

Stichting Theaterfestival Delft

Rapport over het boekjaar 2023/2024

Financiële positie

	30 september 2024		30 september 2023	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		-8.542		-5.869
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	33.676		38.635	
Liquide middelen	15.754		23.462	
		49.430		62.096
Af: kortlopende schulden		57.972		67.965
Werkkapitaal		-8.542		-5.869

1 Balans per 30 september 2024

		30 september 2024		30 september 2023	
		€	€	€	€
Actief					
Vlottende activa					
Vorderingen	(1)	33.676		38.635	
Liquide middelen	(2)	15.754		23.462	
			49.430		62.096
Passief					
Resrerves en fondsen					
Continuïteitsreserve	(3)	-8.542		-5.869	
Kortlopende schulden	(4)	57.972		67.965	
			49.430		62.096

2 Winst- en verliesrekening over 2023/2024

Baten					
Netto-omzet	(5)	2.339		11.284	
Baten particulieren	(6)	13.731		35.214	
Baten van subsidies en fondsen	(7)	72.872		90.428	
Som der baten		88.941		136.926	
Lasten					
Festival lasten					
Programmakosten	(8)	55.811		110.905	
Kosten van beheer en administratie					
Personeelslasten		-		-	
Overige bedrijfskosten	(9)	35.804		43.820	
Som der lasten		91.614		154.725	
Financiele baten en lasten	(10)	-		-	
Saldo		-2.673		-17.799	

3 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-2.673	-17.799
Aanpassen voor veranderingen in het werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-4.959	6.252
Mutatie crediteuren	-12.943	-1.133
Mutatie belastingen en sociale verzekeringen	-	-
Mutatie overlopende passiva	2.950	-9.925
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-17.898	-22.605
Betaalde interest	-	-
Kasstroom uit operationel activiteiten	<u>-17.898</u>	<u>-22.605</u>
Mutatie liquide middelen	<u><u>-17.898</u></u>	<u><u>-22.605</u></u>
Samenstelling geldmiddelen	<u>2023/2024</u>	<u>2022/2023</u>
	€	€
Geldmiddelen per 1 oktober	23.462	58.571
Mutatie liquide middelen	-7.708	-35.109
Geldmiddelen per 30 september	<u>15.754</u>	<u>23.462</u>
	Liquide middelen	Liquide middelen
Samenstelling geldmiddelen	x € 1.000	x € 1.000
Geldmiddelen per 1 oktober 2023	59	53
Mutatie 2022/2023	-35	6
	<u>23</u>	<u>59</u>
Geldmiddelen per 1 oktober 2024	23	59
Mutatie 2023/2024	-8	-35
Geldmiddelen per 30 september 2024	<u>16</u>	<u>23</u>

4 TOELICHTING ALGEMEEN EN GRONDSLAGEN

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Theaterfestival Delft is feitelijk en statutair gevestigd op De Vriesstraat 9 te Delft en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41146179.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Tenzij anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voor zover noodzakelijk wordt bij de waardering van vlottende activa rekening gehouden met een voorziening voor dubieuze posten.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en alle hiermeeverbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, kosten.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoorvermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

De kosten worden bepaald op historische basis.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde:

- vastgoedbeleggingen;
- onder vlottende activa opgenomen effecten.

BESTEDINGEN DOELSTELLINGEN

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

5 Toelichting op de balans

	Saldo '23/'24	Saldo '22/'23
	€	€
Vlottende activa		
Vorderingen	(1)	
Debiteuren	33.631	17.564
Belastingen en premies sociale verzekeringen	4.331	4.632
Overige vorderingen en overlopende activa	673	10.187
	<u>38.635</u>	<u>32.383</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>4.331</u>	<u>4.632</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie	<u>-</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	9.497
Vooruitbetaalde kosten	673	690
	<u>673</u>	<u>10.187</u>
Liquide middelen	(2)	
Rabobank	23.462	58.571
Kas	-	-
	<u>23.462</u>	<u>58.571</u>
Reserves en fondsen	(3)	
Continuïteitsreserve	<u>-5.868</u>	<u>11.930</u>
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 oktober	11.930	62
Resultaatbestemming	<u>-17.799</u>	<u>#VERW!</u>
Saldo per 30 september	<u>-5.868</u>	<u>#VERW!</u>
Kortlopende schulden	(4)	
Crediteuren	59.665	60.798
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
Overlopende passiva	8.300	18.225
	<u>67.965</u>	<u>79.023</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>59.665</u>	<u>60.798</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	8.300	18.225
	<u>8.300</u>	<u>18.225</u>

6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

		Saldo '23/'24	Saldo '22/'23
		€	€
Netto-omzet	(5)		
Baromzet		905	672
Overige baten		10.379	19.300
		<u>11.284</u>	<u>19.972</u>
Baten van particulieren	(6)		
Donaties en giften		<u>35.214</u>	<u>11.833</u>
Baten van subsidies en fondsen	(7)		
		<u>72.872</u>	<u>114.600</u>
Festivallasten			
Programma kosten	(8)		
Programmering		41.366	76.303
Werkmateriaal		1.149	1.508
Techniekkosten		1.535	1.785
Aankleding & inrichting		5.541	9.497
Catering/horeca		4.542	8.364
Kosten beveiliging		1.297	315
Overige festivalkosten		380	768
		<u>55.811</u>	<u>98.540</u>
Overige bedrijfskosten	(9)		
Kantoorkosten		3.994	3.508
Verkoopkosten		30.372	21.077
Algemene kosten		9.454	11.414
		<u>43.820</u>	<u>35.999</u>
Kantoorkosten			
Kantoorbenodigdheden		3.083	3.072
Verzekering		462	436
		<u>3.545</u>	<u>3.508</u>
Verkoopkosten			
Publiciteit		<u>23.719</u>	<u>21.077</u>
Algemene kosten			
Reis- en verblijfskosten		3.493	6.788
Overige algemene kosten		5.047	4.626
		<u>8.540</u>	<u>11.414</u>
Financiële lasten en baten	(10)		
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-</u>	<u>-</u>
Rente lasten en soortgelijke kosten			
Rente bankier		<u>-</u>	<u>-</u>