

Stichting de Helling Utrecht
t.a.v. mevrouw A. de Jong

financieel verslag 2024

Nieuwegein, 24 april 2025

Geachte mevrouw De Jong,

Overeenkomstig uw opdracht hebben wij het financieel verslag 2024
Stichting de Helling Utrecht samengesteld.

Ons rapport bevat:

1. Algemeen
2. Bestuursverslag
3. Jaarrekening
 - A. De balans per 31 december 2024
 - B. De staat van baten en lasten ten opzichte van vorig jaar
 - C. De staat van baten en lasten ten opzichte begroting
 - D. Toelichting op de balans
 - E. Toelichting op de staat van baten en lasten
4. Controleverklaring

Als bijlagen zijn hieraan toegevoegd:

1. Overzicht omzetbelasting

Voor de samenstellingsopdracht hebben wij gebruik gemaakt van door u verstrekte bescheiden en andere papieren welke als toelichting konden dienen. waar door u mondeling opgaven werden gedaan, zijn deze in de berekening opgenomen.

Onze verantwoordelijkheid betreft de samenstelling van de jaarrekening: het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van financiële gegevens; zonder formele vaststelling van juistheid en volledigheid.

Met vriendelijke groet,

M.S. Verboom
Administratiekantoor
Adbelco Culemborg B.V.

Utrecht, 24 april 2025

Hierbij ontvangt u de financiële jaarrekening 2024 van Stichting De Helling Utrecht.

Vermogenspositie

Het eigen vermogen van de Stichting De Helling Utrecht is afgenomen van € 158.349 (ultimo 2023) naar € 36.928 bij afsluiting van het boekjaar 2024. De current-ratio en de solvabiliteit zijn gedaald.

Het balanstotaal is afgenomen tot € 434.125.

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Current Ratio	1,03	1,18
Solvabiliteit	8,50%	19,76%
Balanstotaal	€ 434.367	€ 801.414

Exploitatieresultaat

De totale netto-omzet over het boekjaar 2024 bedroeg € 2.310.947 (begroot: € 2.103.000). Het nadelig exploitatieresultaat over het boekjaar bedraagt € 121.421. Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2024 ligt lager dan de taakstelling voor 2024 (-/-€ 46.255).

Begroting

In de jaarrekening is een vergelijking met de begroting 2024 opgenomen die in september 2023 naar de Gemeente Utrecht is verzonden.

Rendement bedrijfsactiviteiten

Het rendement op de bedrijfsactiviteiten (bruto marge) was 10% lager dan begroot (begroot € 785.745, gerealiseerd € 704.028).

Producties

De totale directe omzet (kaartverkoop, opbrengst verhuur en project subsidies) bedroeg € 929.781. De directe productiekosten (kostprijs omzet) bedroegen € 1.167.320, hiermee werd een dekkingspercentage (recette, opbrengst zaalhuur / directe productiekosten) van 0,80 gerealiseerd waar 0,88 was begroot. Met name de kosten zijn structureel hoger door krapte op de arbeidsmarkt en inflatie.

De gemiddelde directe kosten per productie bedroegen € 3.443, 28% meer dan de € 2.691 die per productie was begroot. Doordat bij de opbrengst per productie een gemiddelde toename van 19% werd gerealiseerd (werkelijk € 2.700 / begroot € 2.266) is het resultaat per productie € 318 ten opzichte van de begroting verslechterd. Het negatieve resultaat van de producties (€ 210.298) wordt gedekt door de exploitatiesubsidie die De Helling van de Gemeente Utrecht ontvangt.

Horeca

De totaal gerealiseerde horecaomzet nam toe van € 682.253 in 2023 naar € 686.139 in 2024 (begroot € 694.500). Dit is een afname van 1% ten opzichte van de begroting. De gemiddelde horecabesteding per bezoeker is € 10,30 (€ 0,25 minder dan begroot en € 0,63 meer dan vorig jaar). De kostprijs (€ 372.089) is 4% lager dan begroot (€ 388.920). Dit resulteert in een netto horecaresultaat van € 314.050 (2023: € 371.211).

Lonen, salarissen, sociale lasten en overige personeelskosten

Gedurende 2024 waren er 11 personeelsleden, voor in totaal 8,42 fte. in dienst van Stichting De Helling Utrecht. De personeelskosten zijn conform begroot.

Investerings materiële vaste activa

De afschrijvingslast over 2024 is lager dan begroot omdat de geplande investeringen niet zijn uitgevoerd.

Huisvestingskosten

De totale huisvestingslasten zijn nagenoeg conform begroot.

Verkoopkosten

De totale verkoopkosten zijn binnen de begroting gebleven, het grootste gedeelte van het marketingbudget is onderdeel van de activiteitenlasten.

Kantoorkosten

De totale kantoorkosten zijn hoger dan begroot door het in eigen productie nemen van de posterprints (papierkosten / toner ed).

Algemene kosten

De totale algemene kosten zijn 14% hoger dan begroot door het opstellen van onder andere het meerjarenplan, expertise verbreding van de programmering en overige fondsenwerving.

Financiële baten en lasten

Er is een rente bate van € 3.400 ontvangen over de liquide middelen.

Conclusies 2024 en vooruitzichten 2025

Het negatieve resultaat van 2024 (-/- € 121k tov -/- € 46k begroot) laat zich als volgt samenvatten:

- De omzet is € 208k beter dan begroot.
- De kostprijs van de omzet is € 290k hoger dan begroot.
- De brutomarge is € 82k minder dan begroot.
- De kosten zijn € 3k lager dan begroot.
- Er is een rente bate van € 3k welke niet was begroot.

Verwachtingen 2025

Er worden in 2025 ongeveer 66.000 bezoekers verwacht met in totaal 290 producties. Hiermee kan een omzet van € 1.630k worden behaald. De rest van de inkomsten zullen naar verwachting bestaan uit de reguliere subsidie van € 512k, een bijdrage van het Fonds podiumkunsten € 15k, het VSB fonds € 45k en sponsorgelden € 18k. De totale begroting is sluitend gemaakt door taakstellingen in de omzet en de kosten op te nemen. Er wordt een nihil resultaat voorzien van € 0k. Mochten de taakstellingen niet worden gerealiseerd dan kan een beperkt verlies (€ 37k) nog worden gecompenseerd door het algemeen reserve.

Kengetallen

In de kengetallentabel staan opgenomen de werkelijke aantallen van 2024 en 2023, de begroting 2024 en het verschil tussen de werkelijke aantallen en de begroting 2024.

	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023	Begroot 2024	Vershil
Aantal activiteiten				
Concert	63	71	85	-22
Clubnachten	104	94	90	14
Verhuur	13	21	30	-17
Festivals*	11	9		11
Cross-over	17	18	10	7
Extern	12	3		12
Educatie	21	26	25	-4
Repetitie	6	1		6
OPEN	36	36	35	1
Totaal	283	279	275	8
Bezoekersaantallen				
Concert	18.677	19.038	21.250	-2.573
Clubnachten	30.665	31.172	27.000	3.665
Verhuur	3.155	4.892	9.000	-5.845
Festivals*	5.688	6.568		5.688
Cross-over	3.864	4255	2000	1.864
Extern	692	330		692
Educatie	1.941	2.287	500	1.441
Repetitie	85	10		85
OPEN	1.845	1.895	1050	795
Totaal	66.612	70.447	60.800	5.812
Gemiddeld aantal bezoekers				
Concert	296	268	250	46
Clubnachten	295	332	300	-5
Verhuur	243	233	300	-57
Festivals*	517	730	-	517
Cross-over	227	236	200	27
Extern	58	110	-	58
Educatie	92	88	20	72
Repetitie	14	10	-	14
OPEN	51	53	30	21
Totaal	235	252	221	14

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2024 VAN

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
A. <u>VASTE ACTIVA</u>		
I. <u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Webshop	€ 7.750	€ 10.750
II. <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Inventaris	€ 6.293	€ 11.879
Apparatuur	€ 4.274	€ 8.792
Verbouwingen	€ 7.931	€ 10.144
	<u>€ 18.499</u>	<u>€ 30.815</u>
B. <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
I. <u>VOORRADEN</u>		
Voorraad horeca	€ 20.916	€ 13.786
II. <u>VORDERINGEN KORT</u>		
Debiteuren	€ 64.865	€ 80.183
Omzetbelasting	€ 31.181	€ 27.424
Overlopende activa en overige vorderingen	€ 165.133	€ 169.408
	<u>€ 261.179</u>	<u>€ 277.015</u>
III. <u>GELDMIDDELEN</u>		
Rabobank	€ 117.480	€ 455.663
Kas	€ -	€ -
Geld onderweg	€ 8.543	€ 13.385
	<u>€ 126.023</u>	<u>€ 469.048</u>
 <u>BALANSTOTAAL</u>	 <u>€ 434.367</u>	 <u>€ 801.414</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN 2024

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>NETTO-OMZET</u>		
Netto-omzet	€ 2.312.847	€ 2.164.408
Kostprijs van de omzet	€ 1.605.714	€ 1.455.972
Bruto resultaat	<u>€ 707.133</u>	<u>€ 708.436</u>
 <u>BEDRIJFSKOSTEN</u>		
Personeelskosten	€ 386.583	€ 322.248
Huisvestingskosten	€ 203.938	€ 214.866
Verkoopkosten	€ 13.523	€ 16.996
Kantoorkosten	€ 66.097	€ 69.766
Algemene kosten	€ 146.262	€ 139.877
	<u>€ 816.403</u>	<u>€ 763.753</u>
 <u>AFSCHRIJVINGEN</u>		
Immateriële vaste activa	€ 3.000	€ 3.000
Materiële vaste activa	€ 12.559	€ 16.862
	<u>€ 15.559</u>	<u>€ 19.862</u>
 <u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
Rente opbrengsten	€ 3.407	€ 3.480
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ 3.407</u>	<u>€ 3.480</u>
 <u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	<u>€ -121.421</u>	<u>€ -71.699</u>
 <u>RESULTAATVERDELING:</u>		
Algemene Reserve	€ -121.421	€ 82.726
Bestemmingsreserve Pensioen		
Bestemmingsreserve Programma		€ -75.000
Bestemmingsfonds GU - Coronamaatregelen		€ -79.425
	<u>€ -121.421</u>	<u>€ -71.699</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN BEGROTING

	<u>2024</u>	<u>Begroting</u>
<u>NETTO-OMZET</u>		
Netto-omzet	€ 2.312.847	€ 2.103.000
Kostprijs van de omzet	€ 1.605.714	€ 1.317.255
Bruto resultaat	<u>€ 707.133</u>	<u>€ 785.745</u>
 <u>BEDRIJFSKOSTEN</u>		
Personeelskosten	€ 386.583	€ 382.000
Huisvestingskosten	€ 203.938	€ 215.000
Verkoopkosten	€ 13.523	€ 60.000
Kantoorkosten	€ 66.097	€ 20.000
Algemene kosten	€ 146.262	€ 125.000
	<u>€ 816.403</u>	<u>€ 802.000</u>
 <u>AFSCHRIJVINGEN</u>		
Immateriële vaste activa	€ 3.000	€ 3.000
Materiële vaste activa	€ 12.559	€ 27.000
	<u>€ 15.559</u>	<u>€ 30.000</u>
 <u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
Rente opbrengsten	€ 3.407	€ -
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ 3.407</u>	<u>€ -</u>
 <u>EXPLOITATIERESULTAAT</u>	 <u>€ -121.421</u>	 <u>€ -46.255</u>

GRONDSLAGEN

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Algemeen

De Helling is een stichting geregistreerd bij de kamer van koophandel Midden Nederland, kantoor onder dossiernummer 30192623.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Rijk C1 kleine organisaties zonder winststreven, die zijn uitgegeven door de raad voor de Jaarverslaggeving. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Activa en passiva (met uitzondering van het eigen vermogen) 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.

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van bepaling van het resultaat zijn ongewijzigd ten opzichte van vorig jaar. Deze grondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders is vermeld, geschiedt waardering tegen nominale waarde.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaand boekjaar zijn, waar nodig, slecht qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Vergelijking met de begroting 2024

De begrotingscijfers zijn opgenomen in de jaarrekening.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte duurzame waarde vermindering wordt rekening gehouden. Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Bijzondere waardevermindering van vaste activa

Stichting De Helling Utrecht beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Indien wordt vastgesteld dat een in het verleden verantwoorde bijzondere waardevermindering niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde. De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

Schulden

Schulden worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking opgenomen tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het opgenomen bedrag rekening houdend met agio en 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 schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

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 beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting De Helling Utrecht 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 de oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

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

Opbrengstverantwoording

Opbrengsten uit de levering van diensten geschieden naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het jaarverslag geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. De afschrijvingen op bedrijfsgebouwen en overige immateriële en materiële vaste activa worden gebaseerd op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt, opbrengsten zijn misgelopen of een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen en de stichting de condities voor ontvangst kan aantonen.

Financiële baten en lasten

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

TOELICHTING OP DE BALANS

Immateriële vaste activa

Omschrijving	Afschrijvings- percentage	Boekwaarde 1-1-2024	Mutaties 2024	Afschrijving 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Webshop	20%	€ 10.750	€ -	€ 3.000	€ 7.750
		€ 10.750	€ -	€ 3.000	€ 7.750

Materiële vaste activa

Omschrijving	Afschrijvings- percentage	Boekwaarde 1-1-2024	Mutaties 2024	Afschrijving 2024	Boekwaarde 31-12-2024
Inventaris	20%	€ 11.879		€ 5.094	€ 6.785
Apparatuur	20%	€ 8.792		€ 5.253	€ 3.539
Verbouwingen	20%	€ 37.144		€ 11.213	€ 25.931
Kickstartfonds		€ -27.000		€ -9.000	€ -18.000
		€ 30.815	€ -	€ 12.560	€ 18.255

2024

2023

Vlottende activa

Vorraden

Voorraad volgens voorraadlijsten

€ 20.916 € 13.786

Debiteuren

Te vorderen volgens debiteurenadministratie

€ 68.232 € 80.183

Voorziening dubieuze debiteuren

€ -3.367 € -

€ 64.865 € 80.183

Omzetbelasting

Te vorderen volgens bijlage omzetbelasting

€ 31.181 € 27.424

Overlopende activa en overige vorderingen

Exploitatiesubsidie restant

€ 18.155 € 18.069

Rekening - Courant Stager

€ 70.964 € 87.774

Overige vorderingen

€ 76.014 € 63.565

€ 165.133 € 169.408

Liquide middelen

Rabobank, rekening-courant

€ 43.879 € 50.168

Rabobank, internetrekening

€ 589 € 1.464

Rabobank, Bedrijfsspaarrekening

€ 73.011 € 404.031

Kas

€ - € -

Geld onderweg

€ 8.543 € 13.385

€ 126.023 € 469.048

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Eigen vermogen		
<i>Algemene reserve</i>		
Balans per 1 januari	€ 158.349	€ 75.623
Resultaatbestemming 2023	€ -	€ -
Resultaatbestemming 2024	€ -121.421	€ 82.726
Balans per 31 december	<u>€ 36.928</u>	<u>€ 158.349</u>
Kortlopende passiva		
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Verschuldigd volgens crediteurenadministratie	<u>€ 145.779</u>	<u>€ 155.926</u>
<i>Loonheffingen</i>		
December	<u>€ 8.771</u>	<u>€ 9.626</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Vooruit ontvangen voorverkopen	€ 75.357	€ 70.673
Vakantiegeld	€ 16.876	€ 16.189
Accountantskosten	€ 6.250	€ 6.250
NOW teveel ontvangen	€ -	€ 10.305
Vooruit ontvangen projectsubsidie	€ 144.165	€ 195.380
TVL te veel ontvangen	€ -	€ 3.396
Overige kortlopende schulden	€ 242	€ 91.807
Vooruit ontvangen subsidie Gemeente Utrecht	€ -	€ 83.514
	<u>€ 242.889</u>	<u>€ 477.513</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige verplichtingen

Huurverplichting

De stichting is op 1 augustus 2003 een huurovereenkomst aangegaan met de Gemeente Utrecht, inzake het bedrijfspand gelegen aan De Helling 7 te Utrecht. Deze overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar, met een optie van 5 jaar. De overeenkomst wordt vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 1 jaar. De huur wordt jaarlijks geïndexeerd per 1 juli. Voor de huurverplichting is een bankgarantie van € 20.000 afgegeven. De huurverplichting in 2024 was € 136.211.

Leaseverplichting

De stichting heeft zich verplicht tot het betalen van leasetermijnen voor een bedrag van € 21.600 per jaar inzake geluidsapparatuur en € 31.860 per jaar inzake huur van licht apparatuur. De leaseovereenkomsten zijn aangegaan voor een periode van vijf jaar. De resterende looptijd van de huur inzake geluidsapparatuur bedraagt vijf jaar en de resterende looptijd van de huur van licht apparatuur bedraagt twee jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

		<u>2024</u>	<u>2023</u>
Brutoresultaat			
Omzet horeca		€ 776.058	€ 754.406
Omzet kaartverkoop		€ 929.781	€ 889.080
Omzet overig		€ 122.778	€ 124.358
		€ 1.828.616	€ 1.767.844
Exploitatiesubsidie	Gemeente Utrecht - structureel	€ 416.903	€ 402.034
Exploitatiesubsidie	Gemeente Utrecht - incidenteel	€ -	€ 24.299
Nederlandse Podium Kunst	Incidenteel	€ 30.830	€ 33.656
Noodsteun Corona	Gemeente Utrecht - incidenteel	€ -	€ -79.425
VSB - Fonds		€ 15.000	€ -
Sponsorgelden	Incidenteel	€ 21.498	€ 16.000
Netto-omzet		€ 2.312.847	€ 2.164.408
Kostprijs van de omzet		€ -1.605.714	€ -1.455.972
		€ 707.133	€ 708.436

De exploitatie - subsidie van de Gemeente Utrecht is vastgesteld tot boekjaar 2023. De eindverantwoording over boekjaar 2024 moet worden ingediend voor 1 juni 2025. De algemene subsidieverordening van de Gemeente Utrecht is van toepassing.

Personeelskosten

Salarissen	€ 414.062	€ 416.394
Inhuur personeel / doorbelaste loonkosten	€ -79.396	€ -89.660
Overige personeelskosten	€ 21.199	€ -4.486
	€ 386.583	€ 322.248

Huisvestingskosten

Huur accommodatie	€ 136.211	€ 143.410
Belastingen en heffingen	€ 11.253	€ 8.475
Energie en water	€ 38.982	€ 43.860
Onderhoud	€ 230	€ 536
Beveiliging	€ 1.554	€ 1.690
Schoonmaakkosten	€ 7.202	€ 7.602
Overige huisvestingskosten	€ 8.505	€ 9.293
	€ 203.938	€ 214.866

Verkoopkosten

Reclame en representatiekosten	€ 13.523	€ 16.996
--------------------------------	----------	----------

Kantoorkosten

Onderhoudskosten	€ 33.114	€ 44.398
Telecommunicatie en portokosten	€ 2.022	€ 1.915
Bankkosten	€ 1.972	€ 3.413
Kosten betalingsverkeer online ticketverkoop	€ 394	€ 1.514
Kantoorartikelen	€ 10.035	€ 2.561
Abonnementen en contributies	€ 18.560	€ 15.762
Automatiseringskosten	€ -	€ 203
	<u>€ 66.097</u>	<u>€ 69.766</u>

Algemene kosten

Accountants- en administratiekosten	€ 36.776	€ 39.360
Verzekeringspremies	€ 27.835	€ 26.039
Bestuurskosten	€ 1.250	€ 798
Huur licht en geluid	€ 1.205	€ 5.534
Leaseverplichtingen	€ 54.278	€ 58.271
Overige algemene kosten	€ 24.918	€ 9.875
	<u>€ 146.262</u>	<u>€ 139.877</u>

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Webshop	€ 3.000	€ 3.000
---------	---------	---------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	€ 5.094	€ 7.168
Apparatuur	€ 5.252	€ 8.772
Verbouwingen	€ 2.213	€ 922
	<u>€ 12.559</u>	<u>€ 16.862</u>

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling inzake resultaatbestemming

In de statuten is bepaald dat het resultaat ter beschikking staat van het bestuur.

Voorstel verwerking resultaat 2024

Het negatief resultaat € 121.421 wordt onttrokken aan het algemeen reserve, daarmee bereikt het Algemeen Reserve een stand van € 36.928.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die het vermelden waard zijn.

Utrecht, 24 april 2025

Arlette de Jong
directeur - bestuurder

Gwen Peroti
voorzitter RvT

Jan - Willem Vroege

Evelien Martin - de Haas

Tim Geertshuis

Ronald Besemer

Controleverklaring

BIJLAGE 1

OVERZICHT OMZETBELASTING

	omzet	tarief		
Omzet (algemeen tarief)	€ 774.096	21,00%	€	162.560
Omzet (laag tarief)	€ 967.553	9,00%	€	87.080
Omzet (nul tarief)	€ 7.858	0,00%	€	0
	€ 1.749.507			

Verschuldigde BTW	€	249.640
Af: voorbelasting	€	343.331
Af te dragen BTW	€	-93.691

Aangiften 2024

1e kwartaal	€	-26.053
2e kwartaal	€	-26.072
3e kwartaal	€	-10.397
4e kwartaal	€	-22.791
4e kwartaalsuppletie	€	-8.390

Betaalde omzetbelasting	€	93.703
Suppletie-aangifte	te betalen	€ 12
		Nihil

Balans 31/12/2024

4e kwartaal	€	-22.791
4e kwartaalsuppletie	€	-8.390
Te vorderen omzetbelasting	€	-31.181