

Stichting Theater Zuidplein
Jaarrekening 2022

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022

(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	1	100.884	119.938
Vlottende activa			
Voorraden		19.283	18.145
Vorderingen			
Vorderingen op handelsdebiteuren	2	107.938	61.102
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>153.225</u>	<u>279.849</u>
		261.163	340.952
Liquide middelen	4	2.481.198	2.371.869
		<u>2.862.527</u>	<u>2.850.903</u>

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Passiva			
Stichtingsvermogen			
	5		
Bestemmingsreserves vervangingen		1.370.501	1.165.000
Bestemmingsreserve opening nieuw gebouw		35.000	35.000
Algemene reserve		<u>175.439</u>	<u>175.439</u>
		1.580.940	1.375.439
Vorzieningen	6	91.750	73.832
Langlopende schulden	7	22.747	30.383
Kortlopende schulden	8	1.167.090	1.371.248
		<u>2.862.527</u>	<u>2.850.903</u>

Staat van baten en lasten over 2022

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
Baten			
Subsidies en bijdragen	9	4.127.215	4.228.366
Publieksinkomsten kaartverkoop		773.586	293.673
Opbrengsten verhuringen en gastbespe­ling		358.037	142.810
Horecaopbrengsten		<u>524.842</u>	<u>203.288</u>
		5.783.679	4.868.137
Directe kosten	10	(1.387.275)	(518.204)
Overige bedrijfsopbrengsten	11	<u>388.510</u>	<u>435.846</u>
		(998.766)	(82.358)
Brutomarge		4.784.913	4.785.780
Lasten			
Personeelskosten	12	2.751.423	2.631.457
Afschrijvingen	1	30.228	26.299
Huisvestingskosten		1.670.977	1.399.996
Algemene kosten		<u>117.292</u>	<u>114.368</u>
Totaal van som der kosten		<u>4.569.920</u>	<u>4.172.119</u>
Exploitatieresultaat		214.994	613.661
Financiële baten en lasten		<u>(9.493)</u>	<u>(8.661)</u>
Perioderesultaat voor mutatie bestemmingsreserves		<u>205.501</u>	<u>605.000</u>
		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
Mutatie bestemmingsreserve			
Onderhoud & vervanging (oude pand)		-	-
Vervangingen (nieuwe pand)		(205.501)	(605.000)
Opening nieuw gebouw		-	-
Resultaat na mutatie bestemmingsreserves		-	-

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Kasstroomoverzicht over 2022		
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	205.501	605.000
<i>Aanpassingen voor</i>		
Afschrijvingen	30.228	26.299
Toename (afname) van de voorzieningen	<u>17.918</u>	<u>27.532</u>
	48.146	53.831
<i>Verandering in werkkapitaal</i>		
Afname (toename) van voorraden	(1.138)	(6.336)
Afname (toename) van vorderingen	79.788	(29.222)
Toename (afname) van overige schulden	(204.158)	556.353
Overige kasstromen	<u>(545)</u>	<u>2</u>
	<u>(126.052)</u>	<u>520.798</u>
Totaal van kasstroom uit operationele activiteiten	127.595	1.179.629
Totaal van kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Verwerving van materiële vaste activa	(10.630)	(25.536)
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten uit hoofde van leaseverplichtingen	-	-
Uitgaven ter aflossing van leningen	(7.192)	(6.772)
Overige kasstromen	<u>(444)</u>	<u>(420)</u>
Totaal van kasstroom uit financieringsactiviteiten	<u>(7.636)</u>	<u>(7.192)</u>
Totaal van toename (afname) van geldmiddelen	<u><u>109.329</u></u>	<u><u>1.146.901</u></u>
Verloop van toename (afname) van geldmiddelen		
Geldmiddelen aan het begin van de periode	2.371.869	1.224.968
Toename (afname) van geldmiddelen	<u>109.329</u>	<u>1.146.901</u>
Geldmiddelen aan het einde van de periode	<u><u>2.481.198</u></u>	<u><u>2.371.869</u></u>

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

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

Het Coronavirus had in 2021 en het begin van 2022 een negatieve impact op de financiële situatie van Stichting Theater Zuidplein. Voor het boekjaar 2023 komt de begroting uit op een negatief exploitatieresultaat van €1,1 miljoen. Het bestuur is van mening dat de gevolgen voor de continuïteit van de Stichting beperkt zullen zijn. De Gemeente Rotterdam heeft de subsidie vanuit het Cultuurplan voor 2023 beschikt, waarmee een groot deel van de vaste lasten kunnen worden gefinancierd. Daarnaast zijn de reserves en de liquide middelen ruim voldoende. Het eigen vermogen van Stichting Theater Zuidplein blijft positief.

De jaarrekening is opgesteld op basis van een continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2021 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 middelloon. 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

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, 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

	31-12-2022	31-12-2021
Verbouwingen	9.104	-
Keukenapparatuur	11.562	13.062
Inventaris	5.775	7.927
ICT	2.086	1.643
Overige apparatuur	72.356	97.306
	100.884	119.938

Materiele vaste activa

	Verbouwingen	Keuken apparatuur	Inventaris	ICT	Overige apparatuur	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2022	-	13.062	7.927	1.643	97.306	119.938
Mutaties						
Nog toe te wijzen	-	-	-	-	-	-
Investeringen	9.500	-	-	1.130	-	10.630
Afschrijvingen	(396)	(1.500)	(2.152)	(1.231)	(24.950)	(30.228)
Saldo mutaties	9.104	(1.500)	(2.152)	(101)	(24.950)	(19.599)
Stand per 31 december 2022						
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	9.500	15.000	10.761	4.855	124.748	164.865
Cumulatieve afschrijvingen	(396)	(3.438)	(4.986)	(2.769)	(52.392)	(63.981)
Boekwaarde per 31 december 2022	9.104	11.562	5.775	2.086	72.356	100.884

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

2 Vorderingen op handelsdebiteuren

	31-12-2022	31-12-2021
Vorderingen op handelsdebiteuren	119.140	64.436
Voorziening dubieuze vorderingen op handelsdebiteuren	(11.202)	(3.323)
	107.938	61.113

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

3 Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2022	31-12-2021
Belastingen en premies sociale verzekeringen	41.312	58.206
Nog te ontvangen subsidies	27.843	99.178
Rekening-courant Stage Z	-	-
Overlopende activa	84.070	122.466
	153.225	279.849

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

	31-12-2022	31-12-2021
Kas	540	425
Overlopende Kruisposten	(1.224)	14.050
Bank	2.481.882	2.357.394
	2.481.198	2.371.869

Informatieverschaffing over liquide middelen

Van de liquide middelen is een bedrag van € 1.750.015 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	1.165.000	35.000	175.439	1.375.439
Onttrekking	-	-	-	-
Dotatie	205.501	-	(205.501)	
Resultaat boekjaar	-	-	205.501	205.501
Stand per 31 december	1.370.501	35.000	175.439	1.580.940

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. Het resterende budget van € 35.000 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. Vanuit het resultaat is € 205.501 gedoteerd aan de reserve vervangingen.

6 Voorzieningen

	31-12-2022	31-12-2021
Voorziening groot onderhoud	64.524	48.159
Voorziening jubileum uitkering	27.226	25.673
	91.750	73.832

Voorziening groot onderhoud

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	48.159	24.079
Dotatie	16.365	24.080
Stand per 31 december	64.524	48.159

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

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Voorziening jubileum uitkering

	31-12-2022	31-12-2021
Stand per 1 januari	25.673	22.221
Dotatie	1.553	3.452
Stand per 31 december	27.226	25.673

7 Langlopende schulden

Langlopende leaseverplichting

	31-12-2022	31-12-2021
Hoofdsom	46.516	46.516
Aflossing voorgaande boekjaren	(8.941)	(2.169)
Stand per 1 januari	37.575	44.347
Opgenomen	-	-
Aflossing	(7.192)	(6.772)
Stand per 31 december	30.383	37.575
Aflossingsdeel komend jaar	(7.636)	(7.192)
Langlopend deel per 31 december	22.747	30.383

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. € 7.636 betreft verplichtingen korter dan een jaar.

Leaseverplichting looptijdsanalyse

2022	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 7.636	€ 30.383	€ 0

8 Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	243.548	195.051
Kortlopende leaseverplichtingen	7.636	7.192
Voorverkopen	204.043	158.518
Loonheffing	62.947	60.266
Vooruit ontvangen subsidies	55.310	109.828
Overige schulden	556.300	799.051
Overlopende passiva	37.306	41.341
	1.167.090	1.371.248

Onder overige schulden is een inschatting opgenomen voor de onroerend zaak belasting voor 2021-2022 t.w.v. €250.754. De schatting is gebaseerd op de voorlopige WOZ-waarde en het geldende tarief 2021-2022 voor de onroerend zaakbelasting. Een definitieve aanslag 2021-2022 voor het nieuwe pand is op het moment van het vaststellen van de jaarrekening nog niet ontvangen.

Onder dezelfde post is een reservering opgenomen van nog te verwachten kosten in verband met de huurverhoging over periode juli tot en met december 2022 t.w.v. €32.902. Daarnaast is rekening gehouden met verplichting aan vakantiegeld en -dagen van in totaal €142.629 en te betalen pensioenpremies van €26.809.

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 2022 tot en met 31 december 2022 bedraagt € 713.802 (prijspeil 2022). De huurprijs wordt jaarlijks per 1 juli geïndexeerd.

Huurverplichting looptijdanalyse (prijspeil 2022)

1 jaar	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 742.304	€ 2.969.217	€ 12.124.303

Voor gebouw gebonden installaties en inventaris zijn diverse meerjarige onderhoudscontracten afgesloten met looptijden tussen de 1 en 10 jaar en met een verplichting van €266.232.

De verplichtingen korter dan een jaar bedragen €115.161, tussen twee en vijf jaar €143.306 en meer dan vijf jaar circa €10.660.

Bijna alle verplichtingen zijn in 2022 aangegaan en betreffen contracten voor het pand aan de Gooilandsingel 95.

Toelichting op de staat van baten en lasten

9 Subsidies en bijdragen

	2022	2021
Subsidie Gemeente Rotterdam Cultuurplan	3.826.500	3.742.500
Subsidie Gemeente Rotterdam ter dekking van extra uitgaven inzake huisvesting	-	-
Overige Subsidies Gemeente Rotterdam	24.227	309.833
Overige subsidies	263.645	162.681
Overige bijdragen en donaties	12.842	13.352
	4.127.215	4.228.366

Informatieverschaffing over gemeentelijke subsidiebat

In 2022 is de gemeentelijke subsidie Cultuurplan met 2.24% geïndexeerd.

In 2022 is onder overige subsidies Gemeente Rotterdam de subsidie uit hoofde van de regio-deal verantwoord.

Voor de verkregen subsidies die in 2022 als opbrengsten zijn verantwoord wordt in 2023 de aanvraag tot definitieve vaststelling ingediend met het oog op de definitieve goedkeuring door de subsidieverlener.

De overige subsidies bestaan uit:

Overige subsidies

	2022	2021
Bankgiro Loterij (Lab-Z)	61.301	41.936
VSB Fonds (Lab-Z)	34.140	38.124
Stichting Bevordering van Volkskracht (Lab-Z)	19.593	15.250
Overige subsidies Lab-Z	58.000	7.000
Droom & Daad (Zone-Z)	56.476	42.260
Fonds voor de Cultuurparticipatie (Zone-Z)	22.510	18.111
Nederlands Letterfonds	11.625	-
	263.645	162.681

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

Voor de verkregen subsidies die in 2022 als opbrengsten zijn verantwoord wordt in 2023 de aanvraag tot definitieve vaststelling ingediend met het oog op de definitieve goedkeuring door de subsidieverlener.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

10 Directe kosten

	2022	2021
Directe kosten programmering	895.356	321.395
Directe kosten verhuringen en gastbespeeling	112.112	757
Directe kosten marketing	162.614	83.566
Directe kosten horeca	217.192	112.487
	1.387.275	518.204

11 Overige bedrijfsopbrengsten

	2022	2021
Noodregelingen COVID-19	247.803	298.320
NOW-Subsidie	-	(2.394)
Huuropbrengsten bibliotheek	140.707	139.920
	388.510	435.846

De post Noodfonds Rotterdam bestaat uit de bijdrage uit Noodfonds V (januari-) t.w.v. €247.803. Het bedrag uit Noodfonds V is vastgesteld door de Gemeente Rotterdam.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

12 Personeelskosten

	2022	2021
Lonen en personeelskosten	1.736.362	1.691.411
Sociale lasten	371.379	350.865
Pensioenlasten	201.590	194.438
Overige personeelslasten	442.091	394.742
	2.751.423	2.631.457

Bezoldiging bestuurders

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

Gemiddeld aantal werknemers

2022

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

41,71

2021

Gemiddeld aantal werknemers

Aantal

43,41

13 Vergelijking met begroting

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Begroting t.o.v. realisatie			
Subsidies en bijdragen	4.127.215	4.078.398	4.228.366
Directe baten	1.656.464	2.773.000	639.771
Directe kosten	(1.387.275)	(2.116.500)	(518.204)
Overige bedrijfsopbrengsten	388.510	130.000	435.846
Brutomarge	4.784.913	4.864.898	4.785.780
Personeelslasten	(2.751.423)	(2.812.793)	(2.631.457)
Overige indirecte lasten	(1.818.497)	(1.644.490)	(1.540.662)
Exploitatieresultaat	214.994	407.615	613.661
Financiële baten en lasten	(9.493)	(7.500)	(8.661)
Perioderesultaat voor mutatie bestemmingsreserves	205.501	400.115	605.000
Mutatie bestemmingsreserves	(205.501)	(400.000)	(605.000)
Perioderesultaat na mutatie bestemmingsreserves	-	115	-

De subsidies en bijdragen zijn hoger dan begroot door de indexering van subsidie Cultuurplan en de aanvullende subsidie van gemeente Rotterdam (regio-deal). Daarnaast zijn voor Zone-Z (€78.986) en Lab-Z (€173.034) projectsubsidies ontvangen. De bijdrage is inclusief het niet-bestede deel van projectsubsidie 2020 dat volgens afspraak ingezet kon worden in 2022.

De directe baten zijn door de lockdown in het eerste kwartaal en de achterstand bij horeca lager dan begroot. De horecaomzet blijft met een omzet van €524.842 ver achter de ambitie van een miljoen. Op dit moment is een proces gestart om de horecastrategie te herijken.

De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit ontvangen noodsteun van de Gemeente Rotterdam voor de opgelopen schade door de pandemie die niet is begroot.

De personeelslasten zijn met €61.370 lager dan begroot. Dit komt door de doorbelasting van technici uren aan gastprogrammering en verhuur. Daarnaast is de vaste formatie in 2022 lager geweest door niet-ingevulde vacatures. Tevens is door ziekte en zwangerschapsverlof beperkt inzet mogelijk geweest van eigen personeel. Hiervoor zijn uitkeringen ontvangen. Om het tekort aan personeel op te lossen is meer inzet geweest van inhuur derden in 2022.

De directe kosten zijn met €174.007 behoorlijk gestegen t.o.v. begroot. In het tweede halfjaar hebben wij te maken gehad met een forse kostenstijging ten aanzien van de huur (9,7%) en energielasten (47%).

Het resultaat voor 2022 komt uit op € 205.501 positief. Dit resultaat zal toegevoegd worden aan de bestemmingsreserve vervangingen voor het nieuwe pand. Na mutatie van de bestemmingsreserve resteert een saldo van nihil.

De opgenomen begroting 2022 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht op 8 september 2021.

Stichting Theater Zuidplein
Rotterdam

Ondertekening

De Raad van Toezicht van Stichting Theater Zuidplein heeft de jaarrekening en het jaarverslag 2022 van Stichting Theater Zuidplein in de vergadering dd. 21 maart 2023 en goedgekeurd. Tevens is decharge verleend aan de directie voor het gevoerde beleid.

Rotterdam, 21 maart 2023
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

Stichting Theater Zuidplein - WNT verantwoording 2022

De WNT is van toepassing op Stichting Theater Zuidplein. Het voor Stichting Theater Zuidpleintoepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2022 € 216.000 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 2022	
bedragen x € 1	E.W. Matthijse
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.538
Beloningen betaalbaar op termijn	19.133
<i>Subtotaal</i>	<i>120.670</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
Bezoldiging	120.670
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
Gegevens 2021	
bedragen x € 1	E.W. Matthijse
Functiegegevens	Algemeen directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.133
Beloningen betaalbaar op termijn	17.889
<i>Subtotaal</i>	<i>115.022</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
Bezoldiging	115.022

Gegevens 2022			
bedragen x € 1	W.L. Gillis-Burleson	A. Romijnsen	D.S. Rood-Bakker
Functiegegevens	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	1.905	1.465	1.465
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	32.400	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag ⁵	-	-	-
Bezoldiging	1.905	1.465	1.465
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021			
bedragen x € 1	W.L. Gillis-Burleson	A. Romijnsen	D.S. Rood-Bakker
Functiegegevens	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging			
Bezoldiging	2.286	1.758	1.758
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum ⁴	31.150	20.900	20.900

Gegevens 2022		
bedragen x € 1	J.T Blok	W.E.van Hussen- Fuhring
Functiegegevens	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2022	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	879	1.465
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	21.600	21.600
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-
Bezoldiging	879	1.465
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2021		
bedragen x € 1	J.T Blok	W.E.van Hussen- Fuhring
Functiegegevens	Voorzitter	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 t/m 31/12	01/01 t/m 31/12
Bezoldiging		
Bezoldiging	1.172	1.758
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	20.900	20.900