

Stichting Theaterfestival Delft

Rapport over het boekjaar 2024/2025

Financiële positie

	30 september 2025		30 september 2024	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen		-17.531		-8.542
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	58.496		33.676	
Liquide middelen	15.636		15.754	
		74.132		49.430
Af: kortlopende schulden		91.663		57.972
Werkkapitaal		-17.531		-8.542

1 Balans per 30 september 2025

	30 september 2025		30 september 2024	
	€	€	€	€
Actief				
Vlottende activa				
Vorderingen	(1)	58.496	33.676	
Liquide middelen	(2)	15.636	15.754	
		<u>74.132</u>		<u>49.430</u>
Passief				
Resrerves en fondsen				
Continuïteitsreserve	(3)	-17.531	-8.542	
Kortlopende schulden	(4)	91.663	57.972	
		<u>74.132</u>		<u>49.430</u>

2 Winst- en verliesrekening over 2024/2025

Baten			
Netto-omzet	(5)	7.821	2.339
Baten particulieren	(6)	70.697	13.731
Baten van subsidies en fondsen	(7)	95.606	72.872
Som der baten		<u>174.124</u>	<u>88.941</u>
Lasten			
Festival lasten			
Programmakosten	(8)	113.885	55.811
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten		-	-
Overige bedrijfskosten	(9)	69.229	35.804
Som der lasten		<u>183.114</u>	<u>91.614</u>
Financiele baten en lasten	(10)	-	-
Saldo		<u>-8.990</u>	<u>-2.673</u>

3 Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2024/2025	2023/2024
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat	-8.990	-2.673
Aanpassen voor veranderingen in het werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	-24.820	-4.959
Mutatie crediteuren	33.692	-12.943
Mutatie belastingen en sociale verzekeringen		-
		2.950
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-118	-17.898
Betaalde interest	-	-
Kasstroom uit operationel activiteiten	-118	-17.898
Mutatie liquide middelen	-118	-17.898

Samenstelling geldmiddelen	2024/2025	2023/2024
	€	€
Geldmiddelen per 1 oktober	15.754	23.462
Mutatie liquide middelen	-118	-7.708
Geldmiddelen per 30 september	15.636	15.754

	Liquide middelen x € 1.000	Liquide middelen
Samenstelling geldmiddelen		
Geldmiddelen per 1 oktober 2024	16	23
Mutatie 2024/2025	-	-8
Geldmiddelen per 30 september 2024	16	16

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 '24/'25 €	DEF '23/'24 €
Vlottende activa		
Vorderingen (1)		
Debiteuren	50.614	33.631
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.531	4.331
Overige vorderingen en overlopende activa	2.351	673
	<u>58.496</u>	<u>38.635</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>5.531</u>	<u>4.331</u>
Overige vorderingen		
Te ontvangen subsidie	<u>-</u>	<u>-</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren omzet	-	-
Vooruitbetaalde kosten	2.351	673
	<u>2.351</u>	<u>673</u>
Liquide middelen (2)		
Rabobank	15.462	23.462
Kas	174	-
	<u>15.636</u>	<u>23.462</u>
Reserves en fondsen (3)		
Continuïteitsreserve	<u>-17.531</u>	<u>-5.868</u>
Continuïteitsreserve		
Saldo per 1 oktober	-8.541	11.930
Resultaatbestemming	-8.990	-17.799
Saldo per 30 september	<u>-17.531</u>	<u>-5.868</u>
Kortlopende schulden (4)		
Crediteuren	81.164	59.665
Belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
Overlopende passiva	10.500	8.300
	<u>91.664</u>	<u>67.965</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>81.164</u>	<u>59.665</u>
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	10.500	8.300
	<u>10.500</u>	<u>8.300</u>

6 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	Saldo '24/'25	DEF '23/'24
	€	€
Netto-omzet	(5)	
Baromzet	2.209	905
Overige baten	5.612	10.379
	<u>7.821</u>	<u>11.284</u>
Baten van particulieren	(6)	
Donaties en giften	49.313	35.214
Donaties en giften vorig boekjaar	21.384	
	<u>70.697</u>	
Baten van subsidies en fondsen	(7)	
	<u>95.606</u>	<u>72.872</u>
Festivallasten		
Programma kosten	(8)	
Programmering	92.478	41.366
Werkmateriaal	1.385	1.149
Techniekkosten	2.680	1.535
Aankleding & inrichting	10.048	5.541
Catering/horeca	5.849	4.542
Kosten beveiliging	1.349	1.297
Overige festivalkosten	267	380
	<u>114.055</u>	<u>55.811</u>
Overige bedrijfskosten	(9)	
Kantoorkosten	3.818	3.994
Verkoopkosten	25.369	30.372
Algemene kosten	9.134	9.454
	<u>38.321</u>	<u>43.820</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	3.348	3.083
Verzekering	470	462
	<u>3.818</u>	<u>3.545</u>
Verkoopkosten		
Publiciteit	<u>25.369</u>	<u>23.719</u>
Algemene kosten		
Reis- en verblijfskosten	3.402	3.493
Overige algemene kosten	5.732	5.047
	<u>9.134</u>	<u>8.540</u>
Financiële lasten en baten	(10)	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-
Rente lasten en soortgelijke kosten		
Rente bankier	-	-