

**Stichting Laaktheater
's-Gravenhage**

Jaarrekening 2023

**Stichting Laaktheater
's-Gravenhage**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Bestuursverslag	
1.1 Algemeen	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2023	15
2.2 Staat van baten en lasten 2023	17
2.3 Exploitatierekening over 2023 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	18
2.4 Exploitatierekening projecten over 2023 (volgens uniforme richtlijnen OCW)	20
2.5 Toelichting op de jaarrekening	23
2.6 Toelichting op de balans	30
2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	37
3. Overige gegevens	
3.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	42
3.2 Bestuursverklaring	46

1. BESTUURSVERSLAG

BESTUURSVERSLAG LAAKTHEATER 2023

1. TERUGBLIK BESTUUR

Het was opnieuw een heftig jaar maar ook een jaar vol nieuwe kansen. Heftig, want we voelden nog de naweeën van de covid periode gevolgd door de hoge inflatie en energieprijzen. De noodsteun die uiteindelijk beschikbaar kwam is dan ook zeer welkom ontvangen. Behalve de financiële druk was er in 2023 ook sprake van het vertrek van verschillende medewerkers. Medewerkers die we, als gevolg van de tegenvallende financiën, niet 1 op 1 konden vervangen, wat een kleiner team gaf en zorgde voor extra werkdruk. Tegelijkertijd heeft de organisatie vervolgstappen gezet op het vlak van programmeren (o.a. programmeren van series) en bedrijfsvoering (o.a. digitalisering van organisatie en communicatie) met mooie resultaten tot gevolg.

Verder hebben we in 2023 de kans gekregen om opslagruimte binnen Laaktheater om te bouwen naar kantoor waardoor we sinds de zomer weer met de hele organisatie binnen Laaktheater zelf werken. Dit heeft bijgedragen tot fijner samenwerken plus een locatie minder geeft ook lagere kosten. Iets wat in de huidige tijden uiteraard heel goed van pas komt.

2. ACTIVITEITEN

Achter de schermen was het soms hectisch. Maar voor de schermen, daar waar we het voor doen - cultureel programma met en voor de bewoners - kunnen we als Laaktheater steeds beter uit de voeten. We hebben, met name door de inzet van onder andere series, meer ritme. Series zoals Advocaatje, Bubbels & Bonbons, Giant, Comedy Lounge, Poffertjespret, The Happening - ze trekken allemaal een heel eigen publiek. Op deze manier slagen we steeds beter in community-vorming omdat mensen vaker samen genieten van aansprekende kunst en cultuur. Ook breiden we onze samenwerkingen steeds verder uit - met culturele partners, zoals bv HIIIT (vh Slagwerk Den Haag) en H3C, met onze gastprogrammeurs uit verschillende culturele groepen, Laakse en Haagse makers, de andere Cultuurankers in Den Haag en met de podia van de Participatie Federatie. De situatie is inmiddels dusdanig dat we meer vraag ontvangen dan we eigenlijk aankunnen.

Maar dat betekent niet dat er achterover geleund wordt. Er is een diepe wens om op nog meer vlakken een kwaliteitsslag te slaan. Iets wat met liefde gedaan wordt, om uiteindelijk een nog mooier en voor iedereen aansprekend programma neer te zetten.

PROGRAMMA

Samen Programmeren

Inmiddels ligt het samen programmeren weer goed 'op schema' met mooie programma's van zowel 'oude' gastprogrammeurs als van nieuwe. Mooie voorbeelden zijn de Culturele Talkshows van Siska Bhairosingh, voor wie wij extra financiering via Fonds Cultuurparticipatie hebben ontvangen om een serie te kunnen programmeren. Jammer genoeg is het eerste programma uit die serie uitgesteld naar 2024 maar de voortekenen zien er heel mooi uit – Chai met Monique. Maar ook nieuwere gastprogrammeurs zoals Robert John Henderson met Bubbels & Bonbons - in 2023 opnieuw hartverwarmend ontvangen en in 2024 uitmondend in een queerserie met behalve Bubbels &

Bonbons ook programma specifiek voor senioren en jongeren. Onze beoogde maandelijkse seniorenprogrammering Advocaatje is inmiddels goed op gang. Wel is dus het maximum aantal bezoekers meer dan gehalveerd (60 ipv 140) vanwege de kwetsbaarheid van veel bezoekers. De formule van Comedy Lounge, het programma in samenwerking met Raoel Fatehmahomed, bevat zo goed dat Islemunda, een van onze collegae uit dPF, Raoel heeft gevraagd het ook in Rotterdam te programmeren. Behalve series blijven uiteraard ook programma's van individuele gastprogrammeurs een vast onderdeel van ons programma, fijne programma's hierbinnen waren bv Minded Colours door Satyakam Mohkamsingh met Indiase klassieke muziek en schilderijen & tekeningen van hem ism Niti Ranjan Biswas (tabla), Farah Rahman (video) en Anita Poolman, dichteres en actrice. Een ander fijn nieuw programma was From Bulgaria With Love door de Bulgaarse vereniging de Bulgaarse Roos. Wat in 2024 is uitgemond in een programma met 10 verschillende culturen die in het seizoen 2024-2025 6 avonden organiseren met steeds 2 culturen in de spotlights – From Laak with Love.

Samen Produceren

Behalve binnen onze seniorentheatergroep en ons Laaks Jongerentheater hebben wij in 2023 community art met de wijk succesvol opgepakt binnen een onderzoeksproject in de wijken Spoorwijk/Laak Centraal. Dit is uitgemond in kleinere projecten zang, fotografie en spoken word, titel 'Over Laak Gesproken', oa getoond tijdens de presentatie van een wijkagenda door Stadsdeel Laak in Laaktheater en toen heel goed ontvangen. Het begeleiden van nieuwe makers is flink op stoom gekomen en een fijn onderdeel aan het worden binnen ons programma. Wij hebben inmiddels een paar makers kansen kunnen bieden, Guus van der Steen/Kern Koppen, Siggi Florentina en Lima Rood. Met Kern Koppen in 2023 zelfs een eigen productie Kamikaze Copiloot mogelijk kunnen maken die nu in het land tourt. En is Lima Rood gestart met een community art voorstelling – Matrassendag - met bewoners uit Laak die in 2024 in première gaat.

Samen Groeien

Maaklab (vh Urban Lab) zo succesvol voor corona maar daarna agv corona veel last gehad van het stoppen-beginnen-stoppen waardoor wij in april 2023 hebben besloten het voorlopig stop te zetten. Dit omdat onze partner hierbinnen, de scholen, last hadden van een te grote werkdruk na corona en alle energie nodig hadden binnen hun eigen scholen. Maar het werd gemist en krijgt nu alsnog doorgang – met wijkcentra/Wijkz als partner. Jong Beginnen, weliswaar minder op de voorscholen zelf maar wel in Laaktheater zelf geprogrammeerd waarbij de bezoeken van de makers aan de voorscholen node bleken gemist. In het najaar heeft ook de bijbehorende trainingsdag voor pm-'ers rondom een voorstelling plaatsgevonden aangevuld met een uitwisseling over dit mooie programma met bezoekers uit de A,B, C-eilanden, georganiseerd door Fonds Cultuurparticipatie en Cultuurschakel. Voor 2024 zetten wij opnieuw in op extra bezoeken aan de voorscholen zelf, oa met een Artist in Residence. Verder hebben wij aanvullend, komend jaar uitbreiding met wekelijks Play Café, een cultureel interactief programma voor ouders met peuters in Laaktheater zelf. Schoolvoorstellingen en jeugdvoorstellingen (nieuw Poffertjes Pret / Peuterpret voor 2—4-jarigen) zijn en blijven vast onderdeel van ons programma. De uitwisseling met de Haagse Hogeschool heeft een andere ,uitgebreidere vorm gekregen en met de Johan de Wit Scholengroep hebben wij opnieuw een community art-programma samengesteld voor hun leerlingen. In 2023 met theater als discipline en in 2024 komt het terug middels een community art-programma rondom het thema slavernij met beeldende kunst als discipline. Het zijn fijne uitbreidingen van ons Samen groeien programma.

Met als onderliggend voor alle programmalijnen - Wat niet gelijk kan maar wel belangrijk lijkt of een wens van een bewoner is, blijft in het achterhoofd en proberen we op een ander moment alsnog mogelijk te maken.

Prestatiegegevens

Laaktheater is weer flink levendig met ongeveer 4.000 deelnemers/bezoekers meer bij onze programma's. Het is inmiddels in 2024 zover dat wij regelmatig bewoners moeten teleurstellen omdat ons theater voor de komende tijd al vol is en er even tijd zal zitten tussen wens en uitvoering. Tegelijkertijd hebben we in 2023 de geraamde aantallen niet gehaald doordat een aantal programma's in een andere vorm of met lagere aantallen doorgingen, zoals bv het eerder stoppen v Maaklab door oa de grote werkdruk op de scholen, minder kunstontmoetingen op de voorscholen ihkv Jong Beginnen, andere insteek Laakfestival (niet organisator maar deelnemer bij het festival), het seniorenprogramma waar minder bezoekers bij kunnen agv kwetsbaarheid vd bezoekers, de tournee van Kern Koppen die grotendeels in 2024 ipv 2023 valt en de schoolvoorstellingen primair onderwijs die in 2023/2024 lager uitviel dan voorgaande jaren. Alles bij elkaar ruim 11.000 minder deelnemers/bezoekers. Dat dat in huis minder te merken is, komt doordat een groot deel van deze programma's op locatie, buiten of op voorscholen en in wijkcentra plaatsvindt. Maar we hebben voor Maaklab een andere ingang gevonden, meer met wijkcentra ipv scholen, voor Jong Beginnen een aanvulling middels Play Café in eigen huis en hopen we binnenkort met een Artist in Residence te starten voor locatiebezoek en werken we aan een nieuw community artfestival De Mallemolen van Laak, ook op locatie waarmee ook deze programma's weer een nieuwe impuls krijgen. In de bijlage prestatieformat 2023 zijn de cijfers van raming en realisatie terug te vinden.

Positionering, draagvlak en samenwerking

Laaktheater werkt hard aan haar positionering binnen Laak, rest van de stad en ook landelijk. Niet alleen cultureel maar ook binnen andere publieke domeinen omdat dit inherent is aan haar manier van werken met partners in alle soorten en maten. Laaktheater werkt in Laak samen met scholen, voorscholen, vervolgonderwijs, welzijn, zelfbeheer en is lid van Coalitie Laak, een samenwerking van grotere organisaties in Laak zoals bv Stadsdeel zelf, de Haagse Hogeschool, Johan de Wit Scholengroep, Wijkz, Staedion ea. Stadsbreed is Laaktheater aangesloten bij het directieoverleg van de Cultuurankers en de directeur is in 2022 toegetreden tot het bestuur van het Haags Cultuuroverleg Den Haag. Verder sluit Laaktheater regelmatig aan bij placemakingstrajecten, vanuit haar manier van werken maar ook vanwege haar huisvestingsproblematiek. Landelijk is Laaktheater, samen met theater De Vaillant, de initiatiefnemer en (de directeur) bestuurslid van de Participatie Federatie. Een samenwerking van inmiddels 10 podia annex werkplaatsen in de 4 Randsteden en het LKCA als kennispartner. Om op die manier cultuurparticipatie landelijk over het voetlicht te tillen en binnen de samenwerking kennis en ervaringen uit te wisselen. Want we zijn nog lang niet uitgeleerd, lopen steeds opnieuw tegen nieuwe uitdagingen aan en er zijn steeds nieuwe ontwikkelingen. Tegelijkertijd, het werkelijke draagvlak komt van de bewoners en organisaties in Laak waar Laaktheater haar programma samen mee maakt en ontwikkelt.

Partners dichtbij – De samenwerking met de Cultuurankers is en blijft waardevol. Verder heeft de Participatie Federatie (dPF) de afgelopen jaren een kleine vlucht kunnen nemen door de onverwachte landelijke bijdrage a.g.v. corona. Hiermee heeft dPF o.a. nieuwe makers financieel kunnen ondersteunen i.c.m. met speelplekken bij de leden. Wij hebben als Laaktheater inmiddels 2x een bijdrage à 30.000 euro ontvangen voor onze makers. Voor Kern Koppen die in 2023 in première is gegaan en voor Eva Scherpenisse/Power of Passion met Roukaskass, Afrikaanse dansvoorstelling, die in 2024 geproduceerd gaat worden. Verder is een kennisuitwisseling opgepakt tussen de podia die zeer gewaardeerd wordt door zowel medewerkers als betrokken makers. In 2023 heeft het Fonds Cultuurparticipatie dPF voor 2023-2024 een zelfde budget toegekend zodat wij deze manier van samenwerking kunnen voortzetten.

Cultureel – Doorlopende samenwerkingen met stedelijke partners zijn uitgebreid. In 2023 zijn uitgebreidere samenwerkingen gestart met bv HIIIT (v.h. Slagwerk Den Haag) & H3C ihkv het jongerenprogramma op de donderdagavond. De uiteindelijke start hiervan vindt plaats in 2024. Verder hebben wij het HNT gevraagd of zij onze nieuwe maker, Lima Rood, willen ondersteunen middels dramaturgie bij haar voorstelling door Paul Slangen, ervaren in community art, hetgeen positief is beantwoord. Deze samenwerking is in 2023 gestart en enthousiast ontvangen door Lima. Ook zijn wij een samenwerking aangegaan met Cat Smits Company die haar atelier in Laak heeft. Vanwege haar mooie werk en het waarom zij met ons wil samenwerken, de uitwisseling die zij zoekt met bewoners in Laak. Haar nieuwe productie in 2025 gaan wij co-producen en haar laatste voorstelling hebben wij inmiddels geprogrammeerd in de Vrouwenweek van 2024.

Onderwijs & welzijn – Wij werken al meerdere jaren met partners uit andere publieke domeinen zoals bv Wijkz/welzijn en Basisscholen Laak/onderwijs. Zij zijn van grote waarde binnen onze manier van werken en deze samenwerkingen worden alleen maar hechter en vertrouwder. De samenwerking met de Haagse Hogeschool, start schooljaar en een verrijksweek, en de Johan de Witt Scholengroep, een community artproject met theater als discipline, is in 2023 geïntensiveerd waarbij voor Johan de Witt ook in 2024 opnieuw een mooi community artproject rondom thema slavernij en beeldende kunst van start gaat.

Dit continue in beweging zijn, met bewoners, makers, organisaties maakt samenwerken zo waardevol, voor ons en voor de uitwisseling met bewoners. Nieuwe wensen, nieuwe ideeën, nieuwe mensen en interesse in elkaar.

3. ORGANISATIE

PERSONEEL

In 2023 hebben onze medewerkers het opnieuw flink zwaar gehad, oa door het vertrek van personeel in 2022 waarmee kennis met onze manier van werken vertrok op het vlak van techniek, horeca en bedrijfsvoering. Dat heeft tijd gekost om hier opnieuw meer routine in te krijgen. Verder was er ook in 2023 opnieuw sprake van een verbouwing en verhuizing. Onze organisatie was verdeeld over 2 locaties, Laaktheater en de Houten Zaal in de De Haagse Sportcentrale. Voor deze extra locatie ontvingen wij een bijdrage van de gemeente. Echter, door de hoge inflatie en de daarmee stijgende huurkosten, bleek deze bijdrage niet meer voldoende en zou het ten koste gaan van onze programmagelden. Wij hebben toen bij de gemeente aangevraagd om de restgelden in te zetten voor het ombouwen van een stukje opslagruimte (vh kleine studio) tot kantoor. Hier hebben wij akkoord op ontvangen waarna in de zomer van 2023 de verbouwing heeft plaatsgevonden en ook het laatste stukje terug verhuisd is naar Laaktheater. Het gaf opnieuw extra kruim maar wij zijn blij dat wij weer samen in 1 gebouw werken en elkaar op die manier ook beter kunnen ondersteunen. Behalve hogere huurkosten was ook de hoge inflatie de oorzaak van het inleveren van een niet sluitende begroting over 2023. Het tekort werd weliswaar gedekt door ons al te lage, eigen weerstandsvermogen maar moest dus zo snel mogelijk, zo laag mogelijk gemaakt worden. Om dat mogelijk te maken hebben wij vertrekkend personeel niet 1 op 1 kunnen vervangen waarmee het fte van ons basisteam in 2023 verlaagd is van geraamd 10,95 naar 10,09 fte. Waarbij het leed iets verzacht werd door 0,8 fte via een nieuwe STIP-medewerker facilitair. Gemiddeld over 2023 had ons team weliswaar nog 10,89 fte incl de STIP-medewerker maar wij eindigden met een team van 10,45 fte. Alles bij elkaar heeft het 2023 opnieuw tot een heftig jaar gemaakt wat betreft werkdruk. Wij zijn

dan ook extra blij dat de toezegging van de subsidie voor een combinatiefunctionaris met extra programmageld het mogelijk maakt om in 2024 het fte van ons basisteam te verhogen van 10,45 naar 10,85.

BEDRIJFSVOERING

Huisvesting

Laaktheater verkeert in turbulente tijden wat betreft huisvesting. Laaktheater was sinds 2021 gehuisvest op 2 locaties, Laaktheater Ferrandweg 4T en Houten Zaal/Haagse Sport Centrale St. Michaelisstraat 5. Voor de locatie Houten Zaal ontvingen wij dus een vast bedrag aan extra huurgelden van de gemeente. Zodat wij gedurende het huidige Kunstenplan hier konden blijven in afwachting van nieuwe huisvesting. In de praktijk bleek dat deze laatste locatie uiteindelijk niet meer voldeed. Veel medewerkers werkten grotendeels in Laaktheater, de programmaruimte was te onzichtbaar en te ontoegankelijk en de locatie kende in 2022 een flinke huurstijging met dus bovenstaande tot gevolg, een kleine verbouwing in Laaktheater en allemaal terug op de basis

Verder hebben wij in september 2021 ons theater, gesloten als gevolg van ventilatieproblemen, na een tijdelijke renovatie feestelijk kunnen heropenen. Maar, zoals bekend, is ons theater aan de Ferrandweg in haar totaliteit verouderd, voldoet niet meer aan de eisen van deze tijd en kan binnen deze situatie niet voldoen aan wat nodig is voor de huidige bewoners, laat staan bij de verwachte groei in bewonersaantal in Laak. In 2022 hebben wij weer opgepakt waar wij net voor corona mee van start waren gegaan, het onderzoeken van de mogelijkheden van nieuwe huisvesting. Hierover is inmiddels bekend dat er eigenlijk slechts 2 locaties geschikt zijn, het Stadsdeelkantoor (waarvoor wij eerste schetstekeningen hebben gemaakt) en het Leeghwaterplein. Of het Stadsdeelkantoor alsnog beschikbaar komt is inmiddels bekend. Voorlopig wordt het Stadsdeelkantoor ingezet voor extra balies voor paspoortzaken en komt daarmee pas na 5 à 7 jaar beschikbaar als mogelijk locatie voor Laaktheater. Verder is dus alleen het Leeghwaterplein een eventuele geschikte locatie maar ook deze is pas over ongeveer 10 jaar beschikbaar. Dit betekent dat een nieuw plan gemaakt moet worden voor de komende 10 jaar omdat Laaktheater in de huidige vorm niet voldoet - niet qua staat van pand en niet qua grootte gezien het aantal (verwachte) bewoners, oud en nieuw, in Laak. Nu al te klein voor het huidige aantal woningen (hebben ongeveer 600 m2 terwijl in 2021 al 1.272 m2 nodig was) maar helemaal gezien de hotspots Binckhorst en Laakhavens waar 56.200 woningen worden verwacht. Voor Laaktheater als cultuuranker zou het aantal benodigde meters dan ongeveer 3.372 m2 moeten zijn.

Overig

Laaktheater zoekt voortdurend naar mogelijkheden om de bedrijfsvoering van haar theater verder te verbeteren. In 2023 heeft dit vorm gekregen door betere stroomlijning van onze verhuur en de overstap naar Mollie voor betalingen. Verder stopte het programma, Dizzy Data, dat wij gebruikten voor de digitale fiattering van onze facturen wat is overgenomen door Exact, ons huidige boekhoudprogramma. Dit ging niet vlekkeloos en heeft een hoop kruim gekost. Een traject dat wij opnieuw gaan bekijken, samen met het nieuwe boekhoudkantoor Calculations waar wij miv 2024 mee in zee gaan.

Duurzaamheid

Daar waar wij kunnen, zetten wij in op duurzaamheid. Wij hebben de afgelopen jaren kleinere investeringen gedaan om een aantal punten te verbeteren: alle 'gewone' lampen zijn vervangen door

led, diverse gebruikersruimten (zoals wc's) zijn voorzien van automatische verlichting en wij hebben de meeste energievretende theaterlampen kunnen vervangen door led. Verder is Laaktheater een verouderd gebouw waar een aantal maatregelen tbv duurzaamheid niet zouden misstaan. Een paar jaar geleden kregen wij die mogelijkheid maar hier hebben wij, vanuit duurzame en financiële overwegingen, van moeten afzien. Duurzaam: vanwege de ver-/nieuwbouwplannen die negatief uitpakken op de langere terugverdientijd van de investeringen. Financieel: omdat er sprake was van een huurverhoging die zich terug moest verdienen uit de lagere energiekosten. Dat durfden wij niet aan. Binnen het traject ver-/nieuwbouw zal duurzaamheid en de rol die wij daarbinnen kunnen spelen in ieder geval een vast onderdeel zijn van de plannen en is onze intentie grotere stappen op dat vlak te zetten.

FINANCIËN

Financieel beleid

Laaktheater streeft ernaar te werken vanuit een sluitende begroting hetgeen ons de afgelopen jaren altijd gelukt is. Dit was ook de inzet voor de begroting 2023 maar bleek met de onverwachte hoge extra lasten door de inflatie in combinatie met lopende afspraken niet mogelijk. Dit resulteerde in een begroting met een tekort voor 2023.

Daarnaast streven wij naar gediversifieerde inkomstenstromen, om de afhankelijkheid van één enkele inkomstenbron te beperken. De omgeving waarin Laaktheater opereert maakt het onmogelijk om een situatie te realiseren waar de rechtstreekse opbrengsten van de programmering de kosten van het programma, de publiciteit en de werknemers dekken. Laaktheater wordt structureel gesubsidieerd door de Gemeente Den Haag. Van deze subsidie betalen wij de huur van het pand, een deel van ons kleine vaste team en een klein deel van het programma. Wij zoeken ons cultureel ondernemerschap daarom in de onderstaande mix van financiële lijnen, waarmee wij beogen meer programma en een grotere financiële stabiliteit te bereiken.

Vanuit de invalshoek van cultuurparticipatie en cultuur in de wijk zijn wij actief op verschillende terreinen om financiering voor ons programma te vinden. Deze vinden wij bij zowel private en publieke fondsen alsook andere publieke domeinen buiten de culturele sector. Samen vertegenwoordigen deze inkomsten de incidentele middelen (45%) naast de structurele subsidie. Tegelijkertijd blijven wij op dit vlak zoeken naar nieuwe opties. De afgelopen paar jaar zien we bijvoorbeeld een verhoging van gelden uit opdrachten van m.n. de lokale overheden passend bij onze eigen missie en visie.

Omdat wij willen dat zoveel mogelijk bewoners uit Laak de voorstellingen en activiteiten kunnen bijwonen en Laak een wijk is met een lage financiële standaard, hanteren wij lage prijzen. De prijzen voor onze kaartjes zijn eenduidig en laag. De prijs wordt bepaald op basis van de beoogde publieksgroep en het niveau (amateur of professioneel) van de programmering. De Ooievaarspas geeft op alle voorstellingen 50% korting zodat de bewoner bv al voor 2 euro naar een jeugdtheatervoorstelling kan. Naast deze lage prijsstelling hebben wij ook het fenomeen 'doorgeefkaartje'. Het kopen van een kaartje voor iemand die daar zelf geen geld voor heeft, door iemand die wel een hogere prijs kan betalen en met onze lage prijsstelling verhoudingsgewijs te weinig betaald. Voor de verhuur hanteren wij culturele en commerciële tarieven. De culturele prijzen liggen lager en hanteren wij voor culturele, amateur- en wijkactiviteiten.

Beleggingsbeleid

Laaktheater belegt geen gelden om het vermogensrisico tot een minimum te beperken.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen van Laaktheater wordt conform haar doelstelling aangewend. Voor de hoogte van het weerstandsvermogen wordt de minimale norm van 6% van de omzet aangehouden die wordt berekend door de som van de algemene reserve en continuïteitsreserves, te delen door het totaal van de gerealiseerde baten. Als aanvullend beleid hebben wij de wens het eigen vermogen te brengen naar de toegestane 10% i.p.v. de minimale 6%. Bij de start van 2023 lag ons eigen vermogen reeds onder de minimale norm van 6% als gevolg van de hoge inflatie. Aan het einde van 2023 hebben wij ons eigen vermogen nog sterker moeten verlagen agv onvoorziene pensioenlasten.

Financiële resultaten 2023

Financieel & inflatie - Er ligt financieel opnieuw een heftig jaar achter ons agv de hoge inflatie. De inflatie was voor ons lastig te hanteren omdat wij nauwelijks eigen knoppen hebben om aan te draaien. Kaartprijzen, horeca, verhuur, deze bedragen zijn in Laak heel laag en niet serieus te verhogen zonder afbreuk te doen aan dat waar wij voor zijn, zoveel mogelijk bewoners betrekken bij ons/hun culturele programma. In het 2^e halfjaar van 2022 liepen de kosten voor energie en huur al met ruim 23.000 euro omhoog. Wij hebben dit kunnen terugbrengen tot ruim 9.000 euro en die is ten laste gekomen van ons eigen vermogen. Terwijl dat eigen vermogen, voorwaarde vd herstellfondsen, teruggebracht was tot 6%. Voor 2023 hebben wij een niet sluitende begroting – tekort ruim 44.000 euro - moeten indienen omdat wij niet op zo korte termijn vaste lasten terug konden brengen tot een sluitend bedrag.

Inflatie & maatregelen - Het tekort op de begroting van 2023 hebben wij terug kunnen brengen tot ruim 38.000 euro a.g.v. een aantal maatregelen die wij lopende het jaar, hebben genomen:

- Nieuw energiecontract afgesloten;
- Fte verminderd door niet invullen van natuurlijk verloop binnen onze fte;
- Huur van de noodlocatie omgezet in een kleine verbouwing zodat wij de extra locatie konden afstoten.

Voor dit tekort van ruim 38.000 hebben wij noodsteun ontvangen van de gemeente, heel fijn.

Deze maatregelen gecombineerd met de ontvangen noodsteun van de gemeente maakte het mogelijk hard te werken aan de realisatie van de begroting over 2023 zonder dat het weerstandsvermogen van de stichting daarbij al te zeer werd aangesproken. In dit verband was het enorme domper dat bij het afsluiten van 2023 een reeds langere tijd bestaande tekortkoming in de wijze van boeken van de salarisadministratie zichbaar werd wat in het verslagjaar leidde tot een correctie in de pensioenlasten van ca € 33.000. Hierdoor zijn de vrije reserves van de stichting afgenomen tot ca € 20.000. Een situatie waar wij ons uiteraard grote zorgen over maken en waar wij zoekende zijn hoe deze te lage reserve zo snel mogelijk op een aanvaardbaar minimum te krijgen.

Eigen inkomsten - De eigen inkomsten van 2023 bedragen 25 % van de totale inkomsten. De eigen inkomsten bestaan uit: 35% voorstellingsinkomsten en culturele opdrachten, 37% indirecte inkomsten (verhuur, detachering en indirecte activiteiten), 8% baromzet en 20% projectsubsidies van private fondsen. Verder bestaan de totale inkomsten uit 75% subsidies van overheden, structureel, incidenteel en publieke fondsen. In 2023 was de structurele subsidie 55% van de totale inkomsten tov 2022 toen de structurele subsidie 64% van het totaal was. Oftewel, wij hebben het aandeel extra gelden naast de structurele subsidies relatief een stuk kunnen verhogen.

Ons boekjaar sluiten wij, na de toevoegingen van/aan de bestemmingsfondsen, als gevolg van de onvoorwachte extra pensioenlasten af met een tekort van 35.396 euro.

VOORUITBLIK 2024

Locatie

In het voorjaar van 2024 hoopten wij te horen dat het Stadsdeelkantoor onze nieuwe locatie zou worden. Dat is gebleken van niet en wij moeten dan ook opnieuw kijken hoe deze nieuwe situatie – ws 5 à 10 jaar wachten op Stadsdeelkantoor/Leeghwaterplein – aanvliegen. Maar zoals ook in het publieksverslag te lezen is in de interviews met partners van ons in Laak, onze manier van werken wordt zeer gewaardeerd maar jammer dat wij/onze locatie zo onzichtbaar is. Wij blijven ons dan ook hard maken voor zo snel mogelijk een juiste, fijne locatie voor Laaktheater in Laak voor de bewoners van Laak.

Financiën

Voor 2024 hebben wij een sluitende begroting kunnen indienen. Waarbij wij miv 2024 tm 2026 extra gelden toegewezen hebben gekregen vanuit het programma combinatiefunctionaris. Ook hebben wij reeds een aantal gelden toegezegd gekregen voor andere programma's om 2024 hetgeen tezamen 2024 financieel hopelijk tot een iets lichter jaar maken.

De begroting voor 2024 ziet er als volgt uit:

Subtotaal opbrengsten & bijdragen	205.653
Subtotaal subsidies	<u>1.042.648</u>
SOM DER BATEN	1.248.301
Subtotaal beheerlasten	434.067
Subtotaal activiteitenlasten	<u>814.233</u>
SOM DER LASTEN	1.248.301
Resultaat	0

TOEPASSING VAN DE CODES

Voor de drie codes geldt dat wij deze onderschrijven en al reeds op heel veel vlakken toepassen en waar nog niet (mogelijk) hard werken om dit alsnog zo snel mogelijk te bereiken.

Governance Code Cultuur

Het bestuur van Laaktheater draagt de bestuurlijke eindverantwoordelijkheid en heeft een toezichthoudende, klankbord- en inspirerende rol. De dagelijkse uitvoering ligt bij de directeur. Het bestuur op afstand fungeert als werkgever van de directeur en staat deze met raad en daad terzijde, overziet het financiële proces, keurt de jaarstukken goed, denkt mee over het beleid en de voortgang van Laaktheater en staat de directeur bij in de vertegenwoordiging van Laaktheater. Het bestuur bestaat statutair uit minimaal 3 leden en komt gemiddeld 6 keer per jaar bij elkaar. Bestuursleden nemen in principe voor 4 jaar zitting, met mogelijke herbenoeming voor 4 jaar. Het bestuur onderschrijft de Governance Code Cultuur en evalueert jaarlijks de toepassing van de code en de aansluiting van de principes bij de doelstelling, aard en omvang van de organisatie.

Fair Practice Code

Ons streven is, en is steeds geweest om deze zo goed en volledig mogelijk toe te passen. Ons werk - team, bewoners en programma - is van waarde en hoort zo gewaardeerd te worden. Laaktheater is niet aangesloten bij een cao maar hanteert met ingang van 2021 voor inschaling als richtlijn het loongebouw van de cao Toneel & Dans. Binnen onze mogelijkheden streven wij ernaar iedereen fair te betalen. Wij hebben een pensioenregeling en een verzuimverzekering, bieden onze medewerkers jaarlijks een klein scholingsbudget en attenderen medewerkers en vrijwilligers actief op kansen om zich te ontwikkelen. Overwerk wordt in principe verrekend in tijd voor tijd. Voor kunstenaars en zzp'ers hanteren we eerlijke tarieven, ook als men daar niet zelf om vraagt. Voor kunstenaars die zweven tussen amateur en professioneel passen wij maatwerk toe en stemmen samen af, van gageverklaring tot uiteindelijk volwaardige tarieven. Gastprogrammeurs starten met een vrijwilligersvergoeding met de mogelijkheid dit uit te laten groeien middels delen in recette of honorarium opgenomen in projectbegrotingen. Met de Participatie Federatie (DPF) werken wij de komende jaren voor dit grijze gebied een gezamenlijke tariefstelling uit die wij dan uiteraard toepassen.

Code Diversiteit en Inclusie

Laaktheater heeft een diverse en inclusieve organisatie op het vlak van programma, publiek, personeel en partners. Dit is grotendeels te danken aan de bewonerssamenstelling van Laak, de partners die betrokken worden in combinatie met de werkwijze die Laaktheater hanteert, waarbij het programma samen met bewoners – gastprogrammeurs - organisaties en ondernemers wordt ontwikkeld. Diversiteit en inclusie zijn voor ons belangrijk om goed te kunnen functioneren en waar wij kunnen, passen wij dat toe, zoeken oplossingen of werken mee aan onderzoek (bv DEN publiekstool). Wij proberen steeds alert te zijn om met zoveel mogelijk mensen samen te werken, mogelijkheden te organiseren, gemêleerd team & omgeving te creëren en een afspiegeling van ons stadsdeel te zijn. Wij zijn dan ook heel blij dat meerdere medewerkers uit Laak zelf komen, dichtbij en bekend.

4. BESTUUR

Model, samenstelling en beloning

Laaktheater werkt volgens het bestuursmodel, dat past bij de omvang, de complexiteit en het budget van de stichting, zie ook Governance Code Cultuur. In 2023 kwam het bestuur in aanwezigheid van de directeur 3 keer bijeen. Plus voor de jaarlijkse vergadering zonder directeur om de (samen)werking als bestuur te evalueren.

Bij de samenstelling van het bestuur wordt gestreefd naar complementaire deskundigheid, die correspondeert met de rol in het bestuur. Daartoe wordt gewerkt met profielen en kennisgebieden per bestuursfunctie. Daarnaast wordt gestreefd naar een evenwichtige opbouw met aandacht voor diversiteit. De leden van het bestuur genieten geen beloning voor hun werkzaamheden, anders dan een eventuele onkostenvergoeding voor gemaakte kosten in het kader van de bestuursfunctie. In 2022 zijn wij gestart met het proces het bestuursmodel om te zetten naar het Raad van Toezichtmodel. Wij verwachten dit in 2024 daadwerkelijk te realiseren.

Verantwoordelijkheden en bevoegdheden

Het bestuur beslist over benoeming, beoordeling, bezoldiging en ontslag van de directie. De beloning voor de directie voldoet aan de regels van de 'Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector' (WNT). Daarnaast worden alle voor de organisatie belangrijke beslissingen en strategische documenten (zoals jaarverslagen, jaarrekeningen, (meerjaren) beleidsplannen, inclusief begrotingen, statutenwijzigingen, langlopende personeelscontracten en contracten buiten begroting), met het bestuur besproken, goedgekeurd en/of vastgesteld.

Tussentijds houdt het bestuur vinger aan de pols als het gaat om de realisatie van de beleidsdoelstellingen, activiteiten, het risicobeheer en de algemene gang van zaken bij Laaktheater. De representatie van het theater behoort eveneens tot de verantwoordelijkheden van het bestuur. In praktijk is de vertegenwoordiging gedelegeerd aan de directie. De externe accountant wordt door het bestuur benoemd. Het bestuur toont haar betrokkenheid door aanwezigheid bij diverse activiteiten van Laaktheater en fungeert naast haar rol als werkgever ook als sparringpartner van de directie. Het bestuur evalueert normaliter eenmaal per jaar de eigen rol en het eigen functioneren, waarbij bijvoorbeeld gekeken wordt naar de driehoek toezicht - bestuur - uitvoering, de samenwerking binnen het bestuur als team, de bijdragen van de individuele leden en de aard en effectiviteit van het bestuurlijke proces.

Bestuursleden en (neven)functies

In onderstaande tabel staan de zittingstermijn en het rooster van aftreden van de bestuursleden. Laaktheater hanteert een maximum van 2 termijnen van 4 jaar.

		<i>Start</i>	<i>Einde termijn</i>
Voorzitter	Dhr. J.H. Heijthuijsen	28 september 2022	September 2026 1 ^e termijn
Penningmeester	Dhr. P.A. Cornelissen	1 Oktober 2019	Oktober 2023 1 ^e termijn
Secretaris	Mw. Bonny van den Burg	1 Maart 2021	Maart 2025 1 ^e termijn
Bestuurslid	Dhr. R. Joeman	28 september 2022	September 2026 1 ^e termijn

*Pieter Cornelissen heeft aangegeven geen 2^e termijn op te pakken maar blijft tijdelijk als extern financieel adviseur betrokken tot en met jaarrekening 2024. We danken hem hartelijk voor zijn warme betrokkenheid en waardevolle inbreng.

De functie en nevenactiviteiten van de bestuursleden (per 31 december 2023) zijn als volgt:

Joost Heijthuijsen, voorzitter – miv 28 september 2022

- Muziekgebouw het IJ – programmamanager
- Kunstencluster Willem II Fabriek (bestuurslid)
- Stichting Meindert Talma (secretaris bestuur)
- Stichting Kultuurbaar (lid Raad van Toezicht)
- Koninklijk Conservatorium (coach)
- Beoordelingscommissie tweejarige subsidies Gemeente Breda (extern adviseur)

Pieter Cornelissen, penningmeester – tot 1 oktober 2023

- Leidse Schouwburg - Manager Finance, Control en Fondsenwerving
- Stichting Zorgfix Almere (lid van de Raad van Toezicht)
- Stichting SIG (lid van Raad van Toezicht)

Bonny van den Burg, secretaris – miv 1 maart 2021

- Gemeente Den Haag, stadsdeelmedewerker / projectleider
- Stichting Krea (bestuurslid)

Raqib Joeman – miv 28 september 2022

- Pedagoog voor (ict) onderwijs, cultuur en wetenschap

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>	[1]			
Gebouw, verbouwing en onderhoud		18.317		11.726
Inventaris en theatertechniek		<u>20.611</u>		<u>15.882</u>
		38.928		27.608
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>	[2]			
Handelsgoederen		<u>904</u>		<u>1.893</u>
		904		1.893
<i>Vorderingen</i>	[3]			
Handelsdebiteuren		95.157		57.627
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		22.702
Overlopende activa		<u>256.106</u>		<u>128.866</u>
		351.263		209.195
<i>Liquide middelen</i>	[4]			
		172.320		310.477
Totaal activazijde		<u>563.415</u>		<u>549.173</u>

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
[5] <i>Vrijbesteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserves	-		4.124	
Overige reserves	20.149		55.545	
		20.149		59.669
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	294.850		186.175	
		294.850		186.175
Voorzieningen				
[6] Overige voorzieningen	32.420		38.736	
		32.420		38.736
Kortlopende schulden				
[7] Handelscrediteuren	2.738		32.826	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	183.601		207.142	
Overlopende passiva	29.657		24.625	
		215.996		264.593
Totaal passivazijde		<u>563.415</u>		<u>549.173</u>

2.2 Staat van baten en lasten 2023

		2023	Begroting 2023	2022
		€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	[8]	243.118	173.623	167.365
Subsidies	[9]	830.287	875.244	736.557
Giften en baten uit fondsenwerving	[10]	50	-	70
Overige bijdragen	[11]	104.037	207.500	50.620
Baten		1.177.492	1.256.367	954.612
Inkoop horeca	[12]	11.998	10.000	4.065
Programmalasten	[13]	236.649	422.050	226.978
Activiteitenlasten		248.647	432.050	231.043
Bruto exploitatieresultaat		928.845	824.317	723.569
Lonen en salarissen	[14]	382.431	405.812	335.950
Sociale lasten	[15]	86.010	97.467	77.013
Pensioenlasten	[16]	72.513	47.858	43.888
Afschrijvingen materiële vaste activa	[17]	4.841	12.000	7.781
Overige personeelskosten	[18]	38.430	37.696	36.248
Huisvestingskosten	[19]	172.610	177.929	135.699
Verkoopkosten	[20]	20.404	15.500	13.279
Kantoorkosten	[21]	33.967	36.250	34.718
Algemene kosten	[22]	46.342	38.000	28.722
Beheerslasten		857.548	868.512	713.298
Exploitatieresultaat		71.297	-44.195	10.271
Rentelasten en soortgelijke kosten	[23]	-2.142	-	-747
Som der financiële baten en lasten		-2.142	-	-747
Resultaat		69.155	-44.195	9.524
Resultaat		69.155	-44.195	9.524
Bestemming resultaat:				
Bestemmingsreserve		-4.124	-	-23.613
Overige reserve		-35.396	-44.195	-9.918
Bestemmingsfonds (saldo van onttrekking en toevoeging)		108.675	-	43.054
		69.155	-44.195	9.523

2.3 Exploitatierekening over 2023 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

Naam instelling: Laaktheater

A Baten:		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
EIGEN INKOMSTEN				
1	Publieksinkomsten binnenland (2+3+4+5+6)	73.907	62.050	60.620
2	Kaartverkoop / recette	49.512	37.050	46.917
3	Uitkooop en partage	1.250	5.000	0
4	Horeca bij uitvoeringen	23.145	20.000	13.703
5	Verkoop van programma's of van beeld- en geluid dragers	0	0	0
6	Overige publieksinkomsten	0	0	0
7	Publieksinkomsten buitenland	0	0	0
8	Publieksinkomsten (1+7)	73.907	62.050	60.620
9	Sponsorinkomsten	0	0	0
10	Overige directe inkomsten	56.151	63.500	23.765
11	Totaal directe inkomsten (8+9+10)	130.057	125.550	84.385
12	Indirecte inkomsten / verhuur & overige inkomsten	113.061	48.073	86.567
13	Private middelen - particulieren incl. vriendenverenigingen	50	0	70
14	Private middelen - bedrijven	0	0	0
15	Private middelen - private fondsen	61.537	97.000	44.007
16	Private middelen - goede doelenloterijen	0	0	0
17	Totaal bijdragen uit private middelen (13+14+15+16)	61.587	97.000	44.077
18	Totaal indirecte inkomsten (12+17)	174.648	145.073	130.644
19	Totaal eigen inkomsten (11+18)	304.705	270.623	215.030
SUBSIDIES				
20	Totaal structureel ministerie OCW	0	0	0
21	Totaal structureel Cultuurfondsen	0	0	0
22	Totaal structureel provincie	0	0	0
23	Totaal structureel gemeente Den Haag (specificatie naar dienst en			
	Exploitatiesubsidie gem Den Haag	627.233	627.233	615.900
	Subsidie gebruikersonderhoud	17.663	17.663	17.352
	Trend exploitatie & onderhoud	38.348	38.348	11.644
24	Totaal incidenteel gemeente Den Haag (specificatie naar dienst en			
	Subsidie leefbaarheid en participatie - Laaktheater	0	20.000	0
	Subsidie leefbaarheid en participatie - Laaktheater <i>extra projecten</i>	0	13.000	0
	Subsidie leefbaarheid en participatie - projecten bewoners	0	24.000	6.750
	Loonsubsidies	63.436	32.500	49.626
	Overige subsidies Den Haag - nieuwe makers	0	8.000	
	Overige subsidies Den Haag - incidentele culturele gelden	65.708		36.911
	Overige subsidies DH - onderwijs,	43.110	81.000	16.000
	Overige subsidies DH - huur Houten Zaal/verbouw kantoor	0	46.000	32.000
	Overige subsidies DH - noodsteun	38.225		
25	Totaal overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	42.500	110.500	6.613
26	Totaal subsidies (20+21+22+23+24+25)	936.223	1.018.244	792.796
27	Totale baten (19+26)	1.240.928	1.288.867	1.007.825

B. Lasten en resultaat:		Realisatie 2023	Begroting 2023	Realisatie 2022
<i>LASTEN</i>				
1a	Salaris personeel beheer	176.976	175.023	163.592
1b	Verzuimverzekering	4.892	3.108	3.216
1c	Arbo-uitgaven	521	500	351
1d	Reiskosten	3.132	3.000	4.215
1e	Overige personeelskosten	1.180	2.000	1.031
1	Beheerlasten personeel totaal (1a+1b+1c+1d+1e+1f)	186.701	183.631	172.405
2a	Huisvestingskosten	139.121	177.929	140.962
2b	Organisatiekosten	77.812	78.250	65.464
2c	Onderhoud gebouw en installaties		0	0
2d	Algemene publiciteitskosten	20.079	15.000	13.217
2e	Afschrijvingskosten	8.841	16.000	11.781
2	Beheerlasten materieel totaal (2a+2b+2c+2d+2e+2f)	245.853	287.179	231.424,25
3	Totaal beheerlasten (1+2)	432.553	470.810	403.829
4a	Salaris personeel activiteiten	427.414	408.614	383.471
4b	Verzuimverzekering	13.923	9.828	9.200
4c	Arbo-uitgaven	1.481	1.760	1.252
4d	Corona gerelateerde kosten	3.270	5.000	4.662
4e	Overige personeelskosten	4.937	5.000	4.144
	Bijzondere baten en lasten - NOW verschil			-39.642
4	Activiteitenlasten personeel totaal (4a+4b+4c+4d+4e+4f+4g)	451.026	430.202	363.087
5a	Samen programmeren	77.306	185.800	93.360
5b	Samen produceren	42.480	87.000	20.939
5c	Samen groeien	69.077	96.250	95.464
5d	Digitale en mediaprojecten	1.075	40.500	3.896
5e	Andersoortige projecten	63.489	0	2.943
	Corona gerelateerde kosten			1.891
5f	Overkoepelend tbv activiteiten (oa vrijwilligers, bijdragen CA/PF,...)	20.627	12.500	4.454
5g	Inkopen horeca	11.998	10.000	7.694
5	Activiteitenlasten materieel totaal (5a+5b+5c+5d+5e+5f+5g+5h+5i)	286.052	432.050	230.640
6	Totaal activiteitenlasten (4+5)	737.078	862.252	593.727
7	Totale lasten (3+6)	1.169.631	1.333.062	997.556
<i>RESULTAAT</i>				
8	Saldo uit gewone bedrijfsvoering	71.297	-44.195	10.269
9	Saldo rentebaten / -lasten	-2.142	0	-747
	(te verwachten) doorlopende fondsen/reserveringen uit 2022	190.299		170.858
	te verwachten doorlopende fondsen/reserveringen naar 2024	-294.850		-190.299
10	Saldo overige buitengewone baten / lasten		0	0
11	EXPLOITATIERESULTAAT (8+9+10)	-35.396	-44.195	-9.918
<i>RESUMÉ PERSONEELSKOSTEN</i>				
12	Totaal personeelslasten (1+4)	637.727	613.833	535.492
13	waarvan vast contract	408.324	387.520	0
14	waarvan tijdelijk contract	229.402	226.313	0
15	waarvan inhuur (zzp'ers e.d.)		nmb	0

2.4 Exploitatierekening projecten over 2023 (volgens uniforme richtlijnen OCW)

samen programmeren																						
Project	7-215 Eigen programma	9-162 VSB Jongeren programma	3-270-22 Wijngaard concerten	3-270 Wijngaard concerten	3-290 de Participatie Federatie	3-360 Krokus Kabaal	3-362 Betovering	3-400 Samen programmeren	3-410-A Senioren programma - Advocatie	3-410-B Senioren programma - Appeltaart	3-410-C Senioren programma - Queer	3-410-D Senioren programma - Wereldkeukens	3-420 Queer programma	3-430-23 Siska - Talkshows	3-440 Cromvlietpark	3-445 Online boek presentatie Jaswina	3-480-A Nieuw accent / publiekgroep	3-480-B Nieuw accent / publiekgroep	3-590 Vrouwendag - progr	3-780 LaatSessies	8-570 Mesopotamie	8-572 Wereld poeziedag
Beschikings-nummer	€																					
BATEN:																						
Directe opbrengsten:																						
Publieksinkomsten recettes, contributies, schoolv ed divers - workshops, opdrachten, verkoop voorstellingen borisnaut	542,65	-1.092,00	1.703,99	145,41	2.045,88	2.928,20	14.944,00	860,55											324,77			
Sponsorinkomsten & donaties - projectgebonden																						
Overige inkomsten (co-productie & opdrachten)			7.337,00			612,50	2.450,00													2.250,00		
subtotaal	0,00	542,65	-1.092,00	9.040,99	145,41	2.658,38	2.928,20	18.144,00	860,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.574,77	0,00	0,00
Indirecte opbrengsten:																						
Diverse inkomsten																						
Diverse inkomsten - verhuur																						
Diverse inkomsten - bv medewerkers, camera's, HZ					100,00																	
subtotaal	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Overige bijdragen uit private middelen:																						
Waarvan particulieren incl vriendenverenigingen																						
Waarvan bedrijven																						
Waarvan private fondsen													10.000,00	12.000,00					330,32			
Schenkingen/donaties													10.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,32	0,00	0,00	0,00
subtotaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,32	0,00	0,00	0,00
TOTAAL OPBRENGSTEN	0,00	542,65	-1.092,00	9.040,99	245,41	2.658,38	2.928,20	18.144,00	860,55	0,00	0,00	0,00	10.000,00	12.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	330,32	2.574,77	0,00	0,00
Subsidies:																						
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen																						
Overige subsidies LANDELIJK																						
Meerjarige subsidie provincie																						
Subsidie gemeente Den Haag kv Meerjaren-																						
beheer personeel																						
beheer materieel exploitatie																						
beheer onderhoud																						
act programma																						
act personeel/materieel																						
DH - trend exploitatie - bij KP140																						
DH - trend onderhoud - bij KP110																						
Overige subsidies DH - Loonkostensubsidie																						
Overige subsidies DH - STIP																						
Overige subsidies DH - Loonkostenvoordeel																						
Overige subsidies Gemeente Den Haag - stadsdeel jaar																						
Overige subsidies DH - stadsdeel/via-voor bewoners																						
Overige subsidies DH - incidentele culturele gelden																						
Overige subsidies DH - bv educatie/onderwijs/...																						
Overige subsidies DH - sociaal vitaal																						
Overige subsidies DH - Noodsteun																						
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen																						
TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDRAGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.332,00	21.205,12	9.473,77	3.180,00	6.000,00	4.770,00	0,00	25.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	548,13	9.863,34	5.034,97	0,00
TOTAAL BATEN	0,00	542,65	-1.092,00	9.040,99	245,41	2.658,38	6.260,20	39.349,12	10.334,32	3.180,00	6.000,00	4.770,00	10.000,00	37.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	878,45	12.438,11	5.034,97	0,00
LASTEN:																						
Beheer:																						
Beheerlasten personeel																						
Beheerlasten materieel																						
TOTAAL BEHEERLASTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Activiteiten:																						
Activiteitslasten eigen team																						
communicatie	338,45		217,63	209,87	490,35	248,58	3.140,78	271,58							40,98				250,00	1.452,18		
volunteers op projectbasis							750,00														1.500,00	
personeel niet in loondienst		2.045,00		2.906,48	750,00	612,50	4.322,36	16.647,93	1.630,00											3.375,00		
programma		1.108,22	300,31	1.234,46	142,48	72,50	38,00	3.387,10	1.043,74							2.819,44			2.250,00	4.995,94	6.034,50	
productie																			222,42	2.614,99	64,22	
ANDERSOORTIGE GB - 6+ auteursrecht +...		167,89				1.425,69	1.651,26	3.443,31														
TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN	0,00	3.659,56	500,31	6.808,57	1.102,35	2.601,04	6.260,20	27.369,12	2.945,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	2.722,42	12.438,11	7.598,72	0,00
TOTAAL LASTEN	0,00	3.659,56	500,31	6.808,57	1.102,35	2.601,04	6.260,20	27.369,12	2.945,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	0,00	0,00	2.722,42	12.438,11	7.598,72	0,00
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	0,00	-3.116,91	-1.592,31	2.232,42	-856,94	57,34	0,00	11.980,00	7.389,00	3.180,00	6.000,00	4.770,00	10.000,00	37.000,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.843,97	0,00	-2.563,75	0,00
TOTAAL LASTEN PER PROGRAMMALIJN	77.305,72																					
SUBTOTIAAL	0,00	-3.116,91	-1.592,31	2.232,42	-856,94	57,34	0,00	11.980,00	7.389,00	3.180,00	6.000,00	4.770,00	10.000,00	37.000,00	-3.300,00	0,00	0,00	0,00	-1.843,97	0,00	-2.563,75	0,00
RENTE / RESERVERINGEN																						
Saldo rentebaten en -lasten	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00				0,00	0,00	0,00	0,00
Toevoeging/ onttrekking reserves uit 2022																			706,62			
Toevoeging/ onttrekking fondsen uit 2022		40.000,00			3.750,00																	
VSB verstoring over projecten		-30.000,00														10.000,00	339,00			7.911,00	2.563,75	158,95
Toevoeging/ onttrekking reserves naar 2024																						
Toevoeging/ onttrekking fondsen naar 2024		-6.883,09			-3.000,00			-12.000,00	-7.389,00	-3.180,00	-6.000,00	-4.770,00	-10.000,00	-29.400,00	-670,00					-7.911,00		
SALDO EXPLOITATIERESULTAAT	0,00	0,00	-1.592,31	2.232,42	-106,94	57,34	0,00	-20,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.600,00	6.030,00	339,00	0,00	-1.137,35	0,00	0,00	158,95
niet in cijfers, alleen in tekst opgenomen - toezegging gelden combinatiefunctionarissen																						
Overige subsidies Gemeente Den Haag - combinatiefunctionarissen																						
																6.000,00	6.000,00					

EXPLOITATIE BEHEER & BASISPROGRAMMERING

Project	samen groeien														samen produceren														
	3-200 jeugd programma/ voorstellingen	3-240 School voorstellingen	3-241 HHS programma	3-242 Johan de Wit programma	3-251 LIT-jeugd	3-252-23 LIT-jeugd Defin&Zineb	3-300 jong beginnen	3-300-3A jong beginnen voorjaar	3-300-3B jong beginnen najaar	3-310 Play Café	3-320-A Maaklab doorlopend	3-320-B Maaklab vakanties	4-561-23 Lima ontwikkeling	8-560 Siggi ontwikkeling	3-250-22 LIT jongeren Hoe ver ga jij	3-250-23 LIT jongeren NINA	4-500-22 Smaak v Leak - A- Seniorenthea f Dorre Tak	4-500-A Smaak v Leak - A- Seniorenthea f Digitale	4-500-B Smaak v Leak - B- Seniorenthea f NNB	4-510 Smaak v Leak Spoorwijk/ Laak Centraal	3-545-21 Kern Koppen - productie	3-555 Roukaskas	4-650-1* Kerstprod Sorooge	4-650-2* Kerstprod Griech	4-655 Smaak v Leak Koor geen gehoor	4-660-23 Smaak van Leak Mattemolen	4-670-23 Lima Matrasendag		
Beschikings-nummer	€				€	€									€	€				€									
BATEN:																													
Directe opbrengsten:																													
Publieksinkomsten																													
recettes, contributies, schoolverdiens - workshops, opdrachten, verkoop voorstellingen, borromet	5.431,17	17.184,38						2.500,00							374,31						147,61			741,28					
Sponsoringinkomsten & donaties - projectgebonden Overige inkomsten (co-productie & opdrachten)			1.841,00	1.960,00	0,00	0,00	0,00	6.700,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00							30.000,00								
subtotaal	5.431,17	17.184,38	1.841,00	1.960,00	0,00	0,00	0,00	9.200,00	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	374,31	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	147,61	30.000,00	741,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Indirecte opbrengsten:																													
Diverse inkomsten																													
Diverse inkomsten - verhuur																													
Diverse inkomsten - bv medewerkers, camera's, HZ, subtotaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Overige bijdragen uit private middelen:																													
Waarvan particulieren incl vriendenverenigingen																													
Waarvan bedrijven																													
Waarvan private fondsen																													
Schenkingen/donaties																													
subtotaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	0,00	0,00	-393,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.000,00					10.000,00	4.600,00		
TOTAAL OPBRENGSTEN	5.431,17	17.184,38	1.841,00	1.960,00	0,00	0,00	0,00	13.200,00	3.000,00	0,00	-393,35	0,00	0,00	0,00	374,31	0,00	500,00	0,00	0,00	0,00	15.147,61	30.000,00	741,28	0,00	0,00	0,00	10.000,00	4.600,00	
Subsidies:																													
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen																													
Overige subsidies LANDELIJK																													
Meerjarige subsidie provincie																													
Subsidie gemeente Den Haag bv Meerjaren-beheer personeel	4.357,12	310,57			2.835,79						564,08						2.655,88			8.624,95					2.331,26				
beheer materieel exploitatie																													
beheer onderhoud																													
act programma																													
act personeel/materieel																													
DH - trend exploitatie - bij KP140																													
DH - trend onderhoud - bij KP110																													
Overige subsidies DH - Loonkostensubsidie																													
Overige subsidies DH - STIP																													
Overige subsidies DH - Loonkostenvoordeel																													
Overige subsidies Gemeente Den Haag - stadsdeel jaar																													
Overige subsidies DH - stadsdeel/Via-voor bewoners																													
Overige subsidies DH - incidentele culturele zaden																													
Overige subsidies DH - bv educatie/fonderwijf ...																													
Overige subsidies DH - sociaal vitaal																													
Overige subsidies DH - Noodsteun																													
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen																													
TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDRAGEN	4.357,12	310,57	0,00	0,00	2.835,79	5.708,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	564,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.412,88	7.257,00	8.624,95	0,00	0,00	0,00	2.331,26	7.257,00	60.000,00	0,00		
TOTAAL BATEN	9.788,29	17.494,95	1.841,00	1.960,00	2.835,79	5.708,37	0,00	13.200,00	3.000,00	0,00	-393,35	564,08	0,00	0,00	374,31	0,00	500,00	15.412,88	7.257,00	8.624,95	15.147,61	30.000,00	741,28	2.331,26	7.257,00	70.000,00	4.600,00		
LASTEN:																													
Beheer:																													
Beheerlasten personeel																													
Beheerlasten materieel																													
TOTAAL BEHEERLASTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Activiteiten:																													
Activiteitslasten eigen team																													
communicatie	568,35				153,70			44,04				96,58			59,84					280,00	56,41				148,47				
virowilligers op projectbasis					2.237,50																								
personeel niet in loondienst								2.200,00				14.431,25			1.650,00	385,00	495,00	6.985,00			1.542,60						7.500,00	3.450,00	
programma	7.405,34	17.334,00	2.286,17	1.050,00			6.000,00	6.200,00	1.475,00			467,50				125,23				11.572,20	1.500,00			549,13	1.511,00				
productie	795,79	160,95	78,68	83,04	444,59			1.737,06			2.809,06				292,43	30,00		1.099,80			189,84	2.253,22		57,16	671,79				5,00
ANDERSGOORTIGE GB - e auteursrecht + ..	1.018,81																												
TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN	9.788,29	17.494,95	2.364,85	1.133,04	2.835,79	0,00	6.000,00	10.181,10	0,00	0,00	18.715,31	564,08	0,00	0,00	2.002,27	540,23	495,00	8.155,88	0,00	12.042,04	5.352,23	0,00	606,29	2.331,26	0,00	7.500,00	3.455,00		
TOTAAL LASTEN	9.788,29	17.494,95	2.364,85	1.133,04	2.835,79	0,00	6.000,00	10.181,10	0,00	0,00	18.715,31	564,08	0,00	0,00	2.002,27	540,23	495,00	8.155,88	0,00	12.042,04	5.352,23	0,00	606,29	2.331,26	0,00	7.500,00	3.455,00		
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	0,00	0,00	-523,85	826,96	0,00	5.708,37	-6.000,00	3.018,90	3.000,00	0,00	-19.108,66	0,00	0,00	0,00	-1.627,96	-540,23	5,00	7.257,00	7.257,00	-3.417,09	9.795,38	30.000,00	134,99	0,00	7.257,00	62.500,00	1.145,00		
TOTAAL LASTEN PER PROGRAMMALIJN	60.077,41														42.480,20														
BETRIJFSAFGEVENINGEN	0,00	0,00	-523,85	826,96	0,00	5.708,37	-6.000,00	3.018,90	3.000,00	0,00	-19.108,66	0,00	0,00	0,00	-1.627,96	-540,23	5,00	7.257,00	7.257,00	-3.417,09	9.795,38	30.000,00	134,99	0,00	7.257,00	62.500,00	1.145,00		
Saldo rentebaten en -lasten	0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00			0,00	0,00					0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Tovorzeging/ onttrekking reserves uit 2022																				3.417,09		0,00	0,00	0,00					
Tovorzeging/ onttrekking fondsen uit 2022							6.000,00				8.544,98		2.041,35		4.014,43						59.000,00								
USD wettelijk naar projecten			523,85													2.976,15													
Tovorzeging/ onttrekking reserves naar 2024																													
Tovorzeging/ onttrekking fondsen naar 2024						-5.708,37					-3.000,00		-2.041,35			-2.435,92		-7.257,00	-7.257,00		-60.795,38	-30.000,00			-7.257,00	-62.500,00	-1.145,00		
SALDO EXPLOITATIERESULTAAT	0,00	0,00	0,00	826,96	0,00	0,00	0,00	0,00	3.018,90	0,00	0,00	-10.653,68	0,00	0,00	2.386,47	0,00	5,00	0,00	0,00	0,00	8.000,00	0,00	134,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
niet in cijfers afgezet in tabel opgenomen - toezegging gelden combinatiefunctionaris																													
Overige subsidies Gemeente Den Haag - combinatiefunctionaris	48.000,00														19.500,00														

EXPLOITATIE BEHEER & BASISPROGRAMMERING														
Project	Digitale & media projecten		leen programma		activiteiten					beheer				TOTAAL
	3-261 Vibez Podcast/ theater	4-770 Laaktheater Thuis	1-760 Ver- /nieuwbouw	1-765 Toekomst Pand	3-800 DEN-AI	1-140 personeel - eigen team - activiteiten	1-150 personeel/ma- t- overkoppelen d-activiteiten	2-130 horeca- activiteiten	2-400 / 2-410 verhuur commercieel & cultureel	1-100 materieel - beheer	1-110 huishoudings- kosten - beheer	1-120 personeel - eigen team - beheer		
Beschikings-nummer										€			€	
BATEN:														
Directe opbrengsten:														
Publiek toelaten:									729,35				73.906,63	
recettes, contributies, schoolvri- divers - workshops, opdrachten, verkoop voorzettingen baromet								23.145,08					49.511,55	
Sponsorinkomsten & donaties - projectgebonden													1.250,00	
Overige inkomsten (co-productie & opdrachten)													23.145,08	
subtotaal	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.145,08	729,35	0,00	0,00	0,00	73.906,63	
Indirecte opbrengsten:														
Diverse inkomsten														
Diverse inkomsten - verhuur									37.152,50				41.312,06	
Diverse inkomsten - bv medewerkers, camera's, HZ-			32.800,00		10.000,00	0,00	11.648,75	0,00		4.159,56	17.200,00		71.748,75	
subtotaal	0,00	0,00	32.800,00	0,00	10.000,00	0,00	11.648,75	0,00	37.152,50	0,00	21.359,56	0,00	113.060,81	
Overige bijdragen uit private middelen:														
Waarvan particulieren incl vriendenverenigingen													0,00	
Waarvan bedrijven													0,00	
Waarvan private fondsen	6.000,00												61.536,97	
Schenkingen/donaties									50,00				50,00	
subtotaal	6.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	50,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.586,97	
TOTAAL OPBRENGSTEN	6.000,00	0,00	32.800,00	0,00	10.000,00	0,00	11.698,75	23.145,08	37.881,85	0,00	21.359,56	0,00	304.704,91	
Subsidies:														
Meerjarige subsidie ministerie OCW of cultuurfondsen													0,00	
Overige subsidies LANDELIJK													0,00	
Meerjarige subsidie provincie													0,00	
Subsidie gemeente Den Haag ivm Meerjaren- beheer personeel										104.515,39	63.039,72	186.700,61	186.700,61	
beheer materieel exploitatie											17.663,00		167.555,11	
beheer onderhoud													17.663,00	
act programma						211.417,59	9.811,71						221.229,30	
act personeel/materieel						37.296,00							37.296,00	
DH - trend exploitatie - bij KP140													1.050,00	
DH - trend onderhoud - bij KP110													1.050,00	
Overige subsidies DH - Loonkostensubsidie						49.729,53							49.729,53	
Overige subsidies DH - STIP						11.028,00							11.028,00	
Overige subsidies DH - Loonkostenvoordeel						2.678,00							2.678,00	
Overige subsidies Gemeente Den Haag - stadsdeel jaar													0,00	
Overige subsidies DH - stadsdeel/via voor bewoners													65.708,37	
Overige subsidies DH - incidentele culturele gelden													0,00	
Overige subsidies DH - bv educatie/onderwijs/...													43.110,00	
Overige subsidies DH - sociaal vitaal													38.225,00	
Overige subsidies DH - Noodsteun											38.225,00		42.500,00	
Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen													0,00	
TOTAAL SUBSIDIES EN BIJDRAGEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	312.151,12	9.811,71	0,00	0,00	104.515,39	119.977,72	186.700,61	936.222,90	
TOTAAL BATEN	6.000,00	0,00	32.800,00	0,00	10.000,00	312.151,12	21.510,46	23.145,08	37.881,85	104.515,39	141.337,28	186.700,61	1.240.927,81	
LASTEN:														
Beheer:														
beheerlasten personeel													186.700,61	
Beheerlasten materieel										104.515,39	141.337,28		245.852,67	
TOTAAL BEHEERLASTEN	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.515,39	141.337,28	186.700,61	432.553,28	
Activiteiten:														
Activiteitenlasten eigen team						451.025,92							451.025,92	
communicatie		660,00					1.640,00						10.367,79	
vrijwilligers op projectbasis							7.099,76						4.487,50	
personeel niet in loondienst													51.763,61	
programma													102.560,00	
productie		414,97					37,41		305,72				22.134,53	
ANDERSOORTIGE GB - 6 + auteursrecht +...			33.489,00	30.000,00			11.544,28	11.997,55	0,00				94.737,79	
TOTAAL ACTIVITEITENLASTEN	0,00	1.074,97	33.489,00	30.000,00	0,00	451.025,92	20.321,45	11.997,55	305,72	0,00	0,00	0,00	737.077,94	
TOTAAL LASTEN	0,00	1.074,97	33.489,00	30.000,00	0,00	451.025,92	20.321,45	11.997,55	305,72	104.515,39	141.337,28	186.700,61	1.169.631,22	
SALDO uit gewone bedrijfsvoering	6.000,00	-1.074,97	-689,00	-30.000,00	10.000,00	-138.874,80	1.189,01	11.147,53	37.576,13	0,00	0,00	0,00	71.296,59	
TOTAAL LASTEN PER PROGRAMMALIJN	1.074,97		63.489,00			483.650,64				432.553,28				
SUBTOTAAL	6.000,00	-1.074,97	-689,00	-30.000,00	10.000,00	-138.874,80	1.189,01	11.147,53	37.576,13	0,00	0,00	0,00		
RENTE / RESERVERINGEN														
Saldo rentebaten en -lasten	0,00	0,00								-2.141,84			-2.141,84	
Toevoeging/ onttrekking reserves uit 2022													4.123,71	
Toevoeging/ onttrekking fondsen uit 2022		3.941,79		38.000,00									186.175,25	
VSB verstelling naar projecten						26.500,00							30.000,00	
Toevoeging/ onttrekking reserves naar 2024													0,00	
Toevoeging/ onttrekking fondsen naar 2024	-6.000,00			-750,00	-7.500,00								-294.850,11	
SALDO EXPLOITATIERESULTAAT	0,00	2.866,82	-689,00	7.250,00	2.500,00	0,00	1.189,01	11.147,53	37.576,13	-2.141,84	0,00	0,00	-35.396,40	
niet in cijfers, alleen in tekst opgenomen - toezegging gelden combinatiefunctionaris														
Overige subsidies Gemeente Den Haag - combinatiefunctionaris														
262.500,00														
combinatie														

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Laaktheater, statutair gevestigd te Den Haag, bestaan voornamelijk uit:

Het op allerlei manieren laten kennismaken met het theater. Het maken van het programma wordt samen gedaan met de bewoners en organisaties uit Laak. Tevens het organiseren van community art met bewoners, in huis en oplocatie, bijzondere kunstontmoetingen tussen peuters en kunstenaars, schoolvoorstellingen en educatie projecten.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Ferrandweg 4T te 's-Gravenhage.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Laaktheater, statutair gevestigd te Den Haag is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41157686.

Schattingen

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

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Bezoldiging topfunctionaris

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Laaktheater van toepassing zijnde regelgeving: artikel 4a van de Wet op het specifiek cultuurbeleid die genoemd wordt in artikel 1.3.1d WNT. Het bezoldigingsmaximum in 2023 voor Stichting Laaktheater is € 223.000. Het weergegeven individuele WNT maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling:

Gegevens 2023

Bedragen x € 1

Functiegegevens:

Aanvang en einde functievervulling in 2023	H.J.M. Middendorp Directeur 01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8
Dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	60.231
Beloningen betaalbaar op termijn	2.378
Subtotaal	62.609

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	178.400
---	---------

-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
---	--------

Bezoldiging	62.609
--------------------	---------------

Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
--	--------

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
--	--------

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Gegevens 2022

Bedragen x € 1

Functiegegevens:	H.J.M. Middendorp
Aanvang en einde functievervulling in 2022	Directeur 01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8
Dienstbetrekking	Ja

Bezoldiging:

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	59.948
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal	59.948

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum 172.800

-/- Onverschuldigd betaald en
nog niet terugontvangen bedrag N.v.t.

Bezoldiging 59.948

Het bedrag van de overschrijding en de
reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan N.v.t.

Toelichting op de vordering
wegens onverschuldigde betaling N.v.t.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.700 of minder:

Naam topfunctionaris:	Functie:
J.F. Heijthuijsen	Voorzitter
B.S.D. van der Burg	Bestuurslid
R. Joeman	Bestuurslid
P.A. Cornelissen	Penningmeester

2.5 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

Activa en passiva 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. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

De begroting wordt gepresenteerd op totalen. Vanuit de Gemeente Den Haag is een verdere specificatie van de begroting geen vereiste meer.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Vreemde valuta

Functionele valuta

De posten in de jaarrekening worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de onderneming haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in euro's; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

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, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen 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.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Eigen vermogen

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

Vastgelegd vermogen

Het vastgelegd vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. Als deze beperking door derden is aangebracht, wordt dit deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsfonds.

Voorzieningen

Algemeen

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 overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening groot onderhoud

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

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

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Toewijzing van kosten aan projecten/activiteiten

Direct aanwijsbare kosten worden direct ten laste van het betreffende project/activiteit gebracht. De toewijzing van personeelskosten aan projecten en de doorbelasting van de overige kosten vindt plaats op basis van de door het bestuur vastgestelde begroting alsmede op basis van de diverse projectbegrotingen.

Activiteitenlasten

Onder de activiteitenlasten wordt verstaan de direct aan de baten toe te rekenen lasten.

Beheerslasten

De lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten worden genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

2.5 Toelichting op de jaarrekening

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Pensioenen

De onderneming heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt de onderneming verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen en verzekeringsmaatschappijen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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

2.6 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa [1]

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Gebouw, verbouwing en onderhoud	Inventaris en theater- techniek	Totaal 2023
	€	€	€
Aanschafwaarde	15.812	34.154	49.966
Cumulatieve afschrijvingen	-4.086	-18.272	-22.358
Boekwaarde per 1 januari	<u>11.726</u>	<u>15.882</u>	<u>27.608</u>
Investeringen	8.808	7.354	16.162
Afschrijvingen	-2.217	-2.625	-4.842
Mutaties 2023	<u>6.591</u>	<u>4.729</u>	<u>11.320</u>
Aanschafwaarde	24.620	41.508	66.128
Cumulatieve afschrijvingen	-6.303	-20.897	-27.200
Boekwaarde per 31 december	<u>18.317</u>	<u>20.611</u>	<u>38.928</u>

Afschrijvingspercentages:

Gebouw, verbouwing en onderhoud

10 %

Inventaris en theatertechniek

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden [2]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelsgoederen		
Etenswaar en drank	752	1.638
Emballage	<u>152</u>	<u>255</u>
	<u>904</u>	<u>1.893</u>

2.6 Toelichting op de balans

Vorderingen [3]

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>95.157</u>	<u>57.627</u>

Een voorziening voor oninbare debiteurenvorderingen wordt niet noodzakelijk geacht.

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Premies pensioen	<u>-</u>	<u>22.702</u>

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
<i>Premies pensioen</i>		
Pensioenen	<u>-</u>	<u>22.702</u>

2.6 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa		
Waarborgsom	3.630	3.630
Nog te ontvangen bedragen	-	4.087
Door te factureren bedragen	9.715	206
Nog te ontvangen fondsen	238.998	120.030
Vooruitbetaalde kosten	3.763	913
	<u>256.106</u>	<u>128.866</u>
	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Liquide middelen [4]		
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	20.000	23.726
ING Bank N.V., Vermogen Spaarrekening	1.000	1.000
Triodos, Spaarrekening	147.968	281.118
Credit card	40	40
Mollie	1.188	-
Kassa Theater	2.044	3.922
Kruisposten	80	671
	<u>172.320</u>	<u>310.477</u>

2.6 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN [5]

Vrij besteedbaar vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Bestemmingsreserves		
Doorlopende projecten	-	4.124
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Doorlopende projecten</i>		
Stand per 1 januari	4.124	27.737
Mutatie	-4.124	-23.613
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>4.124</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Overige reserves		
Stand per 1 januari	55.545	65.463
Bestemming resultaat boekjaar	-35.396	-9.918
Stand per 31 december	<u>20.149</u>	<u>55.545</u>

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2023

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

Vastgelegd vermogen

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Nog te besteden fondsen	<u>294.850</u>	<u>186.175</u>
	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
<i>Nog te besteden fondsen</i>		
Stand per 1 januari	186.175	143.121
Resultaatbestemming (saldo van onttrekking en toevoeging)	108.675	43.054
Stand per 31 december	<u>294.850</u>	<u>186.175</u>

Het bedrag van de resultaatbestemming ad € 108.675 bestaat uit een onttrekking ad € 186.175 en een toevoeging ad € 294.850.

2.6 Toelichting op de balans

VOORZIENINGEN [6]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening Onderhoud	16.916	26.736
Voorziening Licht en Geluid	15.504	12.000
	<u>32.420</u>	<u>38.736</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Voorziening Onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	26.736	26.736
Dotatie boekjaar	18.713	-
Onttrekking in boekjaar	-28.533	-
Stand per 31 december	<u>16.916</u>	<u>26.736</u>
	2023	2022
	€	€
<i>Voorziening Licht en Geluid</i>		
Stand per 1 januari	12.000	12.000
Dotatie	4.000	-
Onttrekking in boekjaar	-496	-
Stand per 31 december	<u>15.504</u>	<u>12.000</u>

2.6 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN [7]

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	2.738	32.826
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	8.357	-309
Loonheffing	175.244	207.451
	183.601	207.142
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<i>Omzetbelasting</i>		
Aangifte november	-6.658	-309
Aangifte december	7.357	-
Suppletie 2023	6.602	-
Suppletie eerdere jaren	1.056	-
	8.357	-309
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing december	25.729	12.899
Loonheffing, betalingsregeling oudere jaren	149.515	194.552
	175.244	207.451
	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overlopende passiva		
Reservering accountantskosten	8.400	-
Voorziening vakantiegeld personeel	17.714	19.156
Nog te betalen kosten / vooruitontvangen bedragen	1.753	5.235
Nog te betalen gelden personeel	1.690	234
Doorgeefkaartjes	100	-
	29.657	24.625

2.6 Toelichting op de balans

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Voorwaardelijke verplichtingen en belangrijke financiële verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Ferrandweg 4T te Den Haag. De huurverplichting bedraagt voor het boekjaar 2024 € 55.571 (exclusief huurkorting). De huurverplichting liep tot en met 31 december 2021 en is voortgezet tot en met 31 december 2026. Na het verstrijken van deze periode wordt de overeenkomst vervolgens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens vijf jaar.

Niet in de balans opgenomen activa

De stichting heeft in oktober 2023 een toezegging van de Gemeente Den Haag ontvangen inzake het project Combinatiefunctionarissen Sport en Cultuur voor een bedrag van € 262.500 voor de jaren 2024 tot en met 2026. Deze toezegging is nog niet in de balans verwerkt. Deze wordt verwerkt in de balans en de staat van baten en lasten over de jaren 2024 tot en met 2026.

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen [8]			
Kaartverkoop theater	49.512	37.050	46.917
Verleende diensten catering	23.145	20.000	10.116
Opbrengsten uit co-producties & opdrachten	57.400	68.500	23.765
Diverse opbrengsten indirect incl. huur	113.061	48.073	86.567
	<u>243.118</u>	<u>173.623</u>	<u>167.365</u>

De totale directe opbrengsten zijn circa 38,4% hoger dan begroot. Met name de opbrengsten uit recettes en indirecte opbrengsten zijn hoger dan begroot.

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Subsidiebaten [9]			
Subsidie Gemeente Den Haag, MJBK Kunst en Cultuur	683.244	683.244	676.896
Subsidie Gemeente Den Haag, Overige	147.043	192.000	59.661
	<u>830.287</u>	<u>875.244</u>	<u>736.557</u>

Ingevolge het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2021-2024 "Zee aan Mogelijkheden" en de gemeentebegroting 2023 is aan de stichting een exploitatiesubsidie verstrekt middels beschikking 20221122-55973 van 16 januari 2023. Daarnaast zijn subsidies verstrekt voor overige projecten. De subsidies zijn nog niet definitief vastgesteld.

Onderstaand een overzicht van de door de Gemeente Den Haag in 2023 verstrekte subsidies. In de beschikkingen zijn de subsidievoorwaarden opgenomen zoals de AVS voorschrijft. Het resultaat op de prestatienormen is in het activiteitenverslag opgenomen.

Subsidies Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur	Beschikking	Totaal
		€
Exploitatie	20221122-55973	664.531
Onderhoud	20221122-55973	18.713
		<u>683.244</u>
Overige subsidies	Beschikking	Totaal
		€
De Mallemolen van Laak	20230504-28972	60.000
Noodsteun culturele instellingen	20231221-54146	38.225
Sociaal Vitaal	20230904-11226	43.110
Schrijven om te vertellen	20230921-59616	2.858
How to teach; Laaks Jeugd Theater	20230712-98283	2.850
		<u>147.043</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Giften [10]			
Donaties	50	-	70

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Overige baten [11]			
Bijdragen fondsen	104.037	207.500	50.620

Onderstaand een overzicht van de verleende overige bijdragen in 2023:

Bijdragen fondsen (Projecten)	Beschikking	Totaal €
Fonds 1818 - Vrouwendag 2023	230112	2.000
Fonds 1818 - Vrouwendag 2022	220118	-532
Fonds 1818 - Vrouwendag 2021	210050	-1.137
Prins Bernard cultuurfonds - Vibez podcast	40042274	6.000
Fonds 1818 - Theaterweek Jong Beginnen	230546	4.000
Lira fonds - Verlaakt	2023.035D	4.600
Fonds 1818 - Queer Programma	231164	10.000
Fonds 1818 - De Culturele Talkshows	231139	12.000
Prins Bernard cultuurfonds - Het Goeverneurtje	5160129	10.000
Cultuurschakel - Digitale Tijdperk	23017	5.500
Fonds Podium Kunsten - SKIP-podium	177576789	12.000
Fonds 21 - Kern koppen	202212212	15.000
Fonds 1818 - Urban Lab	191086	-394
Fonds voor cultuurparticipatie - De Culturele Talkshows	17006346	25.000
		<u>104.037</u>

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Inkoopwaarde geleverde producten [12]			
Inkoop horeca	11.998	10.000	4.065

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Overige lasten [13]			
Programmalasten	236.649	422.050	226.978

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Lonen en salarissen [14]			
Brutolonen en salarissen	410.907	-	404.164
Vakantietoeslag	35.457	-	32.908
	446.364	438.312	437.072
Ontvangen uitkeringen ziekengeld	-497	-	-11.854
Ontvangen subsidies brutolonen	-63.436	-32.500	-89.268
	382.431	405.812	335.950

In 2023 is maandelijks een subsidiebedrag ontvangen van de Gemeente Den Haag Dienst SZW ter dekking van de loonkosten voor een aantal medewerkers (administratie, facilitair, hospitality en programma). De ontvangen subsidies hebben betrekking op het boekjaar 2023.

Gemiddeld aantal werknemers:

Gedurende het jaar 2023 waren er gemiddeld 10,9 werknemers in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2022 waren dit 11,2 werknemers.

De werkgeverslasten van de personeelsleden met een vast dienstverband bedraagt over het boekjaar € 372.878; de werkgeverslasten van de personeelsleden met een tijdelijk dienstverband bedraagt in het boekjaar € 209.488.

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Sociale lasten [15]			
Sociale lasten	86.010	97.467	77.013

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Pensioenlasten [16]			
Pensioenpremie personeel	72.513	47.858	43.888

De pensioenlasten zijn in het boekjaar 2023 hoger ten opzichte van 2022. Dit komt door een correctie van afgelopen jaren.

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa [17]			
Gebouw, verbouwing en onderhoud	2.216	2.000	1.391
Inventaris en theatertechniek	2.625	10.000	6.390
	4.841	12.000	7.781

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Overige personeelskosten [18]			
Netto vergoedingen incl. stages	7.751	-	11.452
Reiskosten woon-werk	1.649	-	914
Kosten pensioenabonnement	2.880	-	2.667
Reis- en verblijfkosten	213	-	449
Lunchkosten en verteringen	1.574	-	307
Scholings- en opleidingskosten	1.884	-	3.438
Ziekengeldverzekering	15.934	-	9.749
Arbodienst	2.002	-	1.603
Overige personeelskosten	4.543	-	5.669
	<u>38.430</u>	<u>37.696</u>	<u>36.248</u>

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Huisvestingskosten [19]			
Huur onroerend goed	79.607	-	92.655
Verbouwingskosten	33.489	-	-9.263
Dotatie onderhoudsvoorziening	18.713	-	21.663
Gas, water en electra	40.801	-	30.644
	<u>172.610</u>	<u>177.929</u>	<u>135.699</u>

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Verkoopkosten [20]			
Representatiekosten	325	-	62
Communicatie	20.079	-	13.217
	<u>20.404</u>	<u>15.500</u>	<u>13.279</u>

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Kantoorkosten [21]			
Kantoorbenodigdheden	255	-	551
Telecommunicatie	4.298	-	4.382
Kantoorinfrastructuur, lease, ict etc.	24.853	-	22.988
Contributies en abonnementen	3.145	-	3.120
Klein inventaris	1.416	-	3.677
	<u>33.967</u>	<u>36.250</u>	<u>34.718</u>

2.7 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Algemene kosten [22]			
Accountantskosten	11.165	-	5.040
Administratiekosten	10.030	-	9.045
Zakelijke verzekeringen	3.883	-	3.470
Beheersvergoedingen	2.796	-	940
Betalingsverschillen	709	-	-132
Dotatie voorziening Licht en geluid	4.000	-	-
Overige algemene kosten	13.759	-	10.359
	<u>46.342</u>	<u>38.000</u>	<u>28.722</u>

Financiële baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten [23]			
Bankkosten en provisie	<u>2.142</u>	<u>-</u>	<u>747</u>

Ondertekening van de jaarrekening

's-Gravenhage,
Stichting Laaktheater

H.J.M. Middendorp
(directeur)

J.F. Heijthuijsen
(voorzitter bestuur)

B.S.D. van der Burg
(secretaris)

R. Joeman
(bestuurslid)

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Laaktheater

A. Verklaring over de jaarrekening 2023

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2023 van Stichting Laaktheater te Den Haag gecontroleerd. Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Laaktheater op 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de geldende RJ 640-Organisaties zonder winststreven en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017.

Tevens zijn naar ons oordeel de verantwoorde subsidies van de gemeente Den Haag in de jaarrekening 2023 in alle van materieel belang zijnde aspecten opgenomen in overeenstemming met de van toepassing zijnde subsidievoorwaarden. Dit betreft in ieder geval de bepalingen van de Algemene Subsidieverordening Den Haag 2014, van de (eventueel) van toepassing zijnde subsidieregeling, van de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017 en de subsidievoorwaarden zoals opgenomen in de subsidieverlening.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Laaktheater zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Het jaarverslag omvat andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, die bestaat uit:

- Het bestuursverslag
- De overige gegevens

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is, geen materiële afwijkingen bevat en alle informatie bevat die op grond van RJ 640-Organisaties zonder winststreven vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJk 640-Organisaties zonder winststreven.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640-Organisaties zonder winststreven en de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2017. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de met governance belaste personen onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Delft, 9 juli 2024

Audit 4you B.V.

Marcel Vink RA

Bestuursverklaring subsidieverantwoording Den Haag 2023

Het bestuur van Stichting Laaktheater te Den Haag verstrekt deze bestuursverklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 met betrekking tot de gemeentelijke subsidie toegekend betreffende

ASV exploitatiesubsidies

20221122-55973

- Exploitatiesubsidie
- Onderhoud

ASV waarderingssubsidies

20230504-28972 - Culturele projecten: De Mallemolen van Laak;

20230921-59616 – Schrijven om te vertellen;

20230712-98283 - How to teach;

20230904-11226 - Sociaal en Vitaal;

20231221-54146 – Noodsteun.

Het bestuur erkent de verantwoordelijkheid voor de juistheid van de subsidieverantwoording overeenkomstig de ASV en de subsidieverplichtingen zoals opgenomen in de genoemde subsidiebeschikkingen met kenmerk 20230504-28972, 20230921-59616, 20230712-98283, 20230904-11226 & 20231221-54146.

Het bestuur verklaart de subsidieverantwoording conform deze vereisten te hebben opgemaakt.

Het bestuur verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en in overeenstemming met de begroting en de ASV. Het bestuur verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten/het project volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

Het bestuur verklaart stellig en zonder enig voorbehoud te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 18, lid 3 van ASV om de inkomensgrens genoemd in de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector als bezoldigingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 9 juli 2024



Joost Heijthuijsen (Jul 10, 2024 18:21 GMT+2)



B.S.D. van der Burg (Jul 10, 2024 11:35 GMT+2)

Dhr. J.F. Heijthuijsen
Voorzitter

Mw. B.S.D. van der Burg
Secretaris