	20
Verleende kortingen	134-	-	-
Vrijval vouchers	<u>3.858</u>	<u>3.000</u>	<u>6.288</u>
	<u>11.472</u>	<u>10.000</u>	<u>12.362</u>
<i>Vriendenbijdragen</i>			
Vriendenbijdragen film	-	-	-
Vriendenbijdragen theater	-	-	-
Vriendenbijdragen MIMIK	<u>84.332</u>	<u>87.000</u>	<u>84.783</u>
	<u>84.332</u>	<u>87.000</u>	<u>84.783</u>
<i>Opbrengsten zakelijke verhuur</i>			
Opbrengsten inzet personeel	34.463	40.000	39.681
Opbrengsten eten & drinken	157.274	60.000	121.702
Opbrengsten ruimten en apparatuur	75.049	100.000	73.825
Opbrengsten overige doorbelaste kosten	<u>23.932</u>	<u>40.000</u>	<u>10.471</u>
	<u>290.718</u>	<u>240.000</u>	<u>245.679</u>
<i>Subsidies exploitatie</i>			
Budgetsubsidie gemeente Deventer	496.595	497.000	470.706
Projectsubsidies gemeente Deventer	13.810	-	19.000
Subsidies & fondsen diversen	49.981	-	39.134
Subsidie Europese Unie (Europa Cinemas)	22.432	20.000	23.214
Fonds voor de Podiumkunsten	56.125	52.500	34.177
Subsidies provincie Overijssel - OKTO	<u>29.052</u>	<u>20.000</u>	<u>39.572</u>
	<u>667.995</u>	<u>589.500</u>	<u>625.803</u>

	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
<i>Subsidies COVID-19</i>			
Subsidies schade COVID-19	<u>214.957</u>	<u>-</u>	<u>87.109</u>
	214.957	-	87.109
<i>Aanloopsubsidies</i>			
Aanloopsubsidies gemeente Deventer	<u>125.000</u>	<u>250.000</u>	<u>30.594</u>
	125.000	250.000	30.594
<i>Overige opbrengsten</i>			
Sponsoring	12.571	10.500	5.900
Advertenties, dia's etc.	1.230	2.000	263
Overige opbrengsten	8.062	3.500	5.559
Giften - regulier	4.210	5.000	4.015
Giften - with a little help from my friends	-	-	-
Giften - ik wil een stoel	3.000	-	2.000
Giften - COVID-19	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
	29.073	21.000	17.737
 TOTAAL BATEN	 <u>2.605.352</u>	 <u>2.351.500</u>	 <u>1.871.848</u>

LASTEN (10)	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
<i>Film</i>			
Filmhuur	411.473	384.000	257.910
Inkoopkosten toeslagen film	17.191	16.500	2.612
Filmtransport	-	-	-
Buma- en Sena-rechten	14.284	9.000	8.432
OC&W bijdrage Nederlandse Film	9.843	9.000	5.706
Kosten bijzonder filmprogramma	21.659	5.000	9.776
Kosten Picl en Cineville	1.760	1.500	1.636
Kosten oude filmhuiscadeaubonnen	619	-	-
	<u>476.829</u>	<u>425.000</u>	<u>286.072</u>
<i>Theater</i>			
Gages theater	143.875	165.000	146.479
Auteursrechten theatervoorstellingen	9.436	13.500	11.255
Verzorging artiesten	12.396	16.500	18.232
Inkoopkosten toeslagen theater	25.755	26.000	17.367
Overige kosten theatervoorstellingen	11.432	4.000	6.766
	<u>202.894</u>	<u>225.000</u>	<u>200.099</u>
<i>Inkoop overige voorstellingen</i>			
Inkoop arrangementen	3.257	4.000	11.121
Inkoop specials	1.765	2.500	135
	<u>5.022</u>	<u>6.500</u>	<u>11.256</u>
<i>Educatie</i>			
Educatie	9.348	10.000	12.422
	<u>9.348</u>	<u>10.000</u>	<u>12.422</u>
<i>Algemene kosten programmering</i>			
Ontwikkeling programma	3.797	6.000	17.352
Bezoek festivals en beurzen	11.833	10.500	8.328
	<u>15.630</u>	<u>16.500</u>	<u>25.680</u>
<i>Zakelijke verhuur</i>			
Inkoopkosten zakelijke verhuur	152.473	110.000	123.897
	<u>152.473</u>	<u>110.000</u>	<u>123.897</u>
<i>Marketing</i>			
Ontwerp programma	10.229	8.000	9.631
Drukwerk programma	7.675	6.500	4.848
Online advertenties en sociale media	6.956	6.500	8.033
Print advertenties en outdoor	9.517	7.500	10.727
Nieuwsbrief	2.475	2.500	1.905
Fotografie marketing	-	2.500	1.167
Vriendenmarketing	-	4.500	73
Kosten website	3.487	10.000	8.402
Kosten exposities	2.508	3.000	575
Marketingkosten algemeen	3.731	3.000	5.051
	<u>46.578</u>	<u>54.000</u>	<u>49.837</u>

	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
<i>Huisvesting en techniek</i>			
Huur pand	194.445	194.500	182.578
Doorbelaste huur pand	63.389-	64.000-	59.520-
Verzekeringen	14.800	15.000	12.866
Belastingen	36.460	37.500	35.069
Energie en transport	106.899	102.000	58.686
Doorbelaste energie en transport	21.380-	24.000-	11.737-
Servicekosten	-	8.000	508
Onderhoud gebouw en apparatuur	12.744	8.000	6.778
Kleine aanschaffingen inventaris	3.223	3.000	3.110
Kosten BHV en veiligheid	7.434	6.000	10.106
Schoonmaakkosten	4.414	4.500	4.472
Kosten afval	5.180	2.000	3.496
Bloemen en planten	5.834	3.000	1.964
Onderhoud filmtechniek	12.527	12.000	13.168
Onderhoud theatertechniek	6.016	7.500	7.192
Groot onderhoud a.g.v. demarcatie	42.000	92.000	40.000
Kosten COVID-19	-	-	11.598-
Overige huisvestingskosten	-	-	-
	<u>367.207</u>	<u>407.000</u>	<u>297.138</u>
<i>Personeel en vrijwilligers</i>			
Salarissen	660.084	668.500	637.277
Transitievergoedingen	-	-	1.115
Jubileumgratificatie	5.411	-	-
Sociale lasten	111.666	114.000	104.434
Pensioenen	70.513	72.000	69.338
Mutatie verlof- en overuren	512-	-	2.254-
Verzuimverzekering	20.521	21.000	16.525
Uitkeringen verzuimverzekering	19.908-	-	3.367-
Uitkeringen UWV	-	-	-
Arbo dienst	2.904	2.500	2.036
Reiskosten woon-werk	6.787	9.000	7.522
Telefoonvergoeding	447	-	5.443
Deskundigheidsbevordering	8.919	9.000	5.443
Salarisadministratie	6.210	3.000	6.314
Werving en selectie	620	1.500	580
Uitlening personeel	-	58.000-	95.734-
Inlening personeel evenementen	15.846	-	-
Inlening personeel schoonmaak	33.042	-	-
Inlening overig personeel	5.602	102.000	74.464
Overige personeelskosten	12.854	10.000	10.014
Kosten vrijwilligers	9.740	15.000	8.233
	<u>950.746</u>	<u>969.500</u>	<u>841.940</u>

In 2023 bedroeg het gemiddeld aantal fte 14,25. In 2022 was dit 14,03.

	€	€	€
<i>ICT</i>			
Internet en telefonie	2.404	3.000	3.285
Computers & randapparatuur	1.219	5.000	2.896
Software, licenties	32.451	28.000	27.706
	<u>36.074</u>	<u>36.000</u>	<u>33.887</u>
<i>Accountancy</i>			
Controle en accountancy	27.547	19.500	19.016
	<u>27.547</u>	<u>19.500</u>	<u>19.016</u>
<i>Organisatie</i>			
Portokosten	1.063	500	981
Drukwerk kantoor	217	500	55
Drukwerk entreekaarten	2.533	1.000	2.028
Kosten betalingsverkeer	16.503	15.000	12.802
Reis-en verblijfkosten	449	1.500	1.166
Vakliteratuur en abonnementen	1.991	1.500	2.629
Bijdragen en contributies	4.249	6.000	5.850
Kosten raad van toezicht	925	3.500	2.648
Kantoorartikelen	2.632	2.000	1.808
Representatie	6.703	5.000	5.716
Advieskosten	6.655	6.000	3.311
Overige kosten	78	-	3.812
	<u>43.998</u>	<u>42.500</u>	<u>35.135</u>
<i>Afschrijvingen</i>			
Afschrijvingen vaste inrichting	10.875	10.500	8.063
Afschrijvingen losse inrichting	5.430	6.000	4.895
Afschrijvingen kantoorautomatisering	7.602	7.000	6.433
Afschrijvingen filmtechniek	14.849	24.000	10.066
Afschrijvingen theatertechniek	2.450	2.500	2.394
Afschrijvingen vaste inrichting MIMIK eten & drinken	19.091	19.000	18.124
Afschrijvingen losse inrichting MIMIK eten & drinken	7.736	7.000	6.573
Afschrijvingen kantoorautomatisering MIMIK eten & drinken	1.697	2.000	1.687
Extra afschrijvingen inventaris MIMIK eten & drinken	326	-	-
Doorbelaste afschrijvingen MIMIK eten & drinken	56.108	52.500	51.444
	<u>13.296</u>	<u>25.500</u>	<u>6.791</u>

	Rekening 2023 €	Begroting 2023 €	Rekening 2022 €
<i>Aanloopkosten</i>			
Aanloopkosten opstart MIMIK na bouw	-	-	31.946
	-	-	31.946
TOTAAL LASTEN	<u>2.347.642</u>	<u>2.347.000</u>	<u>1.975.691</u>
Exploitatieresultaat voor financiële baten en lasten	<u>257.710</u>	<u>4.500</u>	<u>103.843-</u>
RESULTAAT DEELNEMINGEN			
Resultaat deelneming MIMIK Horeca B.V.	-	-	-
	-	-	-
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN			
Ontvangen en betaalde rente banken	3.248	-	1.052-
Rentelasten lening gemeente Deventer	10.785-	11.000-	12.005-
Rentebaten lening MIMIK Horeca B.V.	6.250	6.500	7.285
Rente en heffingen belastingdienst	33-	-	47-
Afwaardering MIMIK Horeca B.V.	<u>67.702</u>	<u>-</u>	<u>37.500-</u>
	66.382	4.500-	104.623-
Exploitatieresultaat na financiële baten en lasten	<u>324.092</u>	<u>-</u>	<u>208.466-</u>

OVERZICHT WNT-COMPONENTEN**Directie****Gegevens 2023***Functiegegevens*

Aanvang en einde functievervulling in 2023

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in procenten)

Dienstbetrekking?

R.H. van den Hove	
1-1-2023	31-12-2023
	50%
	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

56.598

7.666

64.263

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum (50% van € 223.000)

111.500

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag

n.v.t.

Bezoldiging

64.263

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan

n.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling

n.v.t.

Gegevens 2022*Functiegegevens*

Aanvang en einde functievervulling in 2022

Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in procenten)

Dienstbetrekking?

R.H. van den Hove	
1-1-2022	31-12-2022
	100%
	ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen

Beloningen betaalbaar op termijn

Subtotaal

90.811

12.420

103.231

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum

216.000

Bezoldiging

103.231

Raad van toezicht**Gegevens 2023**

<i>Functiegegevens</i>	B. Mulders, D. Colon, F. Smulders, J. Eijer, K. Obdeijn, A. Luisman				
Aanvang en einde functievervulling in 2022				1-1-2023	31-12-2023
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
<i>Bezoldiging</i>					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	33.450	22.300	22.300	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag					n.v.t.
Bezoldiging	-	-	-	-	-
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom overschrijding al dan niet is toegestaan					n.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling					n.v.t.

Gegevens 2022

<i>Functiegegevens</i>	B. Mulders, D. Colon, F. Smulders, J. Eijer, K. Obdeijn				
Aanvang en einde functievervulling in 2022				1-1-2022	31-12-2022
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Dienstbetrekking?	nee	nee	nee	nee	nee
<i>Bezoldiging</i>					
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-
Subtotaal	-	-	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	32.400	21.600	21.600	21.600	21.600
Bezoldiging	-	-	-	-	-

Gebeurtenissen na balansdatum

NOW 1, 2, 3.1, 3.2, 3.3 zijn afgerond. Op de beslissing NOW 7 is bezwaar gemaakt. Uitspraak op het bezwaar wordt verwacht in april 2024. De TVL is helemaal afgerond.

Op dit moment geen reden om af te wijken van de continuïteitsveronderstelling. Voor nadere toelichting, zie de grondslagen van waardering en resultaatbepaling op pagina 12.

Ondertekening

Deventer, 25 juni 2024

De raad van toezicht van de stichting MIMIK

Frans Smulders, voorzitter

Arno Luisman

Babette Mulders

Marije Alma

Karin Obdeijn

Rob van den Hove
directeur-bestuurder

Overige gegevens
2023

Statutaire bepalingen betreffende de resultaatbestemming

Conform de stichtingsstatuten bestemt de bestuurder het resultaat. Bestuurder kan deze geheel of gedeeltelijk bestemmen tot vorming van een of meer algemene of bijzondere reservefondsen. De jaarrekening, bestaande uit de balans en de staat van baten en lasten behoeven schriftelijke goedkeuring van de raad van toezicht.