

**STICHTING HOFTHEATER
TE RAALTE**

Jaarrapport 2023

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Financiële positie	3
3	Kengetallen	4
4	Samenstellingsverklaring van de accountant	5

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

1	Bestuursverslag over 2023	6
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2023	8
2	Staat van baten en lasten over 2023	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2023	15
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023	21

BIJLAGEN

6	Staat van baten en lasten ten opzichte van de begroting	
---	---	--

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan de Raad van Toezicht en bestuur van
Stichting Hoftheater
Voorhof 2
8102 MH Raalte

Kenmerk 4604500/2023
Behandeld door C. Kleinbussink
Datum 28 juni 2024

Geachte Raad van Toezicht en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2023 met betrekking tot uw stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Leiding

De stichting heeft als organen een bestuur en een Raad van Toezicht.

Als bestuurder treedt op mevrouw R.B.W. Burgman.

De Raad van Toezicht wordt per rapportdatum gevormd door:

- de heer K.A.G. Moser (voorzitter);
- mevrouw H. Kamphuis (lid);
- mevrouw S.P.M. Nijman-Schaap (lid);
- mevrouw G.C. Robben (lid).

2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	345.202		329.579	
Langlopende schulden	0		4.565	
		345.202		334.144
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		124.536		149.817
Werkkapitaal		220.666		184.327
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	2.415		3.055	
Vorderingen	81.374		79.101	
Liquide middelen	544.022		510.453	
		627.811		592.609
Af: kortlopende schulden		407.145		408.282
Werkkapitaal		220.666		184.327

3 KENGETALLEN

3.1 Liquiditeit

De liquiditeit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op korte termijn aan haar verplichtingen te voldoen. De liquiditeitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020	2019
Current ratio <i>Verhouding vlottende activa/kortlopende schulden</i>	1,54	1,45	1,40	1,16	0,72

3.2 Solvabiliteit

De solvabiliteit geeft de mate aan waarin de stichting in staat is op langere termijn aan haar verplichtingen (rente en aflossing) te voldoen. De solvabiliteitspositie geeft de toestand op 31 december weer; er is dus sprake van een momentopname.

	2023	2022	2021	2020	2019
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/ balanstotaal</i>	45,88	44,39	42,01	31,65	8,24
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	84,79	79,83	72,43	46,30	8,97

4 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan het bestuur en de Raad van Toezicht van Stichting Hoftheater

De jaarrekening van Stichting Hoftheater te Raalte is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland geldende RJ-richtlijn RJK C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Hoftheater. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Moore MKW BV

Chiel Polstra
June 28 2024 9:58 AM +02:00

mr. M.H.B. Polstra AA/RB

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2023

Voor het bestuursverslag wordt verwezen naar het jaarverslag 2023 van Stichting Hoftheater zoals deze openbaar is gemaakt door Stichting Hoftheater op haar website.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023
(voor resultaatbestemming)

		31 december 2023		31 december 2022	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Huurdersinvestering		45.007		66.154	
Inventaris		79.529		83.663	
			124.536		149.817
VLOTTENDE ACTIVA					
Voorraden	(2)		2.415		3.055
Vorderingen	(3)				
Debiteuren		47.066		45.722	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		10.241		6.187	
Overige vorderingen en overlopende activa		24.067		27.192	
			81.374		79.101
Liquide middelen	(4)		544.022		510.453
			<u>752.347</u>		<u>742.426</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
Baten		
Baten	(8) 686.145	552.472
Subsidies, sponsoring en donaties	(9) 473.207	434.150
Som der baten	1.159.352	986.622
Lasten		
Kosten van beheer en administratie		
Kosten personeel en vrijwilligers	(10) 418.851	347.041
Afschrijvingen materiële vaste activa	(11) 54.962	51.952
Kosten activiteiten	(12) 376.318	312.031
Huisvestingskosten en kosten inventaris	(13) 103.960	90.877
Kosten horeca	(14) 79.994	62.710
PR en publiciteit	(15) 28.464	41.740
Organisatie- en bestuurskosten	(16) 76.597	62.825
Compensatie Gemeente Raalte	0	-1.650
	1.139.146	967.526
Saldo voor financiële baten en lasten	20.206	19.096
Financiële baten en lasten	(17) -4.583	-2.729
Batig saldo	15.623	16.367
Mutatie bestemmingsreserve huurdersinvesteringen	-6.000	-6.000
Mutatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	17.298	18.427
Exploitatiereserve	26.921	28.794

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Hoftheater bestaan voornamelijk uit het verzorgen van een professioneel podiumkunstprogramma, dienstverlening voor uitvoerende kunst en zalenverhuur en aanverwante horeca activiteiten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Hoftheater, een stichting, statutair gevestigd te Raalte, is feitelijk gevestigd aan de Voorhof 2, 8102 MH te Raalte en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41244798.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Hoftheater zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

Bij het opstellen van de jaarrekening zijn de bepalingen zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen onder C1 Kleine Organisatie-zonder-winststreven in acht genomen.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn beperkt gewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar, ten behoeve van de presentatie.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de exploitatierekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor incourantheid.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken worden opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

Langlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarde, tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden, betreffen schulden die binnen 12 maanden na balansdatum kunnen worden opgeëist en worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten

Dit betreft de opbrengst van de in het verslagjaar van derden ontvangen entreegelden en geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Subsidies, sponsoring en donaties

Exploitatiesubsidies, waaronder begrepen de baten vanuit de coronasteunmaatregelen van de overheid worden als bate verantwoord in de exploitatierekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Sponsoring worden verantwoord na rato van de sponsorperiode. Donaties worden verantwoord op moment van de ontvangst.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Personeelsbeloningen

Pensioenpremie

Stichting Hoftheater heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA**VASTE ACTIVA****1. Materiële vaste activa**

	Huurders- investering	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2023	66.154	83.663	149.817
Investerings	0	29.681	29.681
Afschrijvingen	-21.147	-33.815	-54.962
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>45.007</u>	<u>79.529</u>	<u>124.536</u>
Aanschaffingswaarde	213.503	220.362	433.865
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-168.496	-140.833	-309.329
Boekwaarde per 31 december 2023	<u>45.007</u>	<u>79.529</u>	<u>124.536</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			%
Huurdersinvestering			10
Inventaris			6,67 - 33,33

VLOTTENDE ACTIVA**2. Voorraden**

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Voorraad		
Drank en etenswaren	<u>2.415</u>	<u>3.055</u>

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Debiteuren		
Debiteuren	49.630	49.072
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.564	-3.350
	<u>47.066</u>	<u>45.722</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>10.241</u>	<u>6.187</u>
----------------	---------------	--------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	0	720
Verzekeringen	9.584	2.073
Contributies en abonnementen	1.490	3.571
Vooruitbetaalde kosten optredens	5.795	20.000
Nog te ontvangen subsidies	7.198	0
Nog te ontvangen Tegemoetkoming Vaste Lasten	0	828
	<u>24.067</u>	<u>27.192</u>

4. Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant	58.340	28.091
Rabobank, bedrijfsspaarrekening	478.087	479.114
Kas	6.336	2.980
Kas horeca	87	268
Gelden onderweg	1.172	0
	<u>544.022</u>	<u>510.453</u>

PASSIVA

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
5. RESERVES EN FONDSSEN		
Stichtingskapitaal	52.234	52.234
Exploitatiereserve	11.204	-15.717
Bestemmingsreserves	281.764	293.062
	<u>345.202</u>	<u>329.579</u>

Stichtingskapitaal

Stand per 1 januari	<u>52.234</u>	<u>52.234</u>
---------------------	---------------	---------------

	2023	2022
	€	€

Exploitatiereserve

Stand per 1 januari	-15.717	-44.511
Resultaatbestemming	26.921	28.794
Stand per 31 december	<u>11.204</u>	<u>-15.717</u>

Het jaarlijkse exploitatieresultaat bestaat uit het niet bestede deel van de ontvangen subsidies van de Gemeente Raalte en van ontvangen sponsering en giften.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve huurdersinvesteringen	48.000	42.000
Bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	233.764	251.062
	<u>281.764</u>	<u>293.062</u>

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserve huurdersinvesteringen</i>		
Stand per 1 januari	42.000	36.000
Dotatie	6.000	6.000
Stand per 31 december	<u>48.000</u>	<u>42.000</u>

De bestemmingsreserve is vastgesteld door het bestuur. De bestemmingsreserve dient te worden besteed overeenkomstig het doel waarvoor zij is gevormd. De bestemmingsreserve is gevormd voor het verrichten van huurdersinvesteringen.

Bestemmingsreserve Hoftheater doorstart

Stand per 1 januari	251.062	269.489
Onttrekking ten behoeve van bestemmingsreserve	-17.298	-18.427
Stand per 31 december	<u>233.764</u>	<u>251.062</u>

De bestemmingsreserve is vastgesteld door het bestuur. De bestemmingsreserve dient te worden besteed overeenkomstig het doel waarvoor zij is gevormd. De bestemmingsreserve is gevormd voor het verrichten van activiteiten om meer bezoekers naar het theater te trekken.

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

Onderhandse lening

Stand per 1 januari	19.604	37.142
Aflossing	-15.039	-17.538
Stand per 31 december	4.565	19.604
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-4.565	-15.039
Langlopend deel per 31 december	<u>0</u>	<u>4.565</u>

Deze lening ad € 150.000 is verstrekt ter financiering van de nieuwe inrichting. Aflossing vindt plaats in een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,62% vast tot 1 maart 2024. De maandelijkse annuïteit bedraagt € 1.528,26.

Voor het geval de stichting niet voldoet aan haar verplichtingen voortvloeiende uit de overeenkomst, stelt de gemeente Raalte zich borg voor de hoofdsom alsmede de overige verplichtingen waaronder de rente en kosten.

Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 0 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen o/g	4.565	15.039
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitontvangen omzet inclusief tegoedbonnen	188.749	185.375
Vooruitontvangen sponsorbijdragen en subsidies	4.824	3.333
	<u>193.573</u>	<u>188.708</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>106.559</u>	<u>103.219</u>
Kosten voorstellingen		
Uitkoopsommen/garanties inclusief auteursrechten	<u>10.855</u>	<u>5.224</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	16.678	10.190
Pensioenpremie	14.853	12.631
	<u>31.531</u>	<u>22.821</u>

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld- en -dagenverplichting	14.690	14.627
Nettoloon	4.486	2.032
Activiteitenposten	4.400	5.763
Huisvestingskosten	2.973	2.063
Kosten vrijwilligers	1.097	398
Contributies en abonnementen	13	0
Accountants- en administratiekosten	8.803	10.893
Reservering terug te betalen subsidies	0	3.324
Te veel ontvangen Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	0	5.888
Nog te betalen kosten Project Backstage	11.694	11.694
Schadeuitkering	0	5.388
Inkoop horeca	3.515	0
Nagekomen verzekeringen	696	0
Rente- en bankkosten	108	1.097
Diversen	7.587	10.104
	<u>60.062</u>	<u>73.271</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door de stichting is met de Gemeente Raalte een huurovereenkomst aangegaan voor het pand voor de duur van 2 jaar, ingaande 1 januari 2024 en lopende tot en met 31 december 2026.
De huurprijs bedraagt voor 2023 € 48.410.

Leaseverplichtingen

Door de stichting is een operational leaseverplichting aangegaan voor een kopieerapparaat/printer voor de duur van 5 jaar ingaande april 2020 tot april 2025 voor een bedrag van € 101 per maand.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
8. Baten		
Theater	403.347	285.985
Horeca	211.074	157.896
Verhuur profit	43.110	56.086
Verhuur non-profit	25.834	50.083
Educatie & Advies	2.780	2.422
	<u>686.145</u>	<u>552.472</u>

9. Subsidies, sponsoring en donaties

Budgetsubsidie Gemeente Raalte	395.991	346.044
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	19.235	32.810
Subsidie Provincie Overijssel	13.981	15.176
Projectsubsidies, sponsorbijdragen en donaties	44.000	30.542
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	0	632
Tegemoetkoming Vaste Lasten	0	8.946
	<u>473.207</u>	<u>434.150</u>

De ontvangen subsidies van de Gemeente Raalte en de Provincie Overijssel hebben een structureel karakter. De incidentele subsidies worden opgenomen onder de projectsubsidies.

De budgetsubsidie over het boekjaar 2023 is nog niet definitief vastgesteld (2022 is definitief vastgesteld).

10. Kosten personeel en vrijwilligers

Lonen en salarissen	281.101	242.047
Sociale lasten	69.024	52.205
Pensioenlasten	37.504	29.691
Overige kosten	31.222	23.098
	<u>418.851</u>	<u>347.041</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en leden Raad van Toezicht

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2023 bedraagt € 79.490 (2022: € 65.606) en aan leden Raad van Toezicht € 3.000 (2022: € 2.600).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2023 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam (2022: 6).

Stichting Hoftheater

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
11. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	21.147	21.151
Inventaris	33.815	30.801
	<u>54.962</u>	<u>51.952</u>
12. Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	314.247	240.188
Educatie & Advies	20.097	43.001
Kosten projectsubsidies	41.974	28.842
	<u>376.318</u>	<u>312.031</u>
13. Huisvestingskosten en kosten inventaris		
Huur hoftheatergebouw	48.410	47.000
Gas, water en licht	28.984	21.830
Onderhoud gebouw en installaties	1.952	1.345
Schoonmaakkosten	12.890	14.155
Onderhoud en aanschaf apparatuur	730	513
Onderhoud en aanschaf theatertechniek	8.695	5.916
Kleine aanschaffingen	4.216	3.124
Milieubelasting	-1.917	-3.006
	<u>103.960</u>	<u>90.877</u>
14. Kosten horeca		
Horeca	<u>79.994</u>	<u>62.710</u>
15. PR en publiciteit		
Publiciteit theater	18.791	15.227
Website	4.977	945
Sponsorkosten	68	0
Publiciteit verhuur	0	18.254
Representatiekosten	133	1.114
Kosten jaarprogramma	4.495	6.200
	<u>28.464</u>	<u>41.740</u>

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
16. Organisatie- en bestuurskosten		
Accountants- en advieskosten	6.964	12.380
Salarisadministratiekosten	2.740	2.859
Verzekeringen	9.052	8.893
Raad van Toezicht, bestuurskosten	6.337	2.926
Mutatie voorziening debiteuren	-786	3.350
Beveiliging	1.723	1.511
Kantoorbenodigdheden	3.395	480
Kopieerkosten en drukwerk	2.684	3.019
Automatisering	15.548	4.954
Software kaartverkoopsysteem	10.278	8.672
Telecommunicatie	5.175	4.100
Porti	358	424
Contributies en abonnementen	11.282	7.984
Overige organisatie- en bestuurskosten	1.847	1.273
	<u>76.597</u>	<u>62.825</u>
17. Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	0	-50
Rentelasten en soortgelijke lasten	-4.583	-2.679
	<u>-4.583</u>	<u>-2.729</u>
<i>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Belastingdienst	0	-50
	<u>0</u>	<u>-50</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Rabobank, rekening-courant	1.283	1.878
Rente onderhandse lening	3.300	801
	<u>4.583</u>	<u>2.679</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

De door het bestuur opgemaakte jaarrekening, d.d. 28 juni 2024, is aldus ondertekend door het bestuur.

Raalte, 28 juni 2024

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'R.B.W. Burgman', with a long horizontal flourish extending to the right.

R.B.W. Burgman

BIJLAGEN

6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

	2023	Begroting 2023
	€	€
Baten		
Theater	403.347	270.000
Horeca	211.074	140.000
Verhuur profit	43.110	64.000
Verhuur non-profit	25.834	21.000
Educatie & Advies	2.780	1.000
	<u>686.145</u>	<u>496.000</u>
Subsidie, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	395.991	404.126
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	19.235	18.653
Subsidie Provincie Overijssel	13.981	2.000
Projectsubsidies, sponsorbijdragen en donaties	44.000	39.000
	<u>473.207</u>	<u>463.779</u>
Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	281.101	232.030
Sociale lasten	69.024	65.000
Pensioenlasten	37.504	35.000
Overige kosten	31.222	23.228
	<u>418.851</u>	<u>355.258</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	21.147	22.000
Inventaris	33.815	34.750
	<u>54.962</u>	<u>56.750</u>
Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	314.247	260.753
Educatie & Advies	20.097	28.653
Kosten projectsubsidies	41.974	5.000
	<u>376.318</u>	<u>294.406</u>

	2023	Begroting 2023
	€	€
Kosten horeca		
Horeca	79.994	54.780
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten en kosten inventaris	103.960	107.369
PR en publiciteit	28.464	35.000
Organisatie- en bestuurskosten	76.597	50.397
	209.021	192.766
Financiële baten en lasten		
Rentelasten	4.583	2.500
Totaal baten	1.159.352	959.779
Totaal lasten	1.143.729	956.460
Mutatie bestemmingsreserve huursersinvesteringen	-6.000	0
Mutatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	17.298	0
Exploitatiereserve	26.921	3.319

