

Stichting Theater Delft

Financieel Verslag 2025

Inhoudsopgave

Financieel verslag 2025	2
Bestuursverslag	3
Bespreking van de resultaten	4
Bespreking van de financiële positie	6
Jaarrekening 2025	8
Balans per 31 december 2025	9
Staat van baten en lasten over 2025	10
Toelichting op de balans	11
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
Overige gegevens	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	23

Bestuursverslag

In 2025 heeft Stichting Theater Delft een record aantal bezoekers getrokken; het aantal bezoekers is in 2025 gestegen met ongeveer 5.000 tot ruim 105.000. Het aantal bezoekers aan voorstellingen en rand- en contextprogrammering steeg van 86.768 naar 89.312 en het aantal bezoekers verhuur steeg van 12.665 naar 15.794.

De inzet van zzp'ers is in 2025 afgebouwd, inmiddels maken we hiervoor conform de voorwaarden van de huidige regelgeving, waar nodig, gebruik van uitzendkrachten en payroll-organisaties.

De cao Nederlandse Podia is verlengd tot en met 31 december 2026; indien er op 31 december nog geen nieuwe cao is afgesloten blijft de geëxpireerde cao van kracht tot een nieuwe cao is afgesloten. Er is een collectieve pensioenregeling gesloten middels een uitvoeringsovereenkomst met PFZW en deze is vanaf 1 januari 2026 overgestapt op een nieuwe pensioenregeling waarbij de werknemer persoonlijk pensioen opbouwt.

Vooruitkijkend naar het jaar 2026: het accres op de subsidie 2026 van de Gemeente Delft bedraagt 1,9%, deze indexering is onvoldoende in lijn met de (landelijke) kostenstijgingen, o.a. in salarislasten maar ook overige kosten. Vanwege het lage accres voor 2026 hebben we, in tegenstelling tot het jaar 2025, een niet sluitende begroting gepresenteerd. De Gemeente Delft heeft beloofd in het najaar bij behandeling van zijn nieuwe begroting nog nader te zullen kijken naar een eventuele extra indexering in 2027 voor het jaar 2026.

De toekomstbestendigheid van het gebouw blijft de komende jaren urgent; in de verkiezingsprogramma's van bijna alle partijen is nieuwbouw ook een thema geweest. Inmiddels hebben wij samen met de Gemeente Delft een plan uitgewerkt hoe wij het theater tot het moment van de oplevering van de nieuwbouw in stand kunnen houden. Wij zullen de urgentie voor de nieuwbouw met realisatie uiterlijk in 2040 bij de Gemeente blijven benadrukken.

BESPREKING VAN DE RESULTATEN

Onderstaand volgt een samenvatting van de in de jaarrekening opgenomen resultaten-rekeningen (bedragen x € 1.000).

	Rekening 2025	Begroting 2025	Verschil	Rekening 2024
Baten				
Programmering	1.636	1.426	210	1.530
Horeca	618	579	39	558
Verhuringen	170	105	65	96
Exploitatiebijdragen	55	55	-	53
Overige baten	102	95	7	113
	2.581	2.260	321	2.350
Lasten				
Programmering	1.352	1.173	179	1.260
Horeca	493	432	61	418
Kosten verhuur	11	8	3	1
Personeel	1.470	1.468	2	1.420
Huur gebouw, onderhoud en reservering vervanging bedrijfsmiddelen	1.218	1.128	90	1.070
Huisvesting en systeembeheer en materiaalverbruik	289	287	2	267
Overige lasten	232	235	(3)	231
	5.065	4.731	334	4.667
Bedrijfsresultaat	(2.484)	(2.471)	(13)	(2.317)
Subsidie	2.488	2.471	17	2.400
Exploitatiesaldo	4	-	4	83

Als gevolg van de hogere bezoekersaantallen dan begroot zijn de baten programmering, horeca, verhuring ruim € 300.000 hoger dan begroot en diensgevolge ook de lasten hiervan ruim € 250.000 hoger dan begroot.

In onderstaand overzicht wordt aan een aantal opbrengstencategorieën de relevante kosten toegerekend:

	Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
Baten			
Programmeringsresultaat	284	253	270
Opbrengst horeca minus inkoopwaarde en toegerekende directe personeelskosten	125	147	140
Verhuuropbrengsten minus kosten	159	97	95
Exploitatiebijdragen	55	55	53
Overige baten	102	95	113
Totaal baten	725	647	671
Lasten			
Personeel exclusief horeca	1.470	1.468	1.420
Huur gebouw, onderhoud en reservering vervanging bedrijfsmiddelen	1.218	1.128	1.070
Huisvesting en onderhoud	289	287	267
Overige lasten	232	235	231
Totaal lasten	3.209	3.118	2.988
Bedrijfsresultaat	(2.484)	(2.471)	(2.317)
Subsidie	2.488	2.471	2.400
Exploitatiesaldo	4	-	83

Voor een nadere specificatie van de opbrengsten- en kostencategorieën wordt verwezen naar de bladzijden 18 tot en met 22 van dit verslag opgenomen cijferopstellingen.

BESPREKING VAN DE FINANCIËLE POSITIE

Ter beoordeling van de financiële positie van de stichting per ultimo boekjaar wordt onderstaande samenvatting van de in de jaarrekening opgenomen balans gegeven (bedragen x € 1.000):

	31-12-25	31-12-24	verschil
Activa			
Vaste activa	-	-	-
Vorraden	16	16	-
Vorderingen	171	211	(40)
Geldmiddelen	3.709	3.335	374
	3.896	3.562	334
Passiva			
Eigen vermogen	909	1.300	(391)
Voorzieningen	1.422	799	623
Kortlopende schulden	1.565	1.463	102
	3.896	3.562	334

De financieringsstructuur per ultimo boekjaar wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	x € 1.000
Eigen vermogen	909
Voorzieningen	1.422
Kortlopende schulden	1.565
	3.896
Geïnvesteed in:	
Vaste activa	-
Vorraden en vorderingen	187
Geldmiddelen	3.709
	3.896

Vorraden, vorderingen en geldmiddelen (3.896) zijn voldoende om aan alle kortlopende verplichtingen (1.565) te voldoen.

Vastgesteld d.d. 12 mei 2026

Mevrouw M.C. Pronk
directeur-bestuurder

Goedgekeurd 19 mei 2026



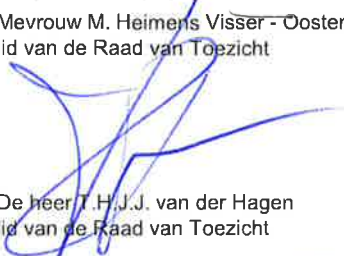
De heer H.J.M. ter Braak
voorzitter van de Raad van Toezicht



De heer B. Petit
lid van de Raad van Toezicht



Mevrouw M. Heimens Visser - Oosten
lid van de Raad van Toezicht



De heer T.H.J.J. van der Hagen
lid van de Raad van Toezicht



De heer D. Verschoor
lid van de Raad van Toezicht

Mevrouw A.H. Kers
lid van de Raad van Toezicht



Mevrouw H.H. van der Woude
lid van de Raad van Toezicht



Jaarrekening 2025

BALANS PER 31 DECEMBER 2025
[NA RESULTAATBESTEMMING]

	31-12-25		31-12-24
	€		€
ACTIVA			
Materiële vaste activa		-	-
Vorraden	16.190		16.330
Vorderingen en overlopende activa:			
Debiteuren	34.295	21.092	
Belastingen	64.636	60.522	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>72.063</u>	<u>128.945</u>	
	170.994		210.559
Liquide middelen	3.708.888		3.334.931
Totaal activa	3.896.072		3.561.820
PASSIVA			
Eigen vermogen:			
Continuïteitsreserve	879.771	783.503	
Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	-	484.566	
Bestemmingsreserves	<u>29.609</u>	<u>32.032</u>	
	909.380		1.300.101
Voorziening:			
Vervanging bedrijfsmiddelen	626.495	-	
Groot onderhoud	<u>795.133</u>	<u>799.031</u>	
	1.421.628		799.031
Kortlopende schulden en overlopende passiva:			
Crediteuren	253.347	228.828	
Vooruitontvangen recettes	822.957	806.395	
Loonbelasting	38.650	47.467	
Pensioenen	40.429	43.518	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>409.681</u>	<u>336.480</u>	
	1.565.064		1.462.688
Totaal passiva	3.896.072		3.561.820

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025

	Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
BATEN			
Programmering	1.636.213	1.426.000	1.530.885
Horeca en catering	617.921	579.000	558.162
Verhuringen	170.163	105.000	96.050
Exploitatiebijdragen	55.242	55.000	52.488
Overige opbrengsten	102.666	95.000	113.417
Totaal baten	2.582.205	2.260.000	2.351.002
LASTEN			
Programmering	1.352.421	1.173.000	1.260.404
Horeca en catering	493.508	432.000	417.629
Kosten verhuur	11.928	8.000	1.507
Salaris en personeelskosten	1.470.079	1.468.000	1.419.511
Huur gebouw	663.875	664.000	641.428
Voorziening groot onderhoud	202.523	203.000	202.523
Voorziening vervanging bedrijfsmiddelen	351.613	261.000	226.185
Overige huisvestingskosten	198.053	184.000	183.714
Algemene bedrijfslasten	99.174	102.000	89.856
Publiciteit en marketing	152.423	139.000	130.813
Systeembeheer en materiaalverbruik	90.959	103.000	82.790
Ondersteuning en advies nieuwbouw	2.423	20.000	15.620
Financiële baten en -lasten	(21.920)	(26.000)	(4.244)
Afschrijvingskosten	-	-	(783)
Totaal lasten	5.067.059	4.731.000	4.666.953
Bedrijfsresultaat	(2.484.854)	(2.471.000)	(2.315.951)
Subsidie gemeente Delft	2.488.496	2.471.000	2.399.703
Exploitatiesaldo	3.642	-	83.752
Bestemd resultaat			
Bestemmingsreserve huisvesting	-		(224.758)
Bestemmingsreserve advies/ondersteuning nieuwbouw	(2.423)		(15.620)
Bestemmingsreserve vervanging	(90.203)		35.225
Continuïteitsreserve	96.268		288.905

TOELICHTING OP DE BALANS

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Theater Delft bestaan uit het exploiteren van een theater te Delft met al hetgeen hiertoe behoort. De Stichting Theater Delft is statutair en feitelijk gevestigd te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nr. 41146917.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Theater Delft zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen.

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de hierna beschreven grondslagen en artikel 2:10 BW. De grondslagen voor de waardering en resultaatbepaling zijn toegepast op basis van continuïteit van de activiteiten van de stichting.

Activa en verplichtingen worden in het algemeen gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Stichting Theater Delft is voor haar pensioenregeling aangesloten bij Pensioenfonds Zorg & Welzijn (PFZW). De pensioenregeling heeft het karakter van een middelloonregeling waarbij sprake is van voorwaardelijke indexatie. Er is geen verplichting tot het voldoen van tekorten die bij PFZW zouden ontstaan anders dan middels verschuldigde premiebijdragen. De bijdragen worden als kostenpost opgenomen wanneer deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa; nog niet betaalde premies worden als verplichting in de balans opgenomen.

Materiele vaste activa worden in eerste instantie gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen rekening houdend met eventuele restwaarde. De resterende boekwaarde is ten laste van de reserve vervangingsinvestering gebracht.

Beloning Raad van Toezicht en Bestuur

De Raad van Toezicht van Stichting Theater Delft ontvangt loon in natura voor hun werkzaamheden; de leden ontvangen aan toegangskaarten maximaal € 250 en de voorzitter maximaal € 500 per jaar. De bezoldiging van de bestuurder is conform de cao Nederlandse Podia en de Richtlijn Bezoldiging van directeuren VSCD.

Governance Code Cultuur

In 2019 is een nieuwe Governance Code Cultuur vastgesteld. Deze wordt door het theater zoveel mogelijk toegepast of daar waar afwijkend uitgelegd.

De Stichting Theater Delft kent een Raad van Toezicht. De Raad telt zeven leden:

De heer H.J.M. ter Braak - voorzitter (sinds 1 januari 2022)
Mevrouw M. Heimens Visser - Oosten - lid (sinds 1 oktober 2018)
Mevrouw A.H. Kers - lid (sinds 1 april 2021)
De heer T.H.J.J. van der Hagen - lid (sinds 15 mei 2021)
Mevrouw H.H. van der Woude - lid (sinds 1 januari 2022)
De heer D. Verschoor - lid (sinds 1 januari 2022)
De heer B. Petit - lid (sinds 1 september 2024)

De Stichting Theater Delft kent een Audit Commissie. De commissie telt twee leden uit de Raad van Toezicht:

De heer D. Verschoor - voorzitter
De heer B. Petit - lid

De Stichting Theater Delft kent een Remuneratiecommissie. De commissie telt twee leden uit de Raad van Toezicht:

Mevrouw drs. M. Heimens Visser - Oosten - voorzitter
De heer drs. H.J.M. ter Braak - lid

Materiële vaste activa	€	-	31-12-25	31-12-24
			€	€
Boekwaarde per ultimo boekjaar:				
Inrichting en installaties gebouw			225.230	262.185
Theatertechnische inrichting			22.500	42.881
Computerapparatuur en software			1.017	5.876
Kantoorapparatuur en overige inventarissen			8.187	16.610
Boekwaarde			256.934	327.552
Af: egalisatierekening investeringsbijdragen			256.934	327.552
Materiële vaste activa			-	-
Inrichting en installaties gebouw	€	225.230		
Aanschafwaarde per 1 januari 2025				899.755
Investerings 2025				-
Desinvesteringen				-
Aanschafwaarde per 31 december 2025				899.755
Afschrijvingen 2025:				
Afschrijvingen tot en met 2024			637.570	
Afschrijving ten laste van 2025			36.955	
Afschrijving desinvesteringen			-	
Verkoopresultaat			-	
Boekwaarde per 31 december 2025				674.525
				225.230

Theatertechnische inrichting	€ 22.500		€
Aanschafwaarde per 1 januari 2025			499.730
Investerings 2025			-
Desinvesteringen			-
Aanschafwaarde per 31 december 2025			499.730
Afschrijvingen 2025:			
Afschrijvingen tot en met 2024		456.849	
Afschrijving ten laste van 2025		20.381	
Afschrijving desinvesteringen		-	
			477.230
Boekwaarde per 31 december 2025			22.500
 Computerapparatuur en software	 € 1.017		 €
Aanschafwaarde per 1 januari 2025			104.235
Investerings 2025			-
Desinvesteringen			-
Aanschafwaarde per 31 december 2025			104.235
Afschrijvingen 2025:			
Afschrijvingen tot en met 2024		98.359	
Afschrijving ten laste van 2025		4.859	
Afschrijving desinvesteringen		-	
			103.218
Boekwaarde per 31 december 2025			1.017

Kantoorapparatuur en overige inventarissen	€	8.187	€
Aanschafwaarde per 1 januari 2025			237.833
Investerings 2025			-
Desinvesteringen			-
Aanschafwaarde per 31 december 2025			237.833
Afschrijvingen 2025:			
Afschrijvingen tot en met 2024		221.224	
Afschrijving ten laste van 2025		8.422	
Afschrijving desinvesteringen			-
			229.646
Boekwaarde per 31 december 2025			8.187

Egalisatierekening investeringsbijdragen	€ 256.934	31-12-25	31-12-24
		€	€
Stand van de rekening per 1 januari 2025			327.552
Toevoeging 2025:			
In vervangingsinvesteringen 2024 begrepen afschrijvingstermijnen			327.552
Onttrekkingen 2025:			
Vrijval ten gunste van afschrijvingskosten vaste activa			70.618
Stand van de rekening per 31 december 2025			256.934

De vrijval van de egalisatierekening, ten gunste van de post afschrijvingen vaste activa, geschiedt in dezelfde mate als waarin wordt afgeschreven op de bijbehorende materiële vaste activa.

Vorraden	€ 16.190		
Horecavorraden		11.292	11.754
VVV- en theaterbonnen		757	-
Kantoorartikelen		1.070	645
Schoonmaakartikelen		1.032	965
Emballage		2.039	2.966
		16.190	16.330

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs.

Debiteuren	€ 34.295		
Vorderingen op debiteuren		34.295	21.092
Af: voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid		-	-
		34.295	21.092

Betreft vorderingen op huurders, impresariaten en andere met de reguliere bedrijfsactiviteiten gerelateerde vorderingen.

Belastingen	€ 64.636		
Omzetbelasting		64.636	60.522
Overige vorderingen en overlopende activa	€ 72.063		
Vooruitbetaalde, c.q. nog te ontvangen posten		71.563	128.445
Overige vorderingen		500	500
		72.063	128.945

Liquide middelen	€ 3.708.888	31-12-25	31-12-24
		€	€
Kasgelden		1.096	1.503
Rekeningen bij Rabobank		1.174.957	1.818.663
Spaarrekeningen bij Rabobank		2.522.333	1.503.556
Geldmiddelen onderweg		10.502	11.209
		3.708.888	3.334.931

Eigen Vermogen

Het eigen vermogen per ultimo 2025 bestaat uit de bestemmingsreserve advies/ondersteuning nieuwbouw € 29.609 en de continuïteitsreserve € 879.771. De bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen is sinds dit jaar overgeboekt naar de voorzieningen.

De continuïteitsreserve en de bestemmingsreserve advies/ondersteuning nieuwbouw worden door de gemeente gezien als onderdeel van het weerstandsvermogen; in de beschikking d.d. 15-8-2023 heeft de gemeente het weerstandsvermogen per eind 2022 vastgesteld op € 894.578. Dit is lager dan het gewenste niveau van € 1.000.000 zoals vastgesteld door het bestuur en de Raad van Toezicht. In de vaststelling van subsidie over 2023 wordt niet nader ingegaan op het weerstandsvermogen.

Continuïteitsreserve	€ 879.771	2025	2024
		€	€
Stand per 1 januari		783.503	494.598
Bij: van reserve huisvesting		-	205.153
Bij: vanuit resultaatbestemming		96.268	83.752
Stand per 31 december		879.771	783.503

In de jaarrekening van voorgaande jaren was een algemene reserve opgenomen. Deze reserve werd door de stichting en de Gemeente Delft aangemerkt als weerstandsvermogen en functioneerde daarmee feitelijk als continuïteitsreserve. In de jaarrekening 2025 is de benaming van deze reserve aangepast.

Bestemmingsreserve	€ 29.609	2025	2024
		€	€
Reserve advies/ondersteuning nieuwbouw			
Stand per 1 januari		32.032	47.652
Vanuit resultaatbestemming		(2.423)	(15.620)
Stand per 31 december		29.609	32.032

De advieskosten nieuwbouw zijn ten laste van de bestemmingsreserve gebracht.

Reserve vervanging bedrijfsmiddelen	€ -		
Stand per 1 januari		484.566	449.341
Af: bestemming 2023 en 2024		(90.203)	35.225
		394.363	484.566
Af: naar voorziening vervanging bedrijfsmiddelen		394.363	-
Stand per 31 december		-	484.566

De reserve vervanging bedrijfsmiddelen is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) dat in 2022 is opgesteld door KWK Huisvesting. Dit MJOP omvat planmatige vervangingsinvesteringen en (groot) onderhoud aan het pand, die noodzakelijk zijn om de continuïteit van de exploitatie op langere termijn te waarborgen. Tot en met het boekjaar 2022 werd de jaarlijkse dotatie voor vervanging van bedrijfsmiddelen rechtstreeks ten laste van het resultaat gebracht, terwijl de feitelijke vervangingsuitgaven werden onttrokken aan de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen.

Het planmatige en meerjarige karakter van de uitgaven, vastgelegd in het MJOP, in combinatie met de structurele egalisatie van de daarmee samenhangende kosten, brengt met zich dat deze uitgaven zouden kunnen kwalificeren als een voorziening voor toekomstige verplichtingen. Het bestuur geeft aan deze post als een voorziening te beschouwen.

Naar aanleiding hiervan heeft het bestuur besloten de bestemmingsreserve vervanging bedrijfsmiddelen met ingang van de jaarrekening 2025 te herclassificeren als voorziening vervanging bedrijfsmiddelen. Deze wijziging betreft uitsluitend een herclassificatie en geen wijziging van het gehanteerde waarderings- of resultaatbepalingsstelsel. Het per 1 januari 2023 aanwezige saldo, alsmede de resultaatbestemmingen over 2023 (€ 54.978) en 2024 (€ 35.225), zijn dienovereenkomstig onder de voorzieningen opgenomen.

Vorzieningen

Vervanging bedrijfsmiddelen	€ 626.495	2025 €	2024 €
Stand per 1 januari		-	-
Herclassificatie van reserve vervanging bedrijfsmiddelen		394.363	-
Correctie reservering 2023 en 2024		90.203	-
Reservering ten laste van resultaat		261.410	-
		745.976	-
Af: vervanging bedrijfsmiddelen overgeboekt naar de egalisatierekening investeringsbijdragen		119.481	-
Stand per 31 december		626.495	-

Groot onderhoud

€ 795.133

Het verloop van de rekening in 2025 is als volgt:

Stand per 1 januari	799.031	694.637
Reservering ten laste van de exploitatie	202.523	202.523
	1.001.554	897.160
Af: Onderhoud pand	206.421	98.129
Stand per 31 december	795.133	799.031

Het meerjaren-onderhoudsplan is in 2022 onderzocht door KWK Huisvesting op 2 scenario's: instandhouding van het huidige gebouw en nieuwbouw binnen 10 jaar. In dit plan van KWK uit 2022 stond dat in geval van instandhouding van het huidige gebouw de onderhoudsdotatie vanaf 1 januari 2023 stijgt naar € 464.000 op jaarbasis.

Indien er nieuwbouw komt, kan het bedrag daarentegen flink omlaag, naar een jaardotatie van € 217.000, waarbij geen rekening is gehouden met de sterk gestegen jaarlijkse inflatie en dus de indexatie. Zolang er geen beslissing is genomen omtrent nieuwbouw zullen wij de onderhoudsdotatie 'instandhouding van het huidige gebouw' hanteren.

KWK heeft in 2022 geen rekening gehouden met de sterk gestegen inflatie; indien deze index zou zijn toegepast dan zou de jaarlijkse dotatie € 550.000 zijn.

Vooruitontvangen recettes	€ 822.957	31-12-25 €	31-12-24 €
Ontvangen recettes		2.755.223	2.566.174
Verrekende recettes		1.932.266	1.759.779
		822.957	806.395

Betreft per ultimo boekjaar ontvangen gelden, exclusief omzetbelasting en inclusief toeslagen voor pauze-
dranken, theatertoeslagen en garderobe, met betrekking tot voorstellingen die geprogrammeerd staan
na balansdatum.

Overige schulden en overlopende passiva

€ 409.681

Reservering vakantietoelagen	46.008	43.961
Reservering vakantiedagen	74.540	46.519
Overlopende posten	72.132	62.237
Nog te betalen inkoopkosten programmering	50.352	38.040
Tegoeden kaartverkoopsysteem	80.361	72.278
Theater de Veste tegoedbonnen in omloop	6.899	7.327
Vooruitontvangen subsidies	32.833	1.628
Overige vooruitontvangen bijdragen	40.774	41.464
Overige schulden	5.782	23.026
	409.681	336.480

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Grondslagen van de resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op de transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

BATEN

		Rekening 2025	Begroting 2025	Rekening 2024
	€	€	€	€
Programmering	€ 1.636.213			
Kaartverkoop voorstellingen		1.512.710	1.285.000	1.397.215
Opbrengst projecten en overige evenementen		34.810	61.000	57.442
Bijdragen Businessclub en Vrienden		32.743	30.000	29.988
Bijdragen FPK Podiumstartregeling		55.950	50.000	46.240
		1.636.213	1.426.000	1.530.885
Horeca en catering	€ 617.921			
Dranken				
Koffie en thee		85.577	89.000	92.073
Frisdranken		187.178	143.000	148.941
Bieren		80.743	81.000	76.360
Wijnen en gedistilleerd		71.124	68.000	67.665
PLP niet verbruikt		23.782	19.000	20.026
		448.404	400.000	405.065
Keuken en catering				
Keuken, catering		40.950	35.000	34.405
Verhuringen, catering		57.135	75.000	48.845
Provisies en afkoopsommen		1.435	1.000	1.498
Totaal horeca		99.520	111.000	84.748
Garderobe		69.997	68.000	68.349
Verhuringen	€ 170.163			
Verhuuropbrengsten		138.713	80.000	78.755
Overige opbrengsten verhuringen		31.450	25.000	17.295
		170.163	105.000	96.050

		Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
Exploitatiebijdragen	€ 55.242			
Stichting Businessclub theater de Veste		32.500	32.000	32.496
Vrienden theater de Veste		22.742	23.000	19.992
		55.242	55.000	52.488
Betreft toegezegde structurele exploitatiebijdragen.				
Overige opbrengsten	€ 102.666			
Theatertoeslagen		60.443	56.000	57.453
Doorberekende administratiekosten e.d.		32.278	33.000	34.651
Advertenties in seizoenbrochure		165	-	1.437
Provisie programmaverkoop		3.756	2.000	309
Overige opbrengsten		1.156	-	3.737
Donaties via kaartverkoop		4.705	1.000	4.469
Overige baten		163	3.000	11.361
		102.666	95.000	113.417
LASTEN				
Programmering	€ 1.352.421			
Uitkoop- en garantiesommen, partage-aandeel artiesten		1.053.737	977.000	991.630
Auteursrechten		113.297	96.000	108.806
Kosten projecten en overige evenementen		88.098	25.000	84.122
Overige kosten		97.289	75.000	75.846
		1.352.421	1.173.000	1.260.404

	Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
Horeca en catering	€ 204.378		
Verbruik van:			
Koffie en thee	20.127	19.000	20.114
Frisdranken	38.633	35.000	36.124
Bieren	32.575	33.000	33.252
Wijnen en gedistilleerd	18.963	16.000	17.288
	110.298	103.000	106.778
Inkoop keuken en catering			
Keuken, catering	24.661	30.000	22.756
Non food	2.224	-	1.152
Verhuring, catering	67.195	69.000	47.696
	94.080	99.000	71.604
Loonkosten Horeca			
Kosten Payroll horecapersoneel	277.024	220.000	225.141
Doorbelaste loonkosten	(2.834)	(5.000)	(4.617)
	274.190	215.000	220.524
Overige kosten Horeca			
Voorraadmutatie/bederf	2.620	-	1.082
Glaswerk en servies	1.808	3.000	4.685
Sena-Buma/Stemra	2.391	3.000	2.335
Tapwacht	1.164	2.000	1.665
Bedrijfskleding	4.076	-	3.226
Overige kosten	2.881	7.000	5.730
	14.940	15.000	18.723
Kosten verhuur			
Verhuurmarketing	-	1.000	170
Inhuur technische materialen	11.928	7.000	1.337
	11.928	8.000	1.507
Salaris en personeelskosten	€ 1.470.079		
Brutolonen	850.789	876.000	836.296
Uitkeringen ziektewet	(15.164)	-	(34.670)
Onregelmatigheidstoelage	22.599	26.000	22.762
Transitievergoedingen/jubilarissen	7.279	10.000	15.659
Vakantiegeld	67.648	68.000	67.241
Vakantiedagen	28.021	-	7.137
Eindejaarsuitkering	16.789	17.000	15.609
Sociale lasten	204.285	204.000	199.792
Pensioenpremies	102.188	108.000	100.236
Reiskosten woon-werk + parkeerkosten	24.325	26.000	25.015
	1.308.759	1.335.000	1.255.077
Personeel van derden	100.506	74.000	105.219
Doorbelaste loonkosten derden	(600)	(1.000)	(2.830)
Scholing, coaching, congressen	12.294	19.000	16.368
Wervingskosten	1.561	6.000	4.452
Maaltijdvergoedingen en consumpties	20.162	17.000	16.390
Overige personeelskosten	27.397	18.000	24.835
	161.320	133.000	164.434

	Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
Huur gebouw	€ 663.875		
In rekening gebrachte huurprijs	663.875	664.000	641.428
Het gebouw wordt gehuurd van de gemeente Delft. De jaarlijkse huurverhoging wordt vastgesteld aan de hand van de stijging van het consumentenprijsindexcijfer van het CBS (basisjaar=2015). De huurovereenkomst liep tot en met 31 december 2025 en is inmiddels automatisch verlengd met 10 jaar tot en met 31 december 2035.			
Voorziening groot onderhoud	€ 202.523		
Toevoeging ten laste van de exploitatie	202.523 202.523	203.000 203.000	202.523 202.523
Voorziening vervanging bedrijfsmiddelen	€ 351.613		
Toevoeging ten laste van de exploitatie	351.613 351.613	261.000 261.000	226.185 226.185
Overige huisvestingskosten	€ 198.053		
Verzekeringen	5.510	6.000	5.249
Energieverbruik, water, heffingen	59.139	70.000	61.922
Heffingen	19.905	17.000	17.237
Schoonmaakkosten	113.499	91.000	99.306
	198.053	184.000	183.714
Algemene bedrijfslasten	€ 99.174		
Communicatiekosten	1.951	8.000	5.103
Portokosten	1.108	-	1.039
Kantoorbenodigdheden, briefpapier e.d.	1.983	3.000	1.572
Kopieermachine en repro	3.644	3.000	2.807
Contributies, abonnementen, lidmaatschappen	9.554	10.000	9.669
Reis- en verblijfkosten	1.118	2.000	852
Representatiekosten	13.685	15.000	13.183
Bestuurskosten	5.810	4.000	4.010
Accountantskosten, advieskosten	28.234	27.000	26.496
Advieskosten	140	10.000	2.278
Verzekeringen	7.255	8.000	7.559
Overige lasten	24.692	12.000	15.288
	99.174	102.000	89.856

		Rekening 2025 €	Begroting 2025 €	Rekening 2024 €
Publiciteit en marketing	€ 152.423			
Print Media		32.597	50.000	37.729
Ontwerpkosten, huisstijl		22.294	15.000	25.640
Advertenties, affiches, online- en buitenreclame		62.061	45.000	40.480
Website, narrowcasting		23.797	25.000	21.992
Overige publiciteitskosten		11.674	4.000	4.972
		152.423	139.000	130.813
 Systeembeheer en materiaalverbruik	 € 90.959			
Onderhoudscontracten en overig		36.432	43.000	34.045
Automatisering / ICT		42.540	46.000	38.811
Technische dienst, materialen		11.987	14.000	9.934
		90.959	103.000	82.790
Betreft materiaalverbruik, onderhoudscontracten, systeembeheer, reparaties en kleine aanschaffingen.				
Ondersteuning en advies nieuwbouw	€ 2.423			
		2.423	20.000	15.620
 Financiële baten en - lasten	 € -21.920			
		(21.920)	(26.000)	(4.244)
 Afschrijvingskosten	 € -			
Inrichting en installaties gebouw		36.955	40.000	39.422
Theatertechnische inrichting		20.381	30.000	26.668
Computerapparatuur en software		4.859	10.000	9.529
Kantoor- en horeca-apparatuur		8.423	10.000	8.669
Overige vaste activa		-	-	-
		70.618	90.000	84.288
Vrijval egalisatierekening investeringsbijdragen		(70.618)	(90.000)	(84.288)
Boekresultaat		-	-	(783)
 Subsidie gemeente Delft	 € 2.488.496			
Subsidie gemeente Delft		2.488.496	2.471.000	1.902.703
Subsidie gemeente Delft extra		-	-	497.000
		2.488.496	2.471.000	2.399.703

Bij beschikking d.d. 17-12-2024 met kenmerk 5556215 heeft de gemeente Delft aan de stichting voor de jaren 2024 tot en met 2027 een subsidie toegekend van maximaal € 9.215.520 voor de uitvoering van het meerjarenbeleidsplan 2024-2028 waarvan € 2.488.496 voor het jaar 2025 (op basis van indexatie van 3,7% over basisbedrag van 2024). Indexatie voor de jaren 2026 en 2027 wordt bepaald conform de gehanteerde indexatiemethode die na vaststelling door de gemeenteraad definitief aan de stichting bekend wordt gemaakt in december van het voorafgaande jaar. Bij beschikking d.d. 16-12-2025 heeft de gemeente Delft de subsidie voor 2026 verhoogd met een index van 1,9 % tot een bedrag € 2.535.777. De indexatie volgens CPI bedroeg daarentegen 3,3%. De Gemeente Delft heeft beloofd in het najaar bij behandeling van hun nieuwe begroting nog nader te zullen kijken naar een eventuele extra indexering in 2027 voor het jaar 2026.

OVERIGE GEGEVENS

