

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

financieel verslag 2025

Nieuwegein, 20 mei 2026

Geachte mevrouw De Jong,

Overeenkomstig uw opdracht hebben wij het financieel verslag 2025
Stichting de Helling Utrecht samengesteld.

Ons rapport bevat:

1. Algemeen
2. Bestuursverslag
3. Jaarrekening
 - A. De balans per 31 december 2025
 - 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

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
Abelco Culemborg B.V.

Utrecht, 20 mei 2026

Hierbij ontvangt u de financiële jaarrekening 2025 van Stichting De Helling Utrecht.

Vermogenspositie

Het eigen vermogen van de Stichting De Helling Utrecht is toegenomen van € 36.928 (ultimo 2024) naar € 48.362 bij afsluiting van het boekjaar 2025. De current-ratio en de solvabiliteit zijn gedaald.

Het balanstotaal is toegenomen tot € 670.609.

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Current Ratio	1,01	1,03
Solvabiliteit	7,21%	8,50%
Balanstotaal	€ 670.609	€ 434.367

Exploitatieresultaat

De totale netto-omzet over het boekjaar 2025 bedroeg € 2.397.901 (begroot: € 2.220.062). Het voordelig exploitatieresultaat over het boekjaar bedraagt € 15.137. Het exploitatieresultaat over het boekjaar 2025 ligt hoger dan de taakstelling voor 2025 (€ 0).

Begroting

In de jaarrekening is een vergelijking met de begroting 2025 opgenomen die in september 2024 naar de Gemeente Utrecht is verzonden.

Aanvullende Exploitatievergoeding / versterking eigen vermogen

De Gemeente Utrecht heeft eenmalig € 75.000 extra exploitatiesubsidie toegekend om het eigen vermogen te versterken. Dit is opgenomen in de indirecte opbrengsten.

Rendement bedrijfsactiviteiten

Het rendement op de bedrijfsactiviteiten (bruto marge) was 3% lager dan begroot (begroot € 925.062, gerealiseerd € 899.414).

Producties

De totale directe omzet (kaartverkoop, opbrengst verhuur en project subsidies) bedroeg € 726.458. De directe productiekosten (kostprijs omzet) bedroegen € 946.589, hiermee werd een dekkingspercentage (recette, opbrengst zaalhuur / directe productiekosten) van 0,77 gerealiseerd waar 0,80 was begroot. Met name de kosten zijn structureel hoger door de inflatie.

De gemiddelde directe kosten per productie bedroegen € 3.519, 21% meer dan de € 2.897 die per productie was begroot. Doordat bij de opbrengst per productie een gemiddelde toename van 16% werd gerealiseerd (werkelijk € 2.701 / begroot € 2.328) is het resultaat per productie € 249 ten opzichte van de begroting verslechterd. Het negatieve resultaat van de producties (€ 220.131) wordt gedekt door de exploitatiesubsidie die De Helling van de Gemeente Utrecht ontvangt.

Horeca

De totaal gerealiseerde horecaomzet nam toe van € 686.139 in 2024 naar € 691.634 in 2025 (begroot € 725.000). Dit is een afname van 5% ten opzichte van de begroting. De gemiddelde horecabesteding per bezoeker is € 10,45 (€ 0,57 minder dan begroot en € 0,15 meer dan vorig jaar). De kostprijs (€ 357.328) is 3% lager dan begroot (€ 370.000). Dit resulteert in een netto horecaresultaat van € 334.306 (2024: € 314.050).

Lonen, salarissen, sociale lasten en overige personeelskosten

Gedurende 2025 waren er 12 personeelsleden, voor in totaal 10,49 fte. in dienst van Stichting De Helling Utrecht. De personeelskosten zijn 3% hoger dan begroot door de verzuimverzekering en arbokosten bij personeelskosten.

Investerings materiële vaste activa

De afschrijvingslast over 2025 is lager dan begroot omdat voor de uitgevoerde investeringen een apart fonds beschikbaar is waardoor de afschrijvingslasten niet op de exploitatie drukken.

Huisvestingskosten

De totale huisvestingslasten zijn lager door een lagere indexatie van de huur, dalende energietarieven en de arbokosten zijn nu opgenomen in de personeelskosten.

Verkoopkosten

De totale verkoopkosten zijn ruim 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), extra onderhoud aan het pand omdat er ook al investeringswerkzaamheden zijn uitgevoerd is dit gecombineerd. De uitgave aan lidmaatschappen is ook fors toegenomen.

Algemene kosten

De totale algemene kosten zijn 16% lager dan begroot door het opnemen van de verzuimverzekering bij personeelskosten en door het aflopen van de leaseverplichting geluid.

Financiële baten en lasten

Er is een rente bate van € 2.250 ontvangen over de liquide middelen.

Conclusies 2025 en vooruitzichten 2026

Het positieve resultaat van 2025 (€ 3k tov € 0k begroot) laat zich als volgt samenvatten:

- De omzet is € 178k beter dan begroot, waarvan € 75k aanvullende exploitatiesubsidie GU.
- De kostprijs van de omzet is € 203k hoger dan begroot.
- De brutomarge is € 38k minder dan begroot.
- De kosten zijn € 26k lager dan begroot.
- Er is een rente bate van € 2k welke niet was begroot.

Verwachtingen 2026

Er worden in 2026 ongeveer 66.000 bezoekers verwacht met in totaal 290 producties. Hiermee kan een omzet van € 1.720k worden behaald. De rest van de inkomsten zullen naar verwachting bestaan uit de reguliere subsidie van € 532k, een bijdrage van het Fonds podiumkunsten € 94k, het VSB fonds € 45k en sponsorgelden € 24k. Er wordt een negatief resultaat voorzien van € 20k. Hiervoor is een aanvullende aanvraag exploitatie subsidie aangevraagd bij de Gemeente Utrecht. Een beperkt verlies (€ 48k) nog worden gecompenseerd door het algemeen reserve.

Kengetallen

In de kengetallentabel staan opgenomen de werkelijke aantallen van 2025 en 2024, de begroting 2025 en het verschil tussen de werkelijke aantallen en de begroting 2025.

	Werkelijk 2025	Werkelijk 2024	Begroot 2025	Vershil
Aantal activiteiten				
Concert	59	63	85	-26
Clubnachten	88	104	90	-2
Verhuur	33	13	30	3
Festival	16	11		16
Cross-over	17	17	10	7
Extern	10	12	20	-10
Educatie	7	21	25	-18
Repetitie	7	6		7
OPEN	32	36	30	2
Totaal	269	283	290	-21
Bezoekersaantallen				
Concert	15.774	18.677	21.250	-5.476
Clubnachten	28.421	30.665	27.000	1.421
Verhuur	7.397	3.155	9.000	-1.603
Festival	7.664	5.688		7.664
Cross-over	3.448	3864	2000	1.448
Extern	828	692	5000	-4.172
Educatie	950	1.941	500	450
Repetitie	120	85		120
OPEN	1.572	1.845	1050	522
Totaal	66.174	66.612	65.800	374
Gemiddeld aantal bezoekers				
Concert	267	296	250	17
Clubnachten	323	295	300	23
Verhuur	224	243	300	-76
Festival	479	517	-	479
Cross-over	203	227	200	3
Extern	83	58	250	-167
Educatie	136	92	20	116
Repetitie	17	14	-	17
OPEN	49	51	35	14
Totaal	246	235	227	19

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2025 VAN

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
A. <u>VASTE ACTIVA</u>		
I. <u>IMMATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Webshop	€ 4.750	€ 7.750
II. <u>MATERIËLE VASTE ACTIVA</u>		
Inventaris	€ 2.678	€ 6.293
Apparatuur	€ 29.990	€ 4.274
Verbouwingen	€ 5.718	€ 7.931
	<u>€ 38.386</u>	<u>€ 18.499</u>
B. <u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
I. <u>VOORRADEN</u>		
Voorraad horeca	€ 23.944	€ 20.916
II. <u>VORDERINGEN KORT</u>		
Debiteuren	€ 54.478	€ 64.865
Omzetbelasting	€ 6.393	€ 31.181
Overlopende activa en overige vorderingen	€ 168.669	€ 165.133
	<u>€ 229.540</u>	<u>€ 261.179</u>
III. <u>GELDMIDDELEN</u>		
Rabobank	€ 364.838	€ 117.480
Kas	€ -	€ -
Geld onderweg	€ 9.150	€ 8.543
	<u>€ 373.988</u>	<u>€ 126.023</u>
<u>BALANSTOTAAL</u>	<u>€ 670.609</u>	<u>€ 434.367</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN 2025

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
<u>NETTO-OMZET</u>		
Netto-omzet	€ 2.397.901	€ 2.312.847
Kostprijs van de omzet	€ 1.494.120	€ 1.605.714
Bruto resultaat	<u>€ 903.781</u>	<u>€ 707.133</u>
<u>BEDRIJFSKOSTEN</u>		
Personeelskosten	€ 464.009	€ 386.583
Huisvestingskosten	€ 197.267	€ 203.938
Verkoopkosten	€ 13.067	€ 13.523
Kantoorkosten	€ 79.382	€ 66.097
Algemene kosten	€ 122.553	€ 146.262
	<u>€ 876.278</u>	<u>€ 816.403</u>
<u>AFSCHRIJVINGEN</u>		
Immateriële vaste activa	€ 3.000	€ 3.000
Materiële vaste activa	€ 11.617	€ 12.559
	<u>€ 14.617</u>	<u>€ 15.559</u>
<u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
Rente opbrengsten	€ 2.251	€ 3.407
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ 2.251</u>	<u>€ 3.407</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>€ 15.137</u>	<u>€ -121.421</u>
<u>RESULTAATVERDELING:</u>		
Algemene Reserve	€ 11.434	€ -121.421
Bestemmingsfonds Cultuurnota	€ 3.703	
	<u>€ 15.137</u>	<u>€ -121.421</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER TEN OPZICHTE VAN BEGROTING

	<u>2025</u>	<u>Begroting</u>
<u>NETTO-OMZET</u>		
Netto-omzet	€ 2.397.901	€ 2.238.062
Kostprijs van de omzet	€ 1.494.120	€ 1.317.062
Bruto resultaat	<u>€ 903.781</u>	<u>€ 921.000</u>
<u>BEDRIJFSKOSTEN</u>		
Personeelskosten	€ 464.009	€ 450.000
Huisvestingskosten	€ 197.267	€ 230.000
Verkoopkosten	€ 13.067	€ 20.000
Kantoorkosten	€ 79.382	€ 56.000
Algemene kosten	€ 122.553	€ 140.000
	<u>€ 876.278</u>	<u>€ 896.000</u>
<u>AFSCHRIJVINGEN</u>		
Immateriële vaste activa	€ 3.000	€ 3.000
Materiële vaste activa	€ 11.617	€ 22.000
	<u>€ 14.617</u>	<u>€ 25.000</u>
<u>FINANCIËLE BATEN EN LASTEN</u>		
Rente opbrengsten	€ 2.251	€ -
Rente kosten	€ -	€ -
	<u>€ 2.251</u>	<u>€ -</u>
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>€ 15.137</u>	<u>€ -</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.

Continuïteit

Het bestuur heeft bij het opstellen van de jaarrekening over 2025 beoordeeld of de stichting in staat is haar activiteiten in de nabije toekomst (minimaal 12 maanden na dagtekening van de jaarrekening) voort te zetten.

Going-concern veronderstelling

De jaarrekening is opgesteld op basis van de going-concern veronderstelling. Dit betekent dat het bestuur ervan uitgaat dat de stichting in staat is haar activiteiten in het komende jaar voort te zetten en haar verplichtingen uit de normale bedrijfsvoering kan nakomen.

Beoordeling financiële positie en risico's

Het bestuur heeft de financiële positie, de liquiditeitsprognoses en de relevante risico's geanalyseerd:

- **Financiële positie:** De stichting beschikt per 31 december 2025 over een positief eigen vermogen van € 48.362 en een solvabiliteitsratio van 7,21%.
- **Liquiditeit:** Op basis van de prognoses voor 2026 verwacht de stichting voldoende kasstromen te genereren om aan de betalingsverplichtingen te voldoen. De subsidieafspraken met Gemeente Utrecht zijn verlengd tot 31.12.2028.
- **Risico's:** De onzekerheid omtrent inflatie, ontwikkeling in de energiemarkt en de arbeidsmarkt is meegewogen. Het bestuur is van mening dat deze onzekerheden niet leiden tot een materiële onzekerheid omtrent de continuïteit.

Conclusie

Op basis van de huidige financiële situatie en de toekomstverwachtingen concludeert het bestuur dat er geen gereede twijfel bestaat over de continuïteit van de stichting. De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn derhalve gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling. Het bestuur benadrukt dat zonder de aanvullende subsidie van de Gemeente Utrecht er geen positief eigen vermogen zou zijn geweest in 2025. Het eigen vermogen blijft in 2026 onder druk staan.

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, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Vergelijking met de begroting 2025

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.

Vorraden

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 incurrantheid 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 1-1-2025	Mutaties 2025	Afschrijving 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Webshop	20%	€ 7.750	€ -	€ 3.000	€ 4.750
		<u>€ 7.750</u>	<u>€ -</u>	<u>€ 3.000</u>	<u>€ 4.750</u>

Materiële vaste activa

Omschrijving	Afschrijvings- percentage	Boekwaarde 1-1-2025	Mutaties 2025	Afschrijving 2025	Boekwaarde 31-12-2025
Inventaris	20%	€ 6.785	€ -	€ 4.107	€ 2.678
Apparatuur	20%	€ 3.540	€ 31.500	€ 5.050	€ 29.990
Verbouwingen	20%	€ 25.931	€ -	€ 11.213	€ 14.718
Kickstartfonds		€ -18.000		€ -9.000	€ -9.000
		<u>€ 18.256</u>	<u>€ 31.500</u>	<u>€ 11.370</u>	<u>€ 38.386</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Viottende activa		
<i>Voorraden</i>		
Voorraad volgens voorraadlijsten	€ 23.944	€ 20.916
<i>Debiteuren</i>		
Te vorderen volgens debiteurenadministratie	€ 60.581	€ 68.232
Voorziening dubieuze debiteuren	€ -6.103	€ -3.367
	<u>€ 54.478</u>	<u>€ 64.865</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Te vorderen volgens bijlage omzetbelasting	€ 6.393	€ 31.181
<i>Overlopende activa en overige vorderingen</i>		
Exploitatiesubsidie restant	€ 25.578	€ 18.155
Rekening - Courant Stager	€ 85.122	€ 70.964
Overige vorderingen	€ 57.969	€ 76.014
	<u>€ 168.669</u>	<u>€ 165.133</u>
Liquide middelen		
Rabobank, rekening-courant	€ 104.306	€ 43.879
Rabobank, internetrekening	€ 1.546	€ 589
Rabobank, Bedrijfsspaarrekening	€ 258.986	€ 73.011
Kas	€ -	€ -
Geld onderweg	€ 9.150	€ 8.543
	<u>€ 373.988</u>	<u>€ 126.023</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Eigen vermogen		
<i>Algemene reserve</i>		
Balans per 1 januari	€ 36.928	€ 158.349
Resultaatbestemming 2024	€ -	€ -121.421
Resultaatbestemming 2025	€ 11.434	€ -
Balans per 31 december	<u>€ 48.362</u>	<u>€ 36.928</u>
<i>Bestemmingsfonds Cultuurnota 2025 - 2028</i>		
Balans per 1 januari	€ -	€ -
Resultaatbestemming 2025	€ 3.703	
Balans per 31 december	<u>€ 3.703</u>	<u>€ -</u>
Kortlopende passiva		
<i>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Verschuldigd volgens crediteurenadministratie	<u>€ 79.081</u>	<u>€ 145.779</u>
<i>Loonheffingen</i>		
December	<u>€ 10.541</u>	<u>€ 8.771</u>
<i>Overige kortlopende schulden</i>		
Vooruit ontvangen voorverkopen	€ 151.143	€ 75.357
Vakantiegeld	€ 22.077	€ 16.876
Accountantskosten	€ 6.250	€ 6.250
Nog te ontvangen facturen	€ 40.013	€ -
Vooruit ontvangen projectsubsidie	€ 304.219	€ 144.165
Nog te betalen bedragen	€ 5.219	€ -
Overige kortlopende schulden	€ -	€ 242
	<u>€ 528.921</u>	<u>€ 242.889</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 2025 was € 140.978.

Leaseverplichting

De stichting heeft zich verplicht tot het betalen van leasetermijnen voor een bedrag van € 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 van licht apparatuur bedraagt een jaar.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Brutoresultaat		
Omzet horeca	€ 771.400	€ 776.058
Omzet kaartverkoop	€ 831.480	€ 929.781
Omzet overig	€ 122.516	€ 122.778
	<u>€ 1.725.396</u>	<u>€ 1.828.616</u>
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht - structureel	€ 511.562	€ 416.903
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht - incidenteel	€ 75.000	€ -
Nederlandse Podium Kunsten Regeling Incidenteel	€ 63.739	€ 30.830
VSB - Fonds	€ -	€ 15.000
Sponsorgelden Incidenteel	€ 22.204	€ 21.498
Netto-omzet	<u>€ 2.397.901</u>	<u>€ 2.312.847</u>
Kostprijs van de omzet	<u>€ -1.494.120</u>	<u>€ -1.605.714</u>
	<u>€ 903.781</u>	<u>€ 707.133</u>

De exploitatie - subsidie van de Gemeente Utrecht is vastgesteld tot boekjaar 2024. De eindverantwoording over boekjaar 2025 moet worden ingediend voor 1 juni 2026. De algemene subsidieverordening van de Gemeente Utrecht is van toepassing.

Kostprijs van de omzet

Horeca	€ 388.882	€ 408.589
Kaartverkoop	€ 971.772	€ 1.004.202
Overig	€ 133.467	€ 192.923
	<u>€ 1.494.120</u>	<u>€ 1.605.714</u>

Overig

HE:LEEN	€ 37.327	€ 38.138
Nieuwe Makers	€ 32.245	€ 20.229
UUUnight	€ 40.222	€ -
VR - Project	€ 23.672	€ 76.689
Domfest	€ -	€ 9.162
Zomerlab	€ -	€ 48.705
	<u>€ 133.467</u>	<u>€ 192.923</u>

Personeelskosten

Salarissen	€ 513.334	€ 414.062
Pensioenlasten werkgever	€ 26.504	€ 30.718
Inhuur personeel / doorbelaste loonkosten	€ -105.569	€ -79.396
Overige personeelskosten	€ 29.740	€ 21.199
	<u>€ 464.009</u>	<u>€ 386.583</u>

Huisvestingskosten

Huur accommodatie	€ 140.971	€ 136.211
Belastingen en heffingen	€ 9.509	€ 11.253
Energie en water	€ 36.483	€ 38.982
Onderhoud	€ 502	€ 230
Beveiliging	€ 2.499	€ 1.554
Schoonmaakkosten	€ 4.204	€ 7.202
Overige huisvestingskosten	€ 3.100	€ 8.505
	<u>€ 197.267</u>	<u>€ 203.938</u>

	<u>2025</u>	<u>2024</u>
Verkoopkosten		
Reclame en representatiekosten	€ 13.067	€ 13.523
	<u>€ 13.067</u>	<u>€ 13.523</u>
Kantoorkosten		
Onderhoudskosten	€ 41.740	€ 33.114
Telecommunicatie en portokosten	€ 2.130	€ 2.022
Bankkosten	€ 1.827	€ 1.972
Kosten betalingsverkeer online ticketverkoop	€ 982	€ 394
Kantoorartikelen	€ 10.692	€ 10.035
Abonnementen en contributies	€ 19.510	€ 18.560
Automatiseringskosten	€ 2.502	€ -
	<u>€ 79.382</u>	<u>€ 66.097</u>
Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	€ 35.322	€ 36.776
Verzekeringspremies	€ 19.827	€ 27.835
Bestuurskosten	€ -	€ 1.250
Huur licht en geluid	€ 4.367	€ 1.205
Leaseverplichtingen	€ 34.644	€ 54.278
Overige algemene kosten	€ 28.392	€ 24.918
	<u>€ 122.553</u>	<u>€ 146.262</u>
Afschrijvingen immateriële vaste activa		
Webshop	€ 3.000	€ 3.000
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	€ 4.354	€ 5.094
Apparatuur	€ 5.050	€ 5.252
Verbouwingen	€ 2.213	€ 2.213
	<u>€ 11.617</u>	<u>€ 12.559</u>

OVERIGE GEGEVENS

Statutaire regeling inzake resultaatbestemming

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

Voorstel verwerking resultaat 2025

Van het positief resultaat € 15.137 wordt € 11.434 toegevoegd aan het algemeen reserve, daarmee bereikt het Algemeen Reserve een stand van € 48.362.

Er wordt € 3.703 toegevoegd aan het bestemmingsfonds Cultuurnota 2025 - 2028.

Gebeurtenissen na balansdatum

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

Utrecht, 20 mei 2026



Arlette de Jong
directeur - bestuurder

Gwen Peroti
voorzitter RvT

Jan - Willem Vroege

Evelien Martin - de Haas

Tim Geertshuis

Ronald Besemer

Controleverklaring