

**STICHTING HOFHEATER
TE RAALTE**

Jaarrapport 2022

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Algemeen	2
2	Financiële positie	3
3	Kengetallen	4
4	Samenstellingsverklaring van de accountant	6

JAARVERSLAG VAN DE DIRECTIE

1	Bestuursverslag over 2022	7
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	9
2	Staat van baten en lasten over 2022	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	14
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	21

BIJLAGEN

ACCOUNTANTS RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Hoftheater
Voorhof 2
8102 MH Raalte

Deventer
23 juni 2023

Onze referentie
4604500/2022

Behandeld door
C. Kleinbussink

Geachte Raad van Toezicht en bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2022 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 de heer P.J.A. Smit.

De Raad van Toezicht wordt per rapportdatum gevormd door:

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

Stichting Hoftheater, Raalte

2 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Kapitaal	329 579		313 212	
Langlopende schulden	<u>1 525</u>		<u>19 604</u>	
		331 104		332 816
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa		149 817		168 717
Werkkapitaal		<u>181 287</u>		<u>164 099</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	3 055		1 665	
Vorderingen	79 101		59 724	
Liquide middelen	<u>510 453</u>		<u>515 541</u>	
		592 609		576 930
Af: kortlopende schulden		411 322		412 831
Werkkapitaal		<u>181 287</u>		<u>164 099</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

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.

	2022	2021	2020	2019	2018
Current ratio <i>Verhouding vlottende activa/ kortlopende schulden</i>	1,44	1,40	1,16	0,72	0,94

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.

	2022	2021	2020	2019	2018
Solvabiliteit eerste niveau <i>Eigen vermogen/balanstotaal</i>	44,39	42,01	31,65	8,24	8,71
Solvabiliteit tweede niveau <i>Eigen vermogen/vreemd vermogen</i>	79,83	72,43	46,30	8,97	9,54

Stichting Hoftheater, Raalte

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 2022 en de winst-en-verliesrekening over 2022 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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.

Zwolle, 23 juni 2023



Hoogachtend,
KroeseWevers Accountants BV
mr. M.H.B. Polstra AA/RB

1 BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Voor het bestuursverslag wordt verwezen naar het jaarverslag 2022 van Stichting Hoftheater zoals deze openbaar is gemaakt door Stichting Hoftheater op haar website.

JAARREKENING

Stichting Hoftheater, Raalte**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022**
(voor resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa	(1)			
Huurdersinvestering		66 154		87 305
Inventaris		83 663		81 412
		<u>149 817</u>		<u>168 717</u>
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorraden	(2)	3 055		1 665
Vorderingen	(3)			
Debiteuren		45 722		9 117
Belastingen en premies sociale verzekeringen		6 187		17 117
Overige vorderingen en overlopende activa		27 192		33 490
		<u>79 101</u>		<u>59 724</u>
Liquide middelen	(4)	510 453		515 541
		<u>742 426</u>		<u>745 647</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
RESERVES EN FONDSSEN	(5)			
Stichtingskapitaal	52 234		52 234	
Exploitatiereserve	(15 717)		(44 511)	
Bestemmingsreserves	293 062		305 489	
		329 579		313 212
LANGLOPENDE SCHULDEN	(6)			
Schulden aan kredietinstellingen		1 525		19 604
KORTLOPENDE SCHULDEN	(7)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	18 079		17 538	
Vooruitontvangen bedragen	188 708		229 709	
Crediteuren	103 219		107 917	
Kosten voorstellingen	5 224		2 387	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	22 821		8 514	
Overige schulden en overlopende passiva	73 271		46 766	
		411 322		412 831
		<u>742 426</u>		<u>745 647</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
Baten		
Baten	(8) 552 472	124 182
Subsidies, sponsoring en donaties	(9) 434 150	569 698
Som der baten	986 622	693 880
Lasten		
Kosten van beheer en administratie		
Kosten personeel en vrijwilligers	(10) 342 941	318 566
Afschrijvingen	(11) 38 535	40 440
Kosten activiteiten	(12) 312 031	73 358
Huisvestingskosten en kosten inventaris	(13) 89 967	79 686
Kosten horeca	(14) 62 710	19 963
PR en publiciteit	(15) 41 740	29 139
Organisatie- en bestuurskosten	(16) 62 825	52 544
Compensatie Gemeente Raalte	(1 650)	(68 000)
	949 099	545 696
Saldo voor financiële baten en lasten	37 523	148 184
Financiële baten en lasten	(17) (2 729)	(3 130)
Saldo uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen	34 794	145 054
Dotatie bestemmingsreserve	(6 000)	(6 000)
Dotatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	0	(139 054)
Saldo na belastingen	28 794	0
Resultaatbestemming		
Exploitatiereserve	28 794	0

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.

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 kasstroombegenerende 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.

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.

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 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	213 503	159 873	373 376
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(126 198)	(78 461)	(204 659)
	<u>87 305</u>	<u>81 412</u>	<u>168 717</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	0	33 052	33 052
Afschrijvingen	(21 151)	(30 801)	(51 952)
	<u>(21 151)</u>	<u>2 251</u>	<u>(18 900)</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	213 503	192 925	406 428
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(147 349)	(109 262)	(256 611)
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>66 154</u>	<u>83 663</u>	<u>149 817</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Huurdersinvestering			10
Inventaris			6,67 - 33,33

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Vorraad		
Drank en etenswaren	3 055	1 665

Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	49 072	9 117
Voorziening dubieuze debiteuren	(3 350)	0
	<u>45 722</u>	<u>9 117</u>

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>6 187</u>	<u>17 117</u>
----------------	--------------	---------------

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	720	0
Verzekeringen	2 073	9 000
Contributies en abonnementen	3 571	1 788
Te ontvangen subsidie Gemeente Raalte (Project Backstage)	0	2 368
Vooruitbetaalde kosten optredens	20 000	0
Nog te ontvangen Tegemoetkoming Vaste Lasten	828	18 766
Nog te ontvangen Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid 3.2 tm 5	0	1 568
	<u>27 192</u>	<u>33 490</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	28 091	18 780
Rabobank, bedrijfstelerekening	479 114	495 366
Kas	2 980	1 255
Kas horeca	268	140
	<u>510 453</u>	<u>515 541</u>

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	<u>52 234</u>	<u>52 234</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Exploitatiereserve		
Stand per 1 januari	<u>(44 511)</u>	<u>(44 511)</u>
Resultaatbestemming	<u>28 794</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>(15 717)</u>	<u>(44 511)</u>
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve	42 000	36 000
Bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	<u>251 062</u>	<u>269 489</u>
	<u>293 062</u>	<u>305 489</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	36 000	30 000
Dotatie	6 000	6 000
Stand per 31 december	<u>42 000</u>	<u>36 000</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	269 489	135 167
Dotatie	0	139 054
Onttrekking ten behoeve van bestemmingsreserve	(18 427)	(4 732)
Stand per 31 december	<u>251 062</u>	<u>269 489</u>

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

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Leningen o/g

Onderhandse lening

Stand per 1 januari	37 142	54 227
Aflossing	(17 538)	(17 085)
Stand per 31 december	19 604	37 142
Aflossingsverplichting komend boekjaar	(18 079)	(17 538)
Langlopend deel per 31 december	<u>1 525</u>	<u>19 604</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 2022 heeft een bedrag van € 0 een looptijd langer dan vijf jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen o/g	18 079	17 538
Vooruitontvangen bedragen		
Vooruitvangen omzet inclusief tegoedbonnen	185 375	202 472
Vooruitontvangen sponsorbijdragen en subsidies	3 333	27 237
	188 708	229 709
Crediteuren		
Crediteuren	103 219	107 917
Kosten voorstellingen		
Uitkoopsommen/garanties inclusief auteursrechten	5 224	2 387
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10 190	7 970
Pensioenpremie	12 631	544
	22 821	8 514
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	73 271	46 766
Overlopende passiva		
Reservering vakantiegeld- en -dagenverplichting	14 627	12 080
Nettoloon	2 032	2 798
Activiteitenposten	5 763	7 513
Huisvestingskosten	2 063	0
Kosten vrijwilligers	398	0
transporteren	24 883	22 391

Stichting Hoftheater, Raalte

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Transport	24 883	22 391
Accountants- en advieskosten	10 893	12 880
Reservering terug te betalen subsidies	3 324	6 394
Te veel ontvangen Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	5 888	0
Nog te betalen kosten Project Backstage	11 694	0
Schadeuitkering	5 388	0
Rente en bankkosten	1 097	1 330
Diversen	10 104	3 771
	<u>73 271</u>	<u>46 766</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 5 jaar, ingaande 1 januari 2014 en lopende tot en met 31 december 2018. Deze is verlengd met 5 jaar tot 31 december 2023. De huurprijs bedraagt voor 2022 € 47 000.

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.

Stichting Hoftheater, Raalte

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
8. Baten		
Verhuur profit	56 086	7 755
Verhuur non-profit	50 083	16 111
Theater	285 985	65 409
Educatie & Advies	2 422	0
Horeca	157 896	34 907
	<u>552 472</u>	<u>124 182</u>
9. Subsidies, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	346 044	337 347
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	32 810	0
Subsidie Provincie Overijssel	15 176	20 862
Sponsorbijdragen en donaties	30 542	19 207
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	632	98 454
Tegemoetkoming Vaste Lasten	8 946	93 828
	<u>434 150</u>	<u>569 698</u>
10. Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	242 047	225 048
Sociale lasten	52 205	48 141
Pensioenlasten	29 691	28 722
Overige kosten	18 998	16 655
	<u>342 941</u>	<u>318 566</u>

Bezoldiging van (voormalige) bestuurders en leden Raad van Toezicht

De bezoldiging aan (voormalige) bestuurders (inclusief pensioenpremies) over 2022 bedraagt € 65 606 (2021: € 88 350) en aan leden Raad van Toezicht € 2 600 (2021: € 3 000).

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 6 personeelsleden werkzaam.

Stichting Hoftheater, Raalte

11. Afschrijvingen

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Huurdersinvestering	21 151	20 851
Inventaris	30 801	20 762
Afschrijving ten laste van de bestemmingsreserve Hoftheater doorstart	(13 417)	(1 173)
	<u>38 535</u>	<u>40 440</u>

Overige exploitatiekosten

12. Kosten activiteiten

Theater en verhuur	240 188	53 799
Educatie & Advies	54 741	12 808
Overige	17 102	6 751
	<u>312 031</u>	<u>73 358</u>

13. Huisvestingskosten en kosten inventaris

Huur hoftheatergebouw	47 000	47 000
Gas, water en licht	21 830	19 195
Onderhoud gebouw en installaties	435	2 847
Schoonmaakkosten	14 155	6 892
Onderhoud en aanschaf apparatuur	513	73
Onderhoud en aanschaf theatertechniek	5 916	2 839
Kleine aanschaffingen	3 124	3 770
Milieubelasting	(3 006)	(2 930)
	<u>89 967</u>	<u>79 686</u>

14. Kosten horeca

Horeca	62 710	19 641
Ingeleend personeel horeca	0	322
	<u>62 710</u>	<u>19 963</u>

Stichting Hoftheater, Raalte

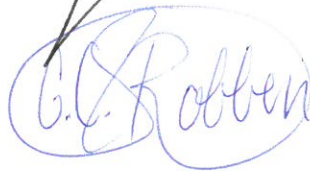
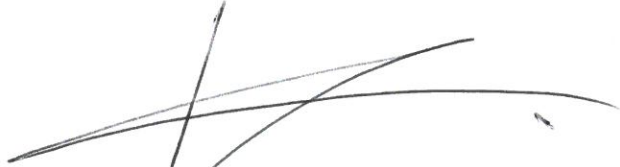
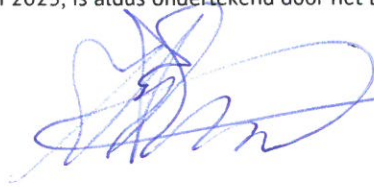
	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
15. PR en publiciteit		
Publiciteit theater	15 227	14 245
Website	945	2 847
Sponsorkosten	0	1 032
Publiciteit verhuur	18 254	10 875
Representatiekosten	1 114	140
Kosten jaarprogramma	6 200	0
	<u>41 740</u>	<u>29 139</u>
16. Organisatie- en bestuurskosten		
Accountants- en advieskosten	12 380	12 797
Salarisadministratiekosten	2 859	2 577
Verzekeringen	8 893	8 918
Raad van Toezicht, bestuurskosten	2 926	4 366
Mutatie voorziening debiteuren	3 350	(750)
Beveiliging	1 511	1 458
Kantoorbenodigdheden	480	99
Kopieerkosten en drukwerk	3 019	1 510
Automatisering	4 954	4 526
Software kaartverkoopsysteem	8 672	5 645
Telecommunicatie	4 100	2 791
Porti	424	271
Contributies en abonnementen	7 984	7 774
Overige organisatie- en bestuurskosten	1 273	562
	<u>62 825</u>	<u>52 544</u>
17. Financiële baten en lasten		
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(50)	22
Rentelasten en soortgelijke lasten	(2 679)	(3 152)
	<u>(2 729)</u>	<u>(3 130)</u>
<i>Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Rente belastingdienst	<u>(50)</u>	<u>22</u>
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Rabobank, rekening-courant	1 878	1 898
Rente onderhandse lening	801	1 254
	<u>2 679</u>	<u>3 152</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

De door het bestuur opgemaakte jaarrekening, d.d. 23 juni 2023, is aldus ondertekend door het bestuur.

Raalte, 23 juni 2023

P.J.A. Smit



6 STAAT VAN BATEN EN LASTEN TEN OPZICHTE VAN DE BEGROTING

	2022	Begroting 2022
	€	€
Omzet		
Verhuur profit	56.086	30.500
Verhuur non-profit	50.083	25.600
Theater	285.985	260.000
Educatie & Advies	2.422	1.000
Horeca	157.896	126.500
	<u>552.472</u>	<u>443.600</u>
Subsidie, sponsoring en donaties		
Budgetsubsidie Gemeente Raalte	346.044	360.000
Subsidie Gemeente Raalte voor Educatie & Advies	32.810	22.000
Subsidie Provincie Overijssel	15.176	3.000
Subsidie Theater aan de vijver	0	8.000
Sponsorbijdragen en donaties	30.542	25.000
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid	632	0
Tegemoetkoming Vaste Lasten	8.946	0
	<u>434.150</u>	<u>418.000</u>
Kosten activiteiten		
Theater en verhuur	240.188	228.000
Educatie & Advies	54.741	15.000
Overige	17.102	20.000
	<u>312.031</u>	<u>263.000</u>

	2022	Begroting 2022
	€	€
Kosten horeca		
Horeca	62.710	52.000
Kosten personeel en vrijwilligers		
Lonen en salarissen	234.630	261.000
Sociale lasten	52.205	44.000
Pensioenlasten	29.691	25.000
Overige kosten	18.998	24.500
	<u>335.524</u>	<u>354.500</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	21.151	15.000
Inventaris	30.801	45.000
Ten laste van de bestemmingsreserve Doorstart Hoftheater	-13.417	0
	<u>38.535</u>	<u>60.000</u>
Overige exploitatiekosten		
Huisvestingskosten en kosten inventaris	89.967	85.000
PR en publiciteit	41.740	28.000
Organisatie- en bestuurskosten	62.825	46.000
Compensatie Gemeente Raalte voor huisvestingskosten	-1.650	0
	<u>192.882</u>	<u>159.000</u>
Financiële baten en lasten		
Rentebaten	-50	0
Rentelasten	2.679	2.500
	<u>2.629</u>	<u>2.500</u>
Totaal baten	986.622	861.600
Totaal lasten	944.311	891.000
Dotatie bestemmingsreserve	-6.000	0
Dotatie bestemmingsreserve Hoftheater doorstart		0
Nettoresultaat	<u>36.311</u>	<u>-29.400</u>