

Stichting Theater Zuidplein
Jaarrekening 2023

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	108.030	100.884
Vlottende activa			
Vorraden		22.101	19.283
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	112.472	107.938
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>208.968</u>	<u>153.225</u>
		321.440	261.163
Liquide middelen	4	2.891.222	2.481.198
		<u>3.342.792</u>	<u>2.862.527</u>

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Passiva			
Stichtingsvermogen	5		
Bestemmingsreserves vervangingen		1.370.501	1.370.501
Bestemmingsreserve opening nieuw gebouw		17.500	35.000
Algemene reserve		<u>386.672</u>	<u>175.439</u>
		1.774.673	1.580.940
Vorzieningen	6	112.986	91.750
Langlopende schulden	7	14.640	22.747
Kortlopende schulden	8	1.440.493	1.167.090
		<u>3.342.792</u>	<u>2.862.527</u>

Staat van baten en lasten over 2023

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
Baten			
Subsidies en bijdragen	9	4.416.489	4.127.215
Publieksinkomsten kaartverkoop		1.499.206	773.586
Opbrengsten verhuringen en gastbespe­ling		585.153	358.037
Horecaopbrengsten		<u>627.953</u>	<u>524.842</u>
		7.128.801	5.783.679
Directe kosten	10	(2.011.807)	(1.387.275)
Overige bedrijfsopbrengsten	11	<u>148.086</u>	<u>388.510</u>
		(1.863.721)	(998.766)
Brutomarge		5.265.079	4.784.913
Lasten			
Personeelskosten	12	2.938.975	2.751.423
Afschrijvingen	1	32.228	30.228
Huisvestingskosten		1.916.859	1.670.977
Algemene kosten		<u>173.495</u>	<u>117.292</u>
Totaal van som der kosten		<u>5.061.557</u>	<u>4.569.920</u>
Exploitatieresultaat		203.522	214.994
Financiële baten en lasten		<u>7.711</u>	<u>(9.493)</u>
Perioderesultaat voor mutatie bestemmingsreserves		<u>211.233</u>	<u>205.501</u>
		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
Mutatie bestemmingsreserve			
Onderhoud & vervanging (oude pand)		-	-
Vervangingen (nieuwe pand)		-	(205.501)
Opening nieuw gebouw		-	-
Resultaat na mutatie bestemmingsreserves		<u>211.233</u>	-

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Kasstroomoverzicht over 2023		
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	211.233	205.501
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen	32.228	30.228
Toename (afname) van de voorzieningen	<u>21.236</u>	<u>17.918</u>
	53.465	48.146
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Afname (toename) van voorraden	(2.819)	(1.138)
Afname (toename) van vorderingen	(60.277)	79.788
Toename (afname) van overige schulden	273.403	(204.158)
Overige kasstromen	<u>(17.500)</u>	<u>(545)</u>
	<u>192.807</u>	<u>(126.052)</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	457.504	127.595
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	(39.374)	(10.630)
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten uit hoofde van leaseverplichtingen	-	-
Uitgaven ter aflossing van leningen	(7.636)	(7.192)
Overige kasstromen	<u>(471)</u>	<u>(444)</u>
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>(8.107)</u>	<u>(7.636)</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	<u><u>410.023</u></u>	<u><u>109.329</u></u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen		
Geldmiddelen aan het begin van de periode	2.481.198	2.371.869
Toename (afname) van geldmiddelen	<u>410.023</u>	<u>109.329</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u><u>2.891.222</u></u>	<u><u>2.481.198</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Theater Zuidplein is feitelijk en statutair gevestigd op Gooilandsingel 95, 3083 DP te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 24379863.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

Stichting Theater Zuidplein stelt zich ten doel de organisatie, productie en uitvoering van culturele, kunstzinnige en educatieve projecten, alsook het beheer en de exploitatie van Theater Zuidplein, welk gebouw door de Stichting wordt ondergehuurd van de Gemeente Rotterdam.

Informatieverschaffing over continuïteit

De jaarrekening is opgesteld op basis van een continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2023 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Grondslagen

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

De materiële vaste activa waarvan Stichting Theater Zuidplein krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt voor zover van toepassing gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurrantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

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

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves betreffen dat deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan door het bestuur een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud voor rekening van Stichting Theater Zuidplein als huurder aan de bedrijfsgebouwen en gebouw gebonden installaties is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Deze wordt nominaal bepaald op basis van een meerjarenonderhoudsplan opgesteld door een externe deskundige. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden 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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekenen houden met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

Saldering

Een activum en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerde in de jaarrekening opgenomen uitsluitend indien en voor zover:

- Een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het actief en de post van het vreemd vermogen gesaldeerde en simultaan af te wikkelen; en
- Het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten die ontvangen zijn in natura (i.e. sponsoring) zijn tegen de reële waarde opgenomen onder de baten.

Subsidiebaten

(Subsidie)bijdragen worden verantwoord in overeenstemming met de 'Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor middelgrote en grote rechtspersonen', hoofdstuk 274 'Overheidssubsidies'. De subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

Pensioenen

Stichting Theater Zuidplein heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middellood. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een pensioenfonds. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een schuld opgenomen. Aangezien deze verplichtingen een kortlopend karakter hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie,

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

beleggingsrendement zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de balans

Activa

1 Materiële vaste activa

	31-12-2023	31-12-2022
Verbouwingen	8.154	9.104
Keukenapparatuur	10.062	11.562
Inventaris	3.623	5.775
ICT	25.523	2.086
Overige apparatuur	60.668	72.356
	108.030	100.884

Materiele vaste activa

	Verbouwingen	Keuken apparatuur	Inventaris	ICT	Overige apparatuur	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2023	9.104	11.562	5.775	2.086	72.356	100.884
Mutaties						
Nog toe te wijzen	-	-	-	-	-	-
Investeringen	-	-	-	25.483	13.892	39.374
Afschrijvingen	(950)	(1.500)	(2.152)	(2.046)	(25.580)	(32.228)
Saldo mutaties	(950)	(1.500)	(2.152)	23.436	(11.688)	7.146
Stand per 31 december 2023						
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	9.500	15.000	10.761	30.338	138.640	204.239
Cumulatieve afschrijvingen	(1.346)	(4.938)	(7.138)	(4.815)	(77.971)	(96.209)
Boekwaarde per 31 december 2023	8.154	10.062	3.623	25.523	60.668	108.030

Het gehanteerde afschrijvingspercentage ligt tussen de 10% en 33%.

2 Vorderingen op handelsdebiteuren

	31-12-2023	31-12-2022
Vorderingen op handelsdebiteuren	118.298	119.140
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	(5.826)	(11.202)
	112.472	107.938

Alle debiteuren en overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

3 Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2023	31-12-2022
Belastingen en premies sociale verzekeringen	109.699	41.312
Nog te ontvangen subsidies	23.144	27.843
Rekening-courant Stage Z	0	-
Overlopende activa	76.125	84.070
	208.968	153.225

Over de rekening-courant verhouding met Stage Z is geen rente in rekening gebracht (in 2021 is eveneens geen rente in rekening gebracht).

4 Liquide middelen

	31-12-2023	31-12-2022
Kas	1.148	540
Overlopende Kruisposten	(5.855)	(1.224)
Bank	2.895.928	2.481.882
	2.891.222	2.481.198

Informatieverschaffing over liquide middelen

Van de liquide middelen is een bedrag van € 1.965.009 vrij opneembaar weggezet op een vermogensspaarrekening.

Passiva

5 Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserve vervangingen	Bestemmings- reserve opening nieuw gebouw	Algemene reserve	Totaal
Stand per 1 januari	1.370.501	35.000	175.439	1.580.940
Onttrekking	0	(17.500)	0	(17.500)
Dotatie	0	0	0	0
Resultaat boekjaar	0	0	211.233	211.233
Stand per 31 december	1.370.501	17.500	386.672	1.774.673

Informatieverschaffing over bestemmingsreserves

De bestemmingsreserve opening nieuwgebouw is gevormd ten behoeve van de organisatie van de openingsactiviteiten bij ingebruikname van het nieuwe theater. Door de pandemie is in 2020 niet het gehele budget besteed. In 2023 is €17.500 van deze reserve besteed aan de plaatsing van een logo op het dak. Deze plaatsing was oorspronkelijk gepland voor de opening in 2020, maar dit is in verband met de pandemie uitgesteld. Het resterende budget van € 17.500 is beschikbaar voor een passende heropening op een later moment.

De bestemmingsreserve vervangingen is gevormd om de afschrijvingskosten op toekomstige vervangingen van bepaalde activa in het nieuwe theater in de toekomst te kunnen bekostigen. In verband met de hoge lasten dit jaar is in overleg met de gemeente besloten om dit jaar geen dotatie te doen aan de bestemmingsreserve vervangingen. Het resultaat van €211.233 wordt toegevoegd aan de algemene reserve ten behoeve van het weerstandsvermogen.

6 Voorzieningen

	31-12-2023	31-12-2022
Voorziening groot onderhoud	80.647	64.524
Voorziening jubileum uitkering	32.339	27.226
	112.986	91.750

Voorziening groot onderhoud

	31-12-2023	31-12-2022
Stand per 1 januari	64.524	48.159
Onttrekking	(4.351)	0
Dotatie	20.474	16.365
Stand per 31 december	80.647	64.524

De voorziening groot onderhoud wordt aangehouden voor het pand aan de Gooilandsingel 95.

Voorziening jubileum uitkering

	31-12-2023	31-12-2022
Stand per 1 januari	27.226	25.673
Dotatie	5.113	1.553
Stand per 31 december	32.339	27.226

7 Langlopende schulden

Langlopende leaseverplichting

	31-12-2023	31-12-2022
Hoofdsom	46.516	46.516
Aflossing voorgaande boekjaren	(16.133)	(8.941)
Stand per 1 januari	30.383	37.575
Opgenomen	-	-
Aflossing	(7.636)	(7.192)
Stand per 31 december	22.747	30.383
Aflossingsdeel komend jaar	(8.107)	(7.636)
Langlopend deel per 31 december	14.640	22.747

Theater Zuidplein is in 2020 een leasecontract aangegaan voor de financiering van een volautomatische koffieautomaat voor een duur van 72 maanden.

De leasetermijnen omvatten de aflossing en de rente. Het van toepassing zijnde rentepercentage is 6%. In het contract zijn er verplichte onderhoudskosten opgenomen ad. € 5.850 per jaar na het eerste jaar. De koffiemachines zijn na afloop van de 72 termijnen, eigendom van Theater Zuidplein. Een bedrag ad. € 8.107 betreft verplichtingen korter dan een jaar.

Leaseverplichting looptijdsanalyse

2023	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 8.107	€ 14.640	€ 0

8 Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	413.794	243.548
Kortlopende leaseverplichtingen	8.107	7.636
Voorverkopen	250.081	204.043
Loonheffing	60.232	62.947
Vooruit ontvangen subsidies	17.312	55.310
Overige schulden	668.189	556.300
Overlopende passiva	22.778	37.306
	1.440.493	1.167.090

Onder overige schulden is een inschatting opgenomen voor de onroerend zaak belasting voor 2022-2023 t.w.v. €245.000. De schatting is gebaseerd op de voorlopige WOZ-waarde en het geldende tarief 2022-2023 voor de onroerend zaakbelasting. Een definitieve aanslag 2022-2023 voor het nieuwe pand is op het moment van het vaststellen van de jaarrekening nog niet ontvangen. Ook is de in 2023 ontvangen noodsteun van de Gemeente Rotterdam voor €73.711 opgenomen. Door hogere eigen inkomsten is het niet nodig gebleken om gebruik te maken van de noodsteun en zal het ontvangen bedrag worden terugbetaald aan de gemeente. Daarnaast is rekening gehouden met verplichting aan vakantiegeld en -dagen van in totaal €149.517 en te betalen pensioenpremies van €26.053.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De huurovereenkomst voor het pand aan de Gooilandsingel 95 is per mei 2020 aangegaan voor de duur van 24 jaren, ingaande 6 mei 2020 en eindigende 5 mei december 2044. De huurlast voor de periode van 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 bedraagt € 763.047 (prijspeil 2023). De huurprijs wordt jaarlijks per 1 juli geïndexeerd.

Huurverplichting looptijdanalyse (prijspeil 2023)

1 jaar	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 763.047	€ 3.052.188	€ 13.225.894

Voor gebouw gebonden installaties en inventaris zijn diverse meerjarige onderhoudscontracten afgesloten met looptijden tussen de 1 en 10 jaar en met een verplichting van €250.044.

De verplichtingen korter dan een jaar bedragen €124.412, tussen twee en vijf jaar €119.236 en meer dan vijf jaar circa €6.396.

Bijna alle verplichtingen zijn in 2023 aangegaan en betreffen contracten voor het pand aan de Gooilandsingel 95.

Toelichting op de staat van baten en lasten

9 Subsidies en bijdragen

	2023	2022
Subsidie Gemeente Rotterdam Cultuurplan	3.976.000	3.826.500
Subsidie Gemeente Rotterdam ter dekking van extra uitgaven inzake huisvesting	-	-
Overige Subsidies Gemeente Rotterdam	40.164	24.227
Overige subsidies	390.942	263.645
Overige bijdragen en donaties	9.383	12.842
	4.416.489	4.127.215

Informatieverschaffing over gemeentelijke subsidiebat

In 2023 is de gemeentelijke subsidie Cultuurplan met 3.91% geïndexeerd.

In 2023 is onder overige subsidies Gemeente Rotterdam de subsidie uit hoofde van de regio-deal verantwoord.

De overige subsidies bestaan uit:

Overige subsidies

	2023	2022
Vriendenloterij (Lab-Z)	69.210	61.301
Van der Ende Foundation	52.447	-
VSB Fonds (Lab-Z)	29.589	34.140
Stichting Bevordering van Volkskracht (Lab-Z)	22.639	19.593
Dioraphte (Lab-Z)	17.482	-
Overige bijdragen Lab-Z	30.290	58.000
Droom & Daad (Zone-Z)	37.740	56.476
Fonds Podiumkunsten productiebijdrage (Zone-Z)	25.000	-
Fonds voor de Cultuurparticipatie	-	22.510
Overige bijdragen Zone-Z	45.000	-
Nederlands Letterfonds	-	11.625
Overige projectsubsidies	61.545	-
	390.942	263.645

De overige subsidies hebben betrekking op projecten Lab-Z en Zone-Z. Door de pandemie zijn niet-bestede middelen 2020-2021 doorgeschoven naar 2022 en 2023. Hier zijn afspraken over gemaakt met de betreffende subsidieverstrekkers.

Voor de verkregen subsidies die in 2023 als opbrengsten zijn verantwoord wordt in 2024 de aanvraag tot definitieve vaststelling ingediend met het oog op de definitieve goedkeuring door de subsidieverlener.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

10 Directe kosten

	2023	2022
Directe kosten programmering	1.475.021	895.356
Directe kosten verhuringen en gastbespejing	151.485	112.112
Directe kosten marketing	154.545	162.614
Directe kosten horeca	230.756	217.192
	2.011.807	1.387.275

11 Overige bedrijfsopbrengsten

	2023	2022
Noodregelingen COVID-19	-	247.803
NOW-Subsidie	-	-
Huuropbrengsten bibliotheek	148.086	140.707
	148.086	388.510

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

12 Personeelskosten

	2023	2022
Lonen en personeelskosten	1.774.565	1.736.362
Sociale lasten	328.592	371.379
Pensioenlasten	224.052	201.590
Overige personeelslasten	611.766	442.091
	2.938.975	2.751.423

Bezoldiging bestuurders

We verwijzen naar bijlage 1 waarin de bezoldiging van de bestuurders wordt verklaard middels de WNT-verantwoording.

Gemiddeld aantal werknemers

2023

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

39,75

2022

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

38,61

13 Vergelijking met begroting

	Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
	€	€	€
Begroting t.o.v. realisatie			
Subsidies en bijdragen	4.416.489	4.340.404	4.127.215
Directe baten	2.712.312	2.482.500	1.656.464
Directe kosten	(2.011.807)	(2.181.009)	(1.387.275)
Overige bedrijfsopbrengsten	148.086	147.240	388.510
Brutomarge	5.265.079	4.789.135	4.784.913
Personeelslasten	(2.938.975)	(3.054.643)	(2.751.423)
Overige indirecte lasten	(2.122.582)	(2.240.196)	(1.818.497)
Exploitatieresultaat	203.522	(505.704)	214.994
Financiële baten en lasten	7.711	(1.615)	(9.493)
Perioderesultaat voor mutatie bestemmingsreserves	211.233	(507.319)	205.501
Mutatie bestemmingsreserves	-	(605.000)	(205.501)
Perioderesultaat na mutatie bestemmingsreserves	211.233	(1.112.319)	-

De subsidies en bijdragen zijn hoger dan begroot door de indexering van subsidie Cultuurplan. Daarnaast zijn voor Zone-Z en Lab-Z projectsubsidies ontvangen. De bijdrage is inclusief het niet-bestede deel van projectsubsidie 2021 dat volgens afspraak ingezet kon worden in 2023.

Het theater was in 2023 voor het eerst in het nieuwe pand een volledig jaar open zonder restricties, waardoor zowel de baten als de lasten zijn toegenomen ten opzichte van vorig jaar. Zo zijn de directe baten met €2.712.312 fors gestegen (63,7%) ten opzichte van 2022. De directe kosten zijn in 2023 voor een deel meegestegen (45,0%) ten opzichte van 2022, maar vallen €169.202 lager uit dan begroot.

De personeelslasten zijn gestegen ten opzichte van 2022 doordat het lastig was om personeel te vinden, meer inhuur heeft plaatsgevonden en de salarissen op basis van de CAO verhoging zijn gestegen. Toch komen de personeelslasten €115.668 lager dan begroot, dit komt door de uitstroom van horecapersoneel het afgelopen jaar in verband met de noodgedwongen sluiting van het restaurant voor een groot deel van het jaar.

De overige indirecte lasten zijn €117.614 lager dan begroot, dit komt door lagere huisvestingslasten. Deze verlaging is ontstaan doordat de uitgaven aan nutsvoorzieningen lager zijn dan begroot. Dit komt enerzijds door maatregelen die het theater heeft getroffen om zo min mogelijk energie te verbruiken en anderzijds door het afsluiten van een energiecontract met vaste (lagere) tarieven en een verlaging van de tarieven op stadsverwarming.

Het resultaat voor 2023 komt uit op €211.233 positief. Dit resultaat wordt bij voorkeur toegevoegd aan de algemene reserve, ten behoeve van het weerstandsvermogen.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Ondertekening

De Raad van Toezicht van Stichting Theater Zuidplein heeft de jaarrekening en het jaarverslag 2023 van Stichting Theater Zuidplein in de vergadering 20 maart 2024 en goedgekeurd. Tevens is decharge verleend aan de directie voor het gevoerde beleid.

Rotterdam,
Stichting Theater Zuidplein

Mw. E.W. Matthijsse
Directeur- bestuurder

W.L. Gillis-Burleson
Voorzitter
Raad van Toezicht

J.T. Blok
Lid
Raad van Toezicht

W.E. van Hussen – Fuhring
Lid
Raad van Toezicht

A. Romijnsen
Lid
Raad van Toezicht

D.S. Rood-Bakker
Lid
Raad van Toezicht

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Bijlage

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Bijlage 1: WNT verantwoordingsmodel 2023

De WNT is van toepassing op Stichting Theater Zuidplein. Het voor Stichting Theater Zuidplein toepasbare bezoldigingsmaximum is in 2023 € 223.000 en betreft het algemene bezoldigingsmaximum.

Voor Stichting Theater Zuidplein zijn van toepassing:

-Tabel 1a Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

-Tabel 1c Toezichthoudende topfunctionarissen

Betreffende tabellen zijn hierna opgenomen.

Gegevens 2023	
bedragen x € 1	E.W. Matthijsse
Functiegegevens⁵	Algemeen Directeur
Aanvang ⁶ en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	106.448
Beloningen betaalbaar op termijn	18.154
<i>Subtotaal</i>	<i>124.602</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	223.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ¹¹	N.v.t.
Bezoldiging	124.602
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ¹²	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ¹³	N.v.t.
Gegevens 2022¹⁴	
bedragen x € 1	E.W. Matthijsse
Functiegegevens⁵	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) ⁷	1,0
Dienstbetrekking ⁸	ja
Bezoldiging⁹	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.538
Beloningen betaalbaar op termijn	19.133
<i>Subtotaal</i>	<i>120.670</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ¹⁰	216.000
Bezoldiging	120.670

Gegevens 2023			
bedragen x € 1	W.L. Gillis-Burleson	A. Romijnsen	D.S. Rood-Bakker
Functiegegevens²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging ³	4.658	3.591	4.835
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	33.450	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	4.658	3.591	4.835
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022⁸			
bedragen x € 1	W.L. Gillis-Burleson	A. Romijnsen	D.S. Rood-Bakker
Functiegegevens²	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging ³	1.905	1.465	1.465
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	32.400	21.600	21.600

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	J.T Blok	W.E.van Hussen- Fuhring
Functiegegevens²	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging ³	2.913	3.265
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	22.300	22.300
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	2.913	3.265
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan ⁶	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling ⁷	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2022⁸		
bedragen x € 1	J.T Blok	W.E.van Hussen- Fuhring
Functiegegevens²	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging ³	879	1.465
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	21.600	21.600