

Jaarrekening 2020



Stichting Leidse Schouwburg - Stadsgehoorzaal
mevrouw N. Ris
Breestraat 60
2311 CS LEIDEN

Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal
mevrouw N. Ris
Breestraat 60
2311 CS LEIDEN

Jaarrekening 2020

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Jaarrekening 2020	
1.1 Algemeen	3
1.2 Resultaatvergelijking	3
1.3 Begrotingsoverzicht	5
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	7
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2020	22
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	24
3.3 Toelichting op de jaarrekening	25
3.4 Toelichting op de balans	29
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	35
4. Overige gegevens	
4.1 WNT - Wet Normering Topinkomens	38
4.2 Controleverklaring	40
5. Bijlagen	
5.1 Resultaat 2020 verdeeld naar IGLO-model	42

1. JAARREKENING 2020

1.1 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 14 september 2018 werd de stichting Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 28068351.

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven:

1. De Stichting heeft ten doel;
het beheren van de Leidse schouwburg en de Stadsgehoorzaal Leiden, het presenteren, organiseren en faciliteren van activiteiten op het gebied van cultuur en creatie alsmede kennis en informatie en voorts al hetgeen in de ruimste zin met één en ander verband houdt, daartoe behoort en/of daartoe bevorderlijk kan zijn.
2. De Stichting tracht haar doel onder meer te bereiken door het organiseren van evenementen onder meer in de in lid 1 genoemde locaties of in andere locaties.
3. De Stichting heeft niet ten doel het maken van winst.
4. De Stichting zal de Gouvernance Code Cultuur toepassen.

Bestuur

De directie wordt gevoerd door:

- mevrouw N.E.G. Ris

1.2 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	1.280.056	100,0%	4.154.275	100,0%
Activiteitenlasten	817.087	63,8%	2.377.117	57,2%
Saldo	462.969	36,2%	1.777.158	42,8%
Overige opbrengsten	2.644.194	206,6%	2.403.490	57,9%
Bruto exploitatieresultaat	3.107.163	242,8%	4.180.648	100,7%
Lonen en salarissen	741.340	57,9%	1.194.470	28,8%
Sociale lasten	229.499	17,9%	227.911	5,5%
Pensioenlasten	197.321	15,4%	196.818	4,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	130.946	10,2%	92.783	2,2%
Overige personeelskosten	231.729	18,1%	942.262	22,7%
Huisvestingskosten	1.141.945	89,2%	1.104.471	26,6%
Verkoopkosten	113.154	8,8%	180.834	4,4%
Kantoorkosten	2.299	0,2%	160.149	3,9%
Algemene kosten	86.351	6,8%	167.110	4,0%
Beheerslasten	2.874.584	224,5%	4.266.808	102,8%
Exploitatieresultaat	232.579	18,3%	-86.160	-2,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.292	-0,5%	-20.773	-0,5%
Som der financiële baten en lasten	-6.292	-0,5%	-20.773	-0,5%
Resultaat	226.287	17,8%	-106.933	-2,6%

1.2 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2020 is ten opzichte van 2019 gestegen met € 333.220. De ontwikkeling van het resultaat 2020 ten opzichte van 2019 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Overige opbrengsten	240.704	
<i>Daling van:</i>		
Activiteitenlasten	1.560.030	
Lonen en salarissen	453.130	
Overige personeelskosten	710.533	
Verkoopkosten	67.680	
Kantoorkosten	157.850	
Algemene kosten	80.759	
Rentelasten en soortgelijke kosten	14.481	
		3.285.167
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Baten	2.874.219	
<i>Stijging van:</i>		
Sociale lasten	1.588	
Pensioenlasten	503	
Afschrijvingen materiële vaste activa	38.163	
Huisvestingskosten	37.474	
		2.951.947
Stijging resultaat		333.220

1.3 Begrotingsoverzicht

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2020	Begroting 2020	2019	Begroting 2019
	€	€	€	€
Baten	1.280.056	3.813.650	4.154.275	3.484.900
Activiteitenlasten	817.087	2.105.560	2.377.117	1.950.560
Saldo	462.969	1.708.090	1.777.158	1.534.340
Overige opbrengsten	2.644.194	2.470.120	2.403.490	2.302.000
Bruto exploitatieresultaat	3.107.163	4.178.210	4.180.648	3.836.340
Lonen en salarissen	741.340	1.516.564	1.194.470	1.401.270
Sociale lasten	229.499	244.506	227.911	225.000
Pensioenlasten	197.321	151.878	196.818	180.000
Afschrijvingen materiële vaste activa	130.946	165.309	92.783	125.000
Overige personeelskosten	231.729	459.693	942.262	472.570
Huisvestingskosten	1.141.945	1.182.550	1.104.471	961.500
Verkoopkosten	113.154	173.871	180.834	190.500
Kantoorkosten	2.299	113.650	160.149	116.500
Algemene kosten	86.351	98.400	167.110	100.700
Beheerslasten	2.874.584	4.106.421	4.266.808	3.773.040
Exploitatieresultaat	232.579	71.789	-86.160	63.300
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.292	-19.500	-20.773	-
Som der financiële baten en lasten	-6.292	-19.500	-20.773	-
Resultaat	226.287	52.289	-106.933	63.300

2. BESTUURSVERSLAG

2.1. Organisatie

2.1.1. Rechtsvorm

Sinds september 2018 is de Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal een stichting met de status van culturele ANBI.

2.1.2. Statutaire doelstelling

De primaire statutaire doelstelling van de Stichting Leidse Schouwburg - Stadsgehoorzaal is het beheren en exploiteren van de Leidse Schouwburg en de Stadsgehoorzaal Leiden.

2.1.3. MT

Het MT waarin wekelijks besluitvorming plaatsvindt, bestond in 2020 uit:

- Nanette Ris, algemeen directeur-bestuurder
- Eimert van der Vliet, boekhouder
- Gerbert van Aken, manager Sales en Hospitality
- Monique Aalbers, manager Programma, Marketing en Kaartverkoop
- Sandra Lagendijk, officemanager

2.1.4. Ondernemingsraad

De ondernemingsraad bestond aanvang 2020 uit de volgende vertegenwoordiging van medewerkers:

- Yannick van Teijlingen, voorzitter
- Susanne Lammers, secretaris
- Youri Hectors
- Manouk Oord
- Hans Timmerman

In oktober 2020 zijn Hans Timmerman en Youri Hectors afgetreden en Marije de Kieviet en Nadia Eijken toegetreden.

2.2. Impact COVID-19

Het jaar 2020 werd gekenmerkt door de COVID-19 pandemie, die een uitwerking had op alle facetten van bedrijfsvoering van de Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal. Een reflectie op het jaarplan 2020 kan dan ook alleen voorafgegaan worden door een chronologie van het verloop van de pandemie in relatie tot besluiten die door de overheden en door ons als organisatie moesten worden genomen. Het bestuur heeft deze situaties onderkend en heeft maatregelen genomen. De belangrijkste genomen maatregelen waren de vanuit overheidswege opgelegde tijdelijke sluiting van de schouwburg en stadsgehoorzaal in de periode van 13 maart tot 1 juni, het toepassen van de RIVM-voorschriften bij gebruik van de gebouwen en het, indien mogelijk, thuiswerken om de gezondheidsrisico's voor medewerkers te beperken en besmettingsrisico's zo laag mogelijk te houden. Met grote dankbaarheid is ook gebruik gemaakt van diverse noodsteunmaatregelen van het Rijk en de gemeente, en ook het Fonds Podiumkunsten.

Q1 – Razendsnelle omslag

In januari ging de tweede helft van het seizoen 2019-2020 veelbelovend van start. De programmering trok veel publiek en de organisatie kon rekenen op nieuwe steun van het Fonds Podiumkunsten (subsidie reguliere programmering 2020-2021) en de in november 2019

opgerichte club van Leidse begunstigers, de Musketiers. Op 4 maart ging het nieuwe klassieke concertseizoen 20-21 in verkoop. Het team werkte gestaag aan de verwezenlijking van ambities op cultureel en zakelijk vlak en vernam – net als de rest van de wereld – eerst maar zijdelings van de opkomst van het virus uit China. Naarmate eind februari en begin maart de snelheid van de verspreiding en de ernst ervan duidelijk begon te worden, werden de eerste scenario's intern besproken. De ontwikkelingen gingen echter zo snel, dat de mededeling van de overheid op 12 maart toch als een donderslag bij alle medewerkers is aangekomen: de organisatie moest per direct de deuren sluiten voor publiek en alle voorstellingen en concerten vanaf dat moment annuleren. Medewerkers moesten thuiswerken, alle opdrachten aan externen (ZZP'ers) werden bevroren en in nauwe samenspraak met de sectororganisaties werden protocollen ontwikkeld om voorstellingen te verplaatsen, kaartkopers te informeren en afspraken te maken met de aanbieders van voorstellingen (agenturen, makers, gezelschappen). De afdeling sales en evenementen deed ditzelfde voor de commerciële en culturele verhuur.

Q2 – lenige aanpassing

Vanwege het feit dat er geen duidelijkheid kon worden gegeven over de duur van de crisis en over de ontwikkeling van de pandemie, is er in het tweede kwartaal hard gewerkt om alle voorstellingen (soms meerdere malen) te verplaatsen. Daarnaast zijn er protocollen en interne logistieke routes en placentingen uitgedacht om op een veilige manier toch bepaalde hoeveelheden bezoekers te kunnen ontvangen op 1,5 meter. Dit alles in lijn met vereisten van het RIVM.

Q3 – zomeropening

In andere jaren valt het einde van het seizoen rond eind mei en is de programmering in de zomermaanden beperkt. De gedeeltelijke heropening die mogelijk werd vanaf 1 juni is dit jaar uiteraard benut om een klein deel van de voorstellingen die was verplaatst alsnog te presenteren. In lijn met de landelijke richtlijnen konden er eerst 30 (vanaf 1 juni) en daarna 100 man publiek (vanaf 1 juli) worden ontvangen. Calefax, Cello Octet Amsterdam, Stefano Keizers en Thomas Oliemans met Paolo Giacometti waren de eersten die hun voorstelling of concert met publiek op anderhalve meter brachten. Bewust werd gekozen voor de Stadsgehoorzaal vanwege de ruimte in de grote zaal en ruimere omloop om de zaal heen om publiek in een veilige flow met voldoende ruimte en onderlinge afstand te ontvangen. De voorstellingen en concerten werden alsnog georganiseerd om voor publiek maar ook voor medewerkers het belang van 'live' beleving weer te kunnen voelen. Bezoekersaantallen van 30, 100 en capaciteit op basis van 1,5 meter (120 gasten in de schouwburg, 210 in de Stadsgehoorzaal) zijn vrijwel in geen enkele situatie toereikend om enigszins uit de kosten te komen.

In de zomermaanden is een programma ontwikkeld om lokale makers een podium te geven en makers en Leids publiek samen te brengen rondom de thematiek van de pandemie. De serie 'Wat nu?' met Leidse theatermakers en gezelschappen vond met drie edities plaats in de zomer. De eerste, op 28 juni, in en rondom onze huizen, de tweede op 26 juli op het Pieterskerkplein en de derde op 30 augustus in de nieuwe culturele hotspot De Buurt 2.0, in het voormalig Pesthuis. In de zomer werd ook gestart met Leidse Geluiden, een collectief van Leidse musici die hun podium vonden in het door ons in zeer korte tijd opgezette Grand Café. Het gaf het Leidse publiek de kans gedurende de zomer nog van livemuziek te genieten. In september openden Stadsgehoorzaal en schouwburg hun deuren weer voor publiek op anderhalve meter. De kaartverkoop voor de geplande voorstellingen van september tot en met december liep opvallend goed – uiteraard waren beschikbare kaarten beperkt vanwege de beperkte capaciteit. Het viel ons op dat voorstellingen met een artistieke relevantie enorm goed verkochten: het publiek kwam specifiek af op dat wat ze het meest in theater en concertzaal gemist hadden.

Q4 – de tweede golf

Het einde van de zomer bracht geen verdere versoepelingen met zich mee: anderhalve meter bleef de norm. Nederland maakte zich op voor de tweede golf van coronabesmettingen. Na beperking van het publieksaantal naar maximaal 30 personen per voorstelling tijdens een 'gedeeltelijke' lockdown volgde wederom een gehele sluiting voor de podia. De kaartverkoop voor de tweede helft van het seizoen viel geheel stil, en alle voorstellingen werden 'on hold' gezet. De zalen werden zoveel mogelijk ter beschikking gesteld aan professionele podiumkunstenaars voor repetities en/of

(CD-)opnames. Ook werden enkele uitvoeringen gestreamd ten behoeve van ons publiek op afstand.

2.3. Visie- en planvorming

Na een eerste periode van crisismanagement brak een fase aan waarin de tijd werd benut voor visie- en planvorming voor de toekomst van onze huizen en hun functies. Zowel praktische als inhoudelijke kwesties met betrekking tot de organisatie, het publiek en het samenspel, werden daarbij onder de loep genomen. Enkele voorbeelden:

1. **Herijking DNA.** Het jaarplan 2020 beschreef al dat de organisatie een proces van herijking heeft ingezet, om afnemende belangstelling voor traditionele podiumkunsten en toegenomen concurrentie uit de belevingsindustrie het hoofd te kunnen bieden. Dit is door de nieuwe werkelijkheid van corona en vragen over hoe de wereld er post-corona uit ziet, alleen maar urgenter geworden. Door kritisch naar de eigen positie en functies te kijken en per domein, per programma en doelgroep de vragen te stellen (Waarom doen we dit? Hoe doen we dit? En wat doen we dan precies?), kunnen doordachte keuzes worden gemaakt en nieuwe werkwijzen en waardevolle inzichten aan ons DNA worden toegevoegd. Hieruit volgt een strategie, waarmee gericht kan worden gewerkt aan de waarborging van duurzame toekomst. Zowel voor de vorming van allianties, als voor het verwerven van noodzakelijke middelen en het aantrekken van makers, gezelschappen en nieuw publiek. Er is in de tweede helft van het jaar tijd vrijgemaakt om aan deze existentiële vragen, buiten de waan van de dag en de druk van een theaterseizoen, te werken. Wij zijn tot inzicht gekomen dat:
 - o Aanbod meer mét en voor de samenleving vorm dient te krijgen;
 - o Dit uitnodigt tot meer eigen producties of coproducties, naast geprogrammeerd aanbod;
 - o Gerichte samenwerking met relevante maatschappelijke partners in de stad en regio wenselijk is;
 - o Er kansen liggen om met vergelijkbare schouwburg(en) (buiten de grote steden) in de provincie samen te werken;
2. **Deltaplan cultuur.** Als een van de zes grote culturele instellingen van Leiden (de C6), zijn we ons niet alleen bewust van nut en noodzaak tot nauwe samenwerking met de andere instellingen, maar geven we daar zo goed mogelijk concrete invulling aan. Zo is sprake van intensieve afstemming en gezamenlijke marketinginzet met Theater Ins Blau, maar ook van afstemming en overleg met de andere podia (Pieterskerk en de Nobel). Op specifieke thematiek dan wel strategische grondslag is er ook verbinding met instellingen uit andere disciplines en die gezamenlijkheid dient ook te worden benut om de totale culturele sector (dus ook de kleinere makers en instellingen, amateurkunst en initiatieven) te versterken. De Gemeente verstrekke aan BMC de adviesopdracht om een Deltaplan Cultuur op te stellen.
3. **Daghoreca.** De hiervoor genoemde inrichting van de Catharinafoyer en het terras als Grand Café van 't Huis. Plannen voor daghoreca (incl benodigde verbouwingen) op deze locatie zijn al enkele jaren oud, maar hadden veel voeten in de aarde. Door corona heeft dit voornemen in een tijdsbestek van drie weken fysiek vorm gekregen, dankzij medewerkers uit alle geledingen van onze organisatie in samenwerking met onze buurman, het Stadsbrouwhuis. Op 15 juni ontvingen wij de eerste gasten en in het najaar volgde verdere uitwerking van dit concept, zodat bij heropening het terras en de inpandige voorzieningen volop in gebruik zouden kunnen worden genomen.
4. **Samenwerking BplusC.** Met Willem van Moort, directeur-bestuurder van BplusC en Gijs van Es van de afdeling Cultuur van de Gemeente werden gesprekken gevoerd over de mogelijkheid om te komen tot een vorm van samenwonen tussen onze organisatie en BplusC. Initieel plan was het starten van een makershuis voor Leidse gezelschappen, maar de beoogde locatie bleek daarvoor ongeschikt. Een mogelijke verhuizing van de muziekschool van BplusC naar de Caeciliasteeg kant van het gebouw, kan (na verbouwing) een 'cultuurhub' mogelijk maken, met een centrale rol voor horeca rondom de centraal gelegen binnentuin. Omdat wij onze horecavoorziening hierin kunnen laten opgaan, ontstaat

er ruimte voor een grotere publieksfoyer en kunnen wij onze gasten een vollediger 'avond uit' bieden. Ook is onderzocht om de bibliotheek van de Nieuwstraat te verplaatsen naar het nu nog leegstaande pand van Via Mio aan de Breestraat en in aansluiting daarop andere ruimten in de Stadsgehoorzaal (onder andere de Aalmarkt-, Cornelis Schuyt- en Jan Willem Schaap-foyers) geschikt te maken voor deze nieuwe functie.

- 2 De inzet van BplusC en Leidse Schouwburg - Stadsgehoorzaal in het onderzoek naar een samenwerking c.q. samenwonen is de overtuiging dat dit ertoe zal leiden dat het bereik en de maatschappelijke verankering van zowel de kunsten als de kennisvergaring vergroot en versterkt wordt. De planvorming hierover loopt door na 31/12/2020

2.4. Jaarrekening in IGLO-model

Net als in 2019 hebben wij de jaarrekening 2020 ook weergegeven in het door Berenschot ontwikkelde IGLO-model. In dit model worden inkomsten en uitgaven onderverdeeld in drie domeinen:

- Domein 1: Beheer gebouwen en organisatie
- Domein 2: Cultuur en creatie (voorstellingen, culturele evenementen)
- Domein 3: Commercie (sales en horeca)

In deze IGLO-versie van het exploitatieresultaat 2020 blijkt wederom dat het grootste deel van de gemeentelijke subsidie ingezet wordt ten behoeve van domein 1. Daarmee is de cultuursubsidie zoals in de gemeentelijke UVOK omschreven net als voorgaande jaren vooral te zien als subsidie ten behoeve van de instandhouding van materieel cultureel erfgoed.

2.4.1. Subsidie

In 2020 verstrekke de gemeente Leiden net als voorgaande jaren subsidie. Ten opzichte van 2019 was deze iets hoger. De coronamaatregelen en gevolgen daarvan voor de exploitatie hadden geen effect op de hoogte van de verstrekte subsidie. Een noodsteun subsidie van het Fonds Podiumkunsten werd verstrekt om mogelijk negatief bedrijfsresultaat te dekken en aangezien dat in 2020 niet aan de orde is mag deze worden meegenomen naar de volgende jaren.

2.4.2. Realisatie plannen 2020 in IGLO

2.4.2.1. IGLO-domein 1 A: Beheer gebouwen

Een voortdurend probleem is de hoogte van onze huisvestingslasten in relatie tot onze subsidie. Bij de verzelfstandiging (en aansluitende fusie met de Stadsgehoorzaal in de nieuwe Stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal) van de Leidse Schouwburg in 2010 was afgesproken dat de activa van de Leidse Schouwburg om niet zouden worden overgedragen aan de fusie-organisatie. Het College heeft deze toezegging echter herroepen. Vervolgens is afgesproken dat de activa bij de gemeente zouden blijven maar dat de bijbehorende rente- en kapitaalslasten onderdeel zouden uitmaken van de voor Stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal beschikbare (al vastgestelde) exploitatiesubsidie. Vanaf januari 2011 wordt de exploitatiesubsidie voor Stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal jaarlijks navenant met deze lasten verminderd. Al ruim voor 2018 vroegen wij aandacht voor het feit dat wij door de hierboven geschetste situatie structureel geld tekortkomen om aan onze onderhouds- en investeringsverplichtingen te voldoen en er daardoor niet in slagen om een sluitend exploitatieresultaat te behalen, laat staan dat we in staat zijn om een weerstandsvermogen op te bouwen.

In 2018 hebben wij met behulp van een externe partij een nieuw Meerjaren Onderhouds en Investeringsplan (MJOP en MJIP) gemaakt voor zowel de Leidse Schouwburg als de Stadsgehoorzaal en daarin hebben wij geconcludeerd dat de in 2010 bij de fusie gehanteerde

versies volstrekt ontoereikend waren. Wij concludeerden ook dat voor de komende tien jaar een budget van € 1 miljoen per jaar nodig is om het onderhoud op peil te houden en de benodigde investeringen te doen.

Inmiddels is gebleken dat de door de gemeente in 2018, 2019 en 2020 toegepaste subsidiekorting niet overeenkomt met de eerder gemaakte afspraken en daarom zal er in deze jaren een correctie plaatsvinden die gunstig is voor onze exploitatie. Bovendien heeft het rapport van Bureau Republiek geleid tot een Collegebesluit om in de jaren 2020 en 2021 de subsidie met een 4% te verhogen als tegemoetkoming in de huisvestingslasten.

Wij zijn daar uiteraard heel blij mee maar deze subsidiecorrecties hebben geen structureel karakter en zijn bovendien nog steeds ontoereikend om de in de komende jaren voorziene kapitaalslasten te financieren.

In het kader van verduurzaming van gemeentelijke panden stonden in 2020 voor de Leidse Schouwburg en de Stadsgehoorzaal ingrijpende verbouwingen in de planning. Om deze verbouwingen te kunnen realiseren was het noodzakelijk dat wij voor beide panden allonges op de bestaande huurcontracten tekenden.

In het licht van de hierboven geschetste situatie met betrekking tot de financiering van onze kapitaalslasten vonden wij het tekenen van de allonges onverantwoord. Maar na uitvoerig overleg met de afdelingen Vastgoed, Cultuur en Financiën zijn wij op 23 juli 2020 in gezamenlijkheid overeengekomen dat wij de allonges wel tekenden omdat wij alle voorziene verbouwingen in beide panden toejuichen en geenszins de partij willen zijn die de voortgang daarvan blokkeert. Wel hebben wij afgesproken dat een brief waarin onze zorg wordt vastgelegd als een onlosmakelijk onderdeel van de allonge wordt opgenomen en gearhiveerd bij onze huurovereenkomst.

➤ **Meerjaren Onderhouds- en Investeringsplanning**

In het kader van de op handen zijnde verbouwingen ten behoeve van verduurzaming van beide gebouwen (de plaatsing van zonnecellen op de daken van LS en SGZ en de vervanging van de luchtzuiveringsinstallaties en brandmeldinstallaties in beide gebouwen en vervanging van de deuren van de lift in de Catharinafoyer) hebben wij in het afgelopen jaar uitgebreid overleg gevoerd met de afdeling Vastgoed. In de in verband met deze verbouwingen opgestelde allonges op de huidige huurcontracten werden de door ons betwiste demarcaties tussen verhuurders- en huurdersverplichtingen nogmaals benoemd en wij hebben wederom en bij herhaling gewezen op het feit dat wij het tekenen van deze documenten in het licht van onze financiële situatie onverantwoord vonden. Wij zijn in ieder geval verheugd over het feit dat onze zorg inmiddels door de afdelingen Vastgoed, Cultuur en Financiën worden gedeeld. Overigens maakten wij ons vanaf de start van het verbouwingstraject grote zorgen over de planning van de werkzaamheden die in een periode van zes weken in zomer 2020 zouden plaatsvinden. Voor ons relevant omdat de congresactiviteit voor corona steeds verder de zomer in schoof en zes weken sluiting voor ons inkomstenderving zou betekenen, laat staan dat het niet op tijd opleveren ons in grote problemen zou brengen met al geboekte evenementen. Met name de aanbestedingsplanning deed ons ernstig twijfelen aan de haalbaarheid en wij hebben gelijk gekregen want de verbouwing is uitgesteld naar januari 2021. Wel vinden vanaf de oorspronkelijk geplande begindatum voorbereidende werkzaamheden plaats.

2.4.2.2. IGLO-domein 1 B: Beheer organisatie

In 2019 werd een nieuw planningsprogramma geïmplementeerd (Smart Event Manager-SEM). Omdat het daaraan gerelateerde roosterprogramma te licht is voor de complexiteit van onze personeelsroostering, werd in 2020 een onderzoek gestart naar een geschikt alternatief. Een belangrijke voorwaarde was dat dit roosterprogramma gekoppeld kon worden met SEM zodat alle gewerkte uren weer terug in de projectadministratie komen en op de juiste projecten geboekt kunnen worden. Het roosterprogramma Poolmanager voldoet aan de gestelde eisen en dit programma wordt medio 2021 geïmplementeerd.

➤ Overige bedrijfslasten

Corona zorgde voor een sterke daling van de verkoopkosten en de TVL-noodsteun reduceerde de kantoorkosten tot vrijwel nihil. Ook de afschrijvingen waren lager dan voorzien.

2.4.2.3. IGLO-domein 2: Cultuur & Creatie

➤ Programmering en publiek

De ambitie om nieuwe doelgroepen te bereiken en inclusiever te programmeren stond in 2020 hoog op onze agenda. De pandemie heeft ten aanzien van deze ambitie een aantal concrete projecten vertraagd of zelfs uitgesteld, maar heeft ons tegelijkertijd aanleiding gegeven om na te denken over onze programmaprofielen, over onze samenwerking met partners in de stad, de regio, provincie en in het land en verder toe te werken naar een programma waar nieuwe en inclusieve doelgroepen zich toe aangetrokken voelen en die aansluit op maatschappelijk relevante thematiek.

Vóór de eerste lockdown ontstond door vertrek van onze programmeur naar een andere schouwburg, een vacature voor een programmeur (reguliere genres). Terwijl de eerste sollicitatiegesprekken al liepen, werd de vacature tot nader order bevroren bij de afkondiging van de eerste lockdown.

Het team Programma, Marketing en Kaartverkoop heeft zich ingezet om tijdens deze eerste lockdown in constructieve samenwerking met makers voorstellingen goeddeels te verplaatsen, zodat de keten binnen de theatersector zo goed mogelijk in stand kon worden gehouden. Opvallend was de saamhorigheid, tussen theaters onderling en tussen makers, producenten, impresario's en podia.

We maakten de strategische keuze om de keten in stand te houden: met de blik op een nog onduidelijke toekomst toch te blijven programmeren, en stand-by te staan om zodra dat weer mogelijk was publiek te kunnen ontvangen en vooral makers aan het werk te kunnen laten.

Vanaf september 2020 kwam er ruimte om alsnog de kernfunctie van een programmeur in te vullen. Met beide programmeurs en het Programma/Marketing team werd enerzijds het al gestarte seizoen 20-21 continu bijgesteld door nieuwe aangekondigde maatregelen en anderzijds aangevangen met het herijken van onze programmering, van onze rol als podium binnen de stad Leiden, het vaststellen van programmaliijnen en thema's die ons als podiumhuis midden in de maatschappij definiëren.

In de loop van het najaar van 2020 werd steeds minder mogelijk ten aanzien van publieksontvangst. Bij elke lockdown kozen wij ervoor om professionele makers kans te geven te repeteren, of hun speelbeurt die in onze planning stond om te zetten in CD-registratie, livestream of videoregistratie. De programmeur Klassiek deed extra inspanningen om Radio 4 een aantal mooie klassieke concerten te laten uitzenden, de ploeg van Radio 4 kwam met enige regelmaat bij ons over de vloer.

➤ Toneel en cross-over producties

Ook al kon er nauwelijks iets op het toneel van de schouwburg en Stadsgehoorzaal spelen, in 2020 scherpten wij het profiel ten aanzien van met name toneel en crossover genres aan. De focus op meer relevant toneel, dat een vinger aan de pols van de maatschappij houdt, dat maatschappelijke, sociale – soms schurende – kwesties niet schuwt, met meer plek voor BIS gezelschappen, zal in programmering van seizoenen 21-22 en verder zijn uitwerking hebben.

Binnen het programmteam is ook het crossover genre met voorstellingen die meerdere genres overstijgen benoemd als nieuwe belangrijke pijler. Voorstellingen die op hun eigen manier innovatief zijn en niet te vatten zijn in één genre.

➤ Klassiek

Het klassieke programma kende in januari 2020 een volledig uitverkochte zaal bij Amsterdam Sinfonietta's Breder dan Klassiek met Jonathan Jeremiah en eindigde die maand met een succesvol kamermuziekweekend Winterreise, liederen van Schubert, door Thomas Oliemans en Paolo Giacometti. Terwijl in februari al het klassieke programma voor seizoen 20-21 werd gepresenteerd en in verkoop ging, ontvingen we onder andere nog het Brodsky Quartet en

Amsterdam Sinfonietta met Thomas Hampson. Na de eerste lockdown, kon er vanaf 1 juni weer gespeeld worden in onze zalen en mochten wij 30 muziekliefhebbers ontvangen.

Samen met Johannes Leertouwer organiseerden wij concerten van eindexamenleerlingen aan diverse conservatoria, die een opname van hun concert nodig hadden voor voortgang. Met de gedeeltelijke openstelling vanaf de zomer hebben we de Stadsgehoorzaal benut voor kleinschalige uitvoeringen (mits veilig), repetities en opnames. Hiervoor werden geen kosten in rekening gebracht om op deze manier de makers zo goed mogelijk te ondersteunen in de crisisperiode. Op die manier ontsloten wij de mooiste muziek van onder andere Cello Octet Amsterdam, Calefax en Thomas Oliemans & Paolo Giacometti en Raoul Steffani & Lucie Horsch.

In september 2020 konden wij ons nieuwe concertseizoen openen met het verplaatste concert van Amsterdam Sinfonietta met de gebroeders Jussen én met het bijzondere promotieonderzoek van Johannes Leertouwer, naar de uitvoeringspraktijk van Brahms. Een bijzonder project van Leertouwer en de Nieuwe Philharmonie met solisten Shunske Sato en Pieter Wispelwey, waarin het orkest als laboratorium muziek, geschiedenis en wetenschap samenbrengt. In de zaal ontvingen wij vaste, trouwe muziekliefhebbers maar eveneens veel jonge studenten en vermoedelijk alumni van de universiteit.

➤ **Cabaret**

Cabaret is één van de pijlers in de programmering van de Leidse Schouwburg. Centrale rol binnen deze pijler is het Leids Cabaret Festival, dat in februari 2020 voor de 43e keer plaatsvond. De finalisten van deze editie zagen hun finalistentour door de lockdown in het water vallen. Hun tournee werd verplaatst naar 2021.

Een aantal cabaretvoorstellingen kon gelukkig wel doorgang vinden en werd, omwille van de ruimere omgang en entreefoyer en de manier waarop wij publiek konden ontvangen op veilige, anderhalve meter, verplaatst naar de grote zaal van de Stadsgehoorzaal. Stefano Keizers bracht zo op 1 juli zijn negentig minuten durende voorstelling maar liefst twee keer.

In het najaar stonden de stand-up comedians van Comedytrain in de Stadsgehoorzaal, terwijl twee maanden later Youp van 't Hek de try-out van zijn oudejaarsconference Korrel Zout in de toen geldende gedeeltelijke lockdown voor dertig cabaretliefhebbers bracht in de schouwburg, in 'toneel op toneel' setting. Het leidde bij ons tot de ontdekking dat de schouwburg ook met een kleinere bezetting in de zaal intiem genoeg is. Onze serie Lachstof, die een podium biedt aan finalisten van alle landelijke cabaretfestivals, vindt door deze ontdekking vanaf seizoen 21-22 dan ook plaats in de Leidse Schouwburg, in plaats van eerdere edities in Theater Ins Blau en de Breezaal.

➤ **Eigen en co-producties, bijzondere programma's**

Door de beperkingen die de coronamaatregelen met zich meebracht, namen wij niet alleen de ruimte om programmalijnen en thematieken te onderzoeken die door alle genres heen lopen en onze programmering te herijken, maar troffen wij in samenwerking met de Turkse Ondernemersvereniging en de Marokkaanse ondernemers club de eerste voorbereidingen voor de Leidse Iftar, waarbij wij drie plannen uitwerkten die afhankelijk van de dan geldende maatregelen konden worden uitgevoerd. Deze eerste Leidse Iftar vond uiteindelijk plaats op 29 april '21, in de vorm van plan C (een iftar via livestream).

Veel andere co-producties werden noodgedwongen on hold gezet of niet georganiseerd, zoals het Kids Filmgala, het Festival van het Levenslied en de Leidse Jazz Awards.

De eerste programmering van de Overdagraad, bestaand uit senioren uit ons publiek die 's avonds liever niet meer de deur uitgaan, had na twee eerste succesvolle voorstellingen in najaar 2019, alléén een voorstelling in januari 2020. De Overdagraad is door middel van Teams meetings zeer betrokken bij de ontwikkelingen van onze podia en blijft in redelijk stabiele samenstelling doorgaan.

Theaterfestival Wat Nu?!, dat plaatsvond in de zomermaanden verdeeld over drie edities op verschillende locaties, werd vanuit de Leidse Schouwburg – Stadsgehoorzaal gefaciliteerd en georganiseerd en kwam tot stand door subsidie van de Gemeente Leiden en Cultuurfonds Leiden. Leidse gezelschappen en makers: PS|theater, Veenfabriek, KASSETT, DansBlok en Fields of Wonder, maakten voorstellingen waarin hun zoektocht naar een nieuwe toekomst werd vormgegeven. De doelstelling om met dit theaterfestival nieuw publiek en nieuwe doelgroepen te bereiken werd helaas niet behaald. Voor ons team reden om in najaar 2020 aan de slag te gaan om specifiek voor een jongere doelgroep, twintigers, een festival te organiseren. Mét hen, in plaats van voor hen. Inmiddels is een panel van twintigers samengesteld om met hen tot een programma te komen. De bedoeling is dat dit festival in najaar 2021 voor het eerst als pilot zal plaatsvinden.

➤ Kleintje Stadsgehoorzaal en Kleintje Leidse Schouwburg

Tijdens de gedeeltelijke lockdown in het laatste kwartaal ontwikkelden wij een nieuwe vorm van voorstellingen, onder de noemer Kleintje Stadsgehoorzaal en Kleintje Leidse Schouwburg. Bijzondere voorstellingen zoals die uit onze Lachstof-reeks, het Leidse muziekcollectief Leidse Geluiden en onze zaterdagmiddag-klassieker Scheidenvandemarkt, maar ook toneeltekst-lezingen door onder anderen Gerardjan Rijnders– vonden plaats voor maximaal dertig geïnteresseerden.

➤ Kengetallen

Hieronder een overzicht van de in de uitvoeringsovereenkomst (UVOK) opgenomen kengetallen voor 2020, de in 2020 gerealiseerde kengetallen en de realisatie 2019.

	UVOK		Realisatie 2020		Realisatie 2019	
	Activiteiten	Bezoeken	Activiteiten	Bezoeken	Activiteiten	Bezoeken
Voorstellingen/concerten	285	85.000	118	30.966	326	98.262
Amateurvoorstellingen/concerten	75	12.500	3	750	60	11.788
Coproducties	15	5.750	9	270	20	10.450
Overige activiteiten	150	50.000	45	718	230	50.685
Totaal	525	153.250	175	32.704	636	171.185

Wij hebben in 2020 met 127 professionele voorstellingen, inclusief coproducties, ondanks alle beperkingen nog 31.236 bezoekers kunnen ontvangen. Ook de amateurvoorstellingen en -concerten werden uiteraard geannuleerd. Onder overige activiteiten vallen zowel voorstelling- en marketing gerelateerde zaken zoals opbouw-, try-out- en filmdagen waarvoor geen kaarten worden verkocht, als congressen, jaarvergaderingen en B2B evenementen. Na medio maart is hiervan het merendeel niet doorgegaan, hetgeen de afwijkende resultaten verklaart. De verdeling per genre zag er in 2020 als volgt uit:

Genre	Bezoeken	Aantal voorstellingen	Gemiddeld aantal bezoekers per voorstelling per genre
Klassieke muziek	4.998	30	167
Cabaret	9.482	34	279
Dans	1.415	4	354
Musical & show	3.608	7	515
Toneel	3.576	15	238
Pop, jazz, populair	4.225	12	352
Jeugd	3.337	13	257

Muziektheater	325	3	108
Theatercollege	0	0	0
Overig	0	0	0
Totaal	30.966	118	262

2.4.2.4. Marketing

➤ Ontvanger centraal

In 2020 werd de focus op een integrale aanpak van marketing en programmering, waarbij de bezoeker centraal staat, doorgezet. Ook in 2020 werden theater- en concertliefhebbers gevraagd zelf op de cover van onze brochure en posters te staan. Op die manier werd letterlijk niet het spotlicht op de voorstellingen maar op het publiek gezet.

Contentmarketing als motor van de marketinginspanningen en als basis van onze marketingstrategie zorgde ervoor dat wij duidelijker ons verhaal vertellen. Door middel van een contentmarketingtraining van het Programma, Marketing en Kaartverkoop-team zal contentmarketing steeds meer verankerd raken in onze strategische marketingkeuzes.

Vanaf de eerste dag van de lockdown hebben wij ingezet op procescommunicatie: door het publiek consequent te informeren over iedere stap die wij moesten maken, namen wij hen mee in onze situatie. De betrokkenheid van onze bezoekers werd hierdoor groot. Marketeers en coördinator Kaartverkoop trokken nauw op om zo duidelijk mogelijk elke ontwikkeling in de crisissituatie bij het publiek bekend te maken.

Ook in de woordvoering met media stond procescommunicatie centraal. Veelal pleegden nieuwsredacties naar aanleiding van de nieuwste maatregelen een telefoontje om te informeren naar ons standpunt of onze situatie. Door hierin zo helder en adequaat mogelijk pers te beantwoorden, werd het verhaal van Leidse Schouwburg – Stadsgehoorzaal een verhaal van de stad.

Om contact te houden met onze bezoekers en hen toch te bedienen van culturele alternatieven in de tijd dat er geen enkele vorm van live podiumkunst mogelijk was, stelden wij maandelijks nieuwsbrieven samen waarin makers die normaalgesproken op onze podia staan betaalde of gratis livestreams of videocontent aanboden. Ook deelden we veel online uitingen van makers op onze social media en zetten we in op eigen online programmering door een aantal livestreams en een online theaterbingo.

➤ Van off- naar online marketing

Waar in 2019 werd doorgepakt op een grotere focus op online marketing door de volledige inzet van een online marketeer en verbetering van vindbaarheid website door SEO en Google Ads (via Google Grants for non profit), werd in 2020 de nadruk op online marketing nóg groter. Wij zien door de coronacrisis een wereldwijd en in Nederland een nog grotere omslag naar online marketing voor culturele organisaties: jong én oud weet inmiddels online aankopen te doen en is steeds meer thuis op de digitale snelweg.

De mogelijkheid tot zichtbaarheid in de stad, door bijvoorbeeld posters in uitgaansgelegenheden en flyers bij festivals, viel grotendeels weg. De productie van de seizoensbrochure, waarbij de grootste werkdruk altijd in maart ligt, werd stilgelegd. In overleg met Theater Ins Blau werd gezocht naar alternatieve vormen van marketing, om zo actueel mogelijk op ontwikkelingen, verplaatsingen en annuleringen van voorstellingen, in te kunnen spelen en zo ook een strategische stap voor de toekomst te maken: kostenbesparing en focus op online marketing.

Een online brochure, met de look & feel van een papieren brochure, werd gerealiseerd. Het reeds in februari bestelde papier van de 'grote brochure' werd in opslag bewaard en zal komende jaren voor folders worden ingezet. Daarnaast hebben wij tijdens de lockdowns vrijwel dagelijks gepost op social media om zo ons publiek verbonden te houden en onszelf als *brand* te blijven profileren.

➤ CRM

In februari 2020 implementeerden wij ons nieuwe mailingsysteem via MailingLijst van EM Cultuur, waardoor wij beter inzichtelijk krijgen wat de conversie van onze nieuwsbrieven is, analyses en A/B-testen kunnen uitvoeren, maar eveneens met beter gebruiksgemak visueel aantrekkelijke berichten kunnen sturen aan onze bezoekers en relaties.

➤ Vrienden, Donateurs en Mecenaat

In 2019 zijn wij gestart met een nieuwe opbouw van een steunsysteem van derdengelden, dat in de basis wordt gevormd door de oude vrienden (Bondgenoten geheten in de nieuwe inrichting). In lijn met de definitie van specifieke aandachtsgebieden van de programmering in zogeheten clusters, worden begunstigers geworven, die zich op die inhoud verbonden voelen. Dat zijn zowel private personen alsmede ondernemers of bedrijven. Zij dragen in financiële zin bij aan de realisatie, maar kunnen ook actief betrokken worden bij de totstandkoming van programma's binnen die clusters. De top van de vriendschapspiramide wordt gevormd door een selecte groep Leidse ondernemers en sleutelfiguren, de zogenaamde Muskietiers. Nadat wij in november 2019 van start zijn gegaan met het Muskietiers-programma, heeft uitrol hiervan helaas niet op het geambieerde niveau kunnen plaatsvinden. In 2021 zal met hernieuwde focus het Muskietiers-programma worden herijkt, als ook een programma worden geschreven voor sponsorschappen voor de zakelijke markt.



De crisis en procescommunicatie door de crisis maakte dat een groot aantal cultuurliefhebbers Bondgenoot en Vaandeldrager werd, meer dan in voorgaande jaren (351 Bondgenoten & Vaandeldragers in '20 ten opzichte van 320 in '19).

In december 2020 lanceerden wij het donatieprogramma Strik een Stoel, waarmee theaterliefhebbers en Leidenaren een stoel in de Leidse Schouwburg voor €50 symbolisch konden strikken om zo theater in crisistijd te steunen. Om duidelijk aan te geven welke stoelen wél en welke stoelen niet gebruikt mogen worden tijdens de voorstellingen bij anderhalve meter ontvangst, hebben wij ervoor gekozen om de stoelen die niet gebruikt mogen worden 'in te pakken'. Dicht te strikken. Op deze manier weten bezoekers én medewerkers dat deze plaatsen vrijgehouden moeten worden. Door de stoelen dicht te strikken, werd de symboliek gevisualiseerd. De actie werd een groot succes en kon rekenen op vele donaties en sympathieke reacties: meer dan vierhonderd mensen strikten een stoel. De gedoneerde gelden worden ingezet voor bijzondere projecten, zoals het verstrekken van vrijkaartjes aan families die zelf onvoldoende middelen hebben om theater te bezoeken.

➤ Fondsenwerving

In 2020 ontvingen we van het Fonds Podiumkunsten een eerste bijdrage uit een tweejarige regeling: Subsidie Reguliere Programmering. En ook het donatieprogramma van onze vrienden (bondgenoten en vaandeldragers) en de Muskietiers die zich hebben verbonden aan de Leidse Schouwburg, leverde een significante bijdrage aan de baten voor programmering. Enkele

wervingscampagnes voor specifieke programma's moesten worden gestaakt wegens het wegvallen van die activiteiten door corona.

2.4.2.5. IGLO-domein 3 A: Commercie

➤ Sales en evenementen

Het coronajaar heeft ook een grote impact gehad op het salesteam. De inhoudelijke werkzaamheden van de medewerkers zijn anders ingevuld: voor de salesmedewerkers bestond het jaar voornamelijk uit het hebben van contacten met bestaande, maar ook nieuwe opdrachtgevers, het annuleren en verplaatsen van evenementen, het maken en aanpassen van de vele offertes en het schrijven van plannen. Voor de event managers was er in de eerste instantie een enorme grote leegte. De evenementen vielen weg, maar andere werkzaamheden werden bedacht en gevonden. Er ontstond een nieuwe taak met het maken van de coronaprotocolen en het op de voet volgen van de richtlijnen van de RIVM. Daarnaast hebben zij ondersteuning geboden aan de afdeling programmering, om coproducties zoals theaterfestival Wat Nu?! te realiseren en zijn meerdere leden van het salesteam actief in de OR.

Per 1 september is het contract van de Accountmanager Sales afgelopen en is besloten dit mede vanwege corona niet te verlengen. Het salesteam bestaat sindsdien nog uit de coördinator, de junior accountmanager, twee event managers en een stagiaire.

Corona heeft ook goede dingen gebracht. We hebben als team laten zien dat wij heel flexibel zijn in onze manier van denken en handelen. We hebben nieuwe markten aangeboord; trouw- en filmlocaties en het verzorgen van livestreams. Alleen al het afgelopen jaar hebben we op het gebied van film € 25.000 extra omgezet en voor het jaar 2021 kunnen we in dit segment verdere groei verwachten.

We hebben veel content geplaatst op diverse kanalen (social media en business gerelateerde platforms) om te laten zien dat we er zijn en blijven. We hebben vooral laten zien wat wij wel kunnen, dat wij hybride evenementen perfect kunnen organiseren en dat we de ruimte hebben. Iets dat ons van de concurrenten onderscheid.

- We hebben in totaal ondanks corona en alle annuleringen toch nog ± 25% van de begrote omzet gedraaid. Welke voornamelijk in het 1e kwartaal en laatste kwartaal zijn gerealiseerd.
- Op basis van de analyse uit SEM kunnen we zeggen dat er € 970.000 aan opties is geannuleerd vanwege corona. Ongeveer 1/3 hiervan, zo'n € 300.000, is doorgeplaatst naar een volgend moment (2021 en/of 2022).

2.4.2.6. IGLO-domein 3 B: Horeca

➤ Grand Café Van 't Huis

De wens om een café/restaurant in onze Stadsgehoorzaal te vestigen bestaat al veel langer, jaren voor de coronacrisis. Van 't Huis is een plek waar gastvrijheid en cultuur samenkomen. In onze huizen draait alles om beleving en die start niet pas bij aanvang van voorstelling of concert maar begint bij de ontvangst in de foyer. De kernwoorden zijn gastgerichtheid en gastvrijheid. Dat zie je bij Van 't Huis terug.

Als stichting, met een belangrijke opdracht om culturele waarde in Leiden te brengen, hebben we géén winst oogmerk en dat kan bij theater ook niet: de winstmarges zijn daar minimaal. Bij de vorige bezuinigingsronde van het kabinet, is er met klem een beroep gedaan op het cultureel ondernemerschap. Daar hebben wij de schouders ondergezet en door middel van een gezondere, professionele bedrijfsvoering, door een betere horeca-aanpak rondom de voorstellingen én door een grotere inzet op onze locatie als congres- en evenementlocatie kunnen wij onszelf nu beter overeind houden. De 1,5 meter voorschriften hebben niet alleen grote invloed op onze voorstellingen maar ook op de congressen die voor ons een belangrijke bron van inkomsten betekenen.

Het Grand Café, dat wij samen met Stadsbrouwhuis in 2020 als pop-up onderneming zijn gestart, is een manier om met inzet van een heerlijk terras (ondanks Corona) toch gelegenheid te bieden aan mensen om samen te komen, samen te genieten, daar waar mogelijk in combinatie met kleine optredens. Grand Café Van 't Huis is verbonden aan de Stadsgehoorzaal, opgezet als doel om cultuur te ondersteunen, maar ook de lokale ondernemers. De menukaart is samengesteld uit lokale producten, bier gebrouwen door het Stadsbrouwhuis, de sfeer creëren we samen.

De grootste investering wordt gedaan door onze leveranciers met materiële en financiële bijdragen. De enige aanpassing die we als Stadsgehoorzaal hebben gedaan is het fysiek omdraaien van de bar, iets dat we toch al van plan waren en we zetten uiteraard bestaand materiaal en onze mensen in. De meeropbrengsten worden gebruikt om meerdere culturele projecten en voorstellingen te steunen, aangezien daar vrijwel in alle situaties een financieringsbehoefte bestaat. De ruimte blijft dan ook altijd ondersteunend aan onze voorstellingen, concerten en congressen.

2.5. Toelichting op de financiën 2020

2.5.1. Recettes en inkomsten

Als gevolg van de beperkende maatregelen door corona is de omzet uit recettes vanaf maart 2021 bijna volledig stilgevalen. In de periode tot medio maart is er sprake van een omzet hoger dan begroot. Hetzelfde geldt voor de omzet uit salesactiviteiten.

2.5.1.1. Subsidie

De opbouw van de gemeentelijke subsidie is in 2020 als volgt:

Bruto subsidiebedrag	€ 2.427.672
Huurcompensatie	€ 184.522
Kapitaalslasten 2020	- € 221.646
	€ 2.390.548

De subsidie van € 2.390.548 voor 2020 is bij beschikking voorlopig vastgesteld.

De uiteindelijk in de jaarrekening opgenomen subsidie is € 253.646 (€ 2.644.194 totaal) hoger dan in deze voorlopige beschikking vermeld. Het betreft een tegemoetkoming huisvestingslasten van € 100.000 op basis van het Republiq rapport en een correctie op de inhouding kapitaalslasten 2018, 2019 en 2020 die in eerdere toekenningen te hoog waren vastgesteld. De corona beperkingen en de gevolgen daarvan voor de exploitatie hebben geen invloed gehad op de hoogte van de structurele gemeentelijke subsidie.

2.5.1.2. Overige baten

Ondanks corona en de daarbij behorende economisch terugval voor sommige onderdelen van onze samenleving zijn vele toch bereid geweest om ons financieel te ondersteunen, de Muskietiers maar zeker ook de Vagebonden en Bondgenoten zijn dit jaar wederom bereid geweest ons met meer dan € 40.000 te ondersteunen. De acties naar aanleiding van de lockdown hebben gezamenlijk een ruime € 30.000 opgeleverd.

2.5.2. Personeelslasten

In de loonkosten is sprake van een kleine daling als gevolg van bezuinigingsmaatregelen i.v.m. corona; daarentegen is er sprake van een NOW-subsidie van ±45%.

2020	Begroting 2020	2019
€ 1.399.889	€ 2.372.641	€2.561.461

De sociale lasten en pensioenpremies zijn geheel in lijn met de bruto loonkosten. De overige personeelslasten zijn aanzienlijk lager dan begroot en in relatie tot 2019 vanwege het stopzetten van de reguliere activiteiten en de daarmee samenhangende inhuurkosten personeel.

2.5.3. Huisvestingslasten

De huisvestingskosten zijn enigszins gestegen t.o.v. 2019, maar minder dan geprognosticeerd:

2020	Begroting 2020	2019
€ 1.141.945	€ 1.182.550	€ 1.104.471

Bij de huisvestingslasten is sprake van lagere (want aan activiteiten gerelateerde) schoonmaakkosten; de energiekosten zijn daarentegen licht gestegen als gevolg van tariefwijzigingen.

2.5.4. Verkoopkosten, kantoorkosten, afschrijvingen en algemene lasten

De overige bedrijfslasten (kantoorkosten, verkoopkosten, afschrijvingen en diverse overige algemene posten) vallen € 161.267 lager dan begroot uit; dit betekent een reductie van € 210.913 ten opzichte van de realisatie 2019:

2020	Begroting 2020	2019
€ 332.750	€ 551.230	€ 600.876

De verkoopkosten zijn gedaald in verhouding tot de afname van de activiteiten.

Kort na de aanvang van de lockdown is de stichting slachtoffer geworden van een phishing fraude, waarbij een onbekende partij met gebruikmaking van het emailadres van de directeur een opdracht verstrekke om een bedrag van € 22.970 op een buitenlandse rekening over te boeken. Al snel bleek dat het hier om een geval van oplichting ging en op 24 maart is hiervan aangifte gedaan bij de politie. Het bedrag is in de winst- en verliesrekening opgenomen onder de post algemene lasten.

Voor het overige geldt dat dat kantoorkosten en algemene lasten in overeenstemming met begroting zijn en voor een bedrag van € 144.000 gedekt door TVL-subsidie.

2.6. Raad van Toezicht

2.6.1 Samenstelling

De Raad van Toezicht bestond in 2020 uit de volgende leden:

Erna Kortlang (1962), voorzitter. Zij is partner van TeekensKarstens advocaten notarissen en heeft daarnaast de volgende nevenfuncties:

- Penningmeester Raad van Toezicht Rijksmuseum van Oudheden;
- Bestuurder Cultuurfonds Leiden
- Voorzitter Leidse Regio Kring;
- Voorzitter BV Leiden.

Bastiaan Vinkenburg (1970), algemeen lid en lid van de auditcommissie. In het dagelijks leven is hij sectorleider Kunst & Cultuur, Berenschot B.V. en heeft hij de volgende nevenfuncties:

- Voorzitter Raad van Toezicht PS|theater in Leiden
- Penningmeester Stichting Cello Octet Amsterdam
- Penningmeester Stichting Made in Leiden

Ruben Maes (1976), algemeen lid. Maes is directeur/eigenaar van Bureau /&MAES, een strategisch adviesbureau voor de publieke zaak. Daarnaast heeft hij de volgende nevenfuncties:

- Voorzitter Verkiezingscommissie VPRO
- Bestuurslid stichting SPOT ON
- Lid Raad van Toezicht Nederlands Letterenfonds
- Vertrouwenspersoon Dutch Culture,
- Lid raad van toezicht van Stichting Bert Schierbeekfonds
- Lid raad van toezicht Stichting Steunfonds Stimulering Nederlandse Literatuur.

Wouter de Groot (1953), algemeen lid en lid van de auditcommissie. In het dagelijks leven is hij gepensioneerd. Tot 2017 was hij Hoofd Financiën en Bedrijfsvoering bij het Rijksmuseum van Oudheden in Leiden.

2.6.2 Verslag Raad van Toezicht

Als gevolg van de covid-19 crisis en de daarmee verband houdende maatregelen kwam de Raad van Toezicht in 2020 alleen online bijeen, in totaal zes keer. De vergaderingen stonden vooral in het teken van de financiële positie van de Stichting; met name de liquiditeitspositie was in eerste instantie een bron van zorg. In het licht van de onzekerheid of en zo ja, op welk moment en in welke mate de werkzaamheden van de stichting hervat zouden kunnen worden, werd gestuurd op het beperken van de uitgaven zonder dat de continuïteit van de organisatie in gevaar zou komen. In de loop van het jaar werd duidelijk dat de liquiditeitspositie dankzij de rijkssteun in de vorm van NOW en TVL enerzijds en een aanvullende covid-19 subsidie van het Fonds Podiumkunsten met een matchingsverplichting door de gemeente anderzijds, in ieder geval tot het eind van het jaar voldoende was.

In overleg met de organisatie werd een prognose-model ontwikkeld waarmee per kwartaal een nieuwe inschatting gemaakt kon worden van het verwachte omzetverlies en de mogelijk noodzakelijke ingrepen in de exploitatie. Blijvende zorg vormt de financiering van het Meerjaren Onderhouds- en Investeringsplan dat voor de komende tien jaar een tekort van ruim € 900.000 per jaar laat zien. De governance code cultuur is leidend voor de organisatie.

2.6.3 Rooster van af- en aantreden

Naam aftreden	Eerste benoeming	Tweede herbenoeming	Reglementair
Mevr. E. Kortlang	01-01-2012	01-01-2016	01-01-2021
De heer B. Vinkenburg	01-01-2012	01-01-2016	01-01-2020
De heer W. de Groot	01-02-2020	01-02-2024	01-02-2028
De heer R. Maes	01-02-2020	01-01-2024	01-01-2028

In verband met de positie van de organisatie in 2020 als gevolg van de COVID-19 pandemie heeft de Raad van Toezicht besloten om de zittingstermijnen van mevrouw Kortlang en de heer Vinkenburg tot een nader te bepalen moment te verlengen.

LEIDEN,

Het bestuur:

mevrouw N.E.G. Ris

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2020

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Techniek	967.992		599.576	
Inventaris	686.061		799.761	
Automatisering	155.105		229.327	
Verbouwingen	<u>547.424</u>		<u>1.125.894</u>	
		2.356.582		2.754.558
<i>Financiële vaste activa</i>				
Overige vorderingen	<u>36.297</u>		<u>36.297</u>	
		36.297		36.297
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>13.391</u>		<u>20.800</u>	
		13.391		20.800
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	53.464		157.178	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	103.787		68.664	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>407.983</u>		<u>941.586</u>	
		565.234		1.167.428
<i>Liquide middelen</i>		1.419.375		910.117
Totaal activazijde		<u><u>4.390.879</u></u>		<u><u>4.889.200</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2020

(Voor resultaatbestemming)

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Bestemmingsreserve huisvesting	213.646		-	
Overige reserves	<u>41.299</u>		<u>28.656</u>	
		254.945		28.656
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>560.487</u>		<u>515.487</u>	
		560.487		515.487
Langlopende schulden				
Overige schulden	71.343		98.709	
Gepassiveerde activa	<u>1.938.083</u>		<u>2.224.738</u>	
		2.009.426		2.323.447
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	352.113		555.780	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	72.823		99.305	
Overlopende passiva	<u>1.141.085</u>		<u>1.366.525</u>	
		1.566.021		2.021.610
Totaal passivazijde		<u><u>4.390.879</u></u>		<u><u>4.889.200</u></u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	1.137.290	3.673.650	4.086.293
Giften en baten uit fondsenwerving	142.766	140.000	67.982
Baten	1.280.056	3.813.650	4.154.275
Inkoopwaarde geleverde producten	139.734	598.260	738.627
Kosten voorstellingen	677.353	1.507.300	1.638.490
Activiteitenlasten	817.087	2.105.560	2.377.117
Saldo	462.969	1.708.090	1.777.158
Ontvangen gemeentelijke subsidie	2.644.194	2.470.120	2.403.490
Bruto exploitatieresultaat	3.107.163	4.178.210	4.180.648
Lonen en salarissen	741.340	1.516.564	1.194.470
Sociale lasten	229.499	244.506	227.911
Pensioenlasten	197.321	151.878	196.818
Afschrijvingen materiële vaste activa	130.946	165.309	92.783
Overige personeelskosten	231.729	459.693	942.262
Huisvestingskosten	1.141.945	1.182.550	1.104.471
Verkoopkosten	113.154	173.871	180.834
Kantoorkosten	2.299	113.650	160.149
Algemene kosten	86.351	98.400	167.110
Beheerslasten	2.874.584	4.106.421	4.266.808
Exploitatieresultaat	232.579	71.789	-86.160
Rentelasten en soortgelijke kosten	-6.292	-19.500	-20.773
Som der financiële baten en lasten	-6.292	-19.500	-20.773
Resultaat	226.287	52.289	-106.933
Resultaat	226.287	52.289	-106.933
Bestemming resultaat:			
Bestemmingsreserve huisvesting	213.646	-	-
Overige reserve	12.641	52.289	-105.199
Herwaarderingsreserve	-	-	-1.734
	226.287	52.289	-106.933

LEIDEN,
Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal, statutair gevestigd te Leiden, bestaan voornamelijk uit:

- het beheren van de Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal Leiden, het presenteren, organiseren en faciliteren van activiteiten op het gebied van cultuur en creatie alsmede kennis en informatie.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Breestraat 60 alsmede aan de Oude Vest 43 beide te Leiden.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal, statutair gevestigd te Leiden is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 28068351.

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 Kleine Organisaties-zonder winststreven' (RJK C1).

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.

Wijziging rechtsvorm

Op 14 september 2018 is de rechtsvorm van Stadspodia Leiden B.V. gewijzigd in Stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal. De jaarrekening 2018 is opgesteld conform de richtlijnen jaarverslaggeving C1 organisaties zonder winststreven. De wijziging van de rechtsvorm heeft geen invloed voor de resultaatbepalingen, voor wat betreft de balans is het aandelenkapitaal als schuld aan de gemeente Leiden onder de kortlopende schulden opgenomen.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de leiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken. Denk hierbij aan de voorziening groot onderhoud en de geschatte levensduur van de activa.

Leasing

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Leasebetalingen worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de winst- en verliesrekening over de looptijd van het contract.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel de primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, alsmede de financiële derivaten verstaan. Voor de grondlagen van de financiële primaire instrumenten wordt verwezen naar de toelichting per balanssoort.

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 gepassiveerd en worden in gelijke tred met de afschrijvingen op deze investeringen afgeboekt ten gunste van de jaarlijkse afschrijvingen.

Vorraden

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

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen.

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.

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.

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.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

Voorziening groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd.

Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst- en verliesrekening als interestlast verwerkt.

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.

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.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

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.

Overheidssubsidie

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.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

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

3.3 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 stichting 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 stichting 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 materiële vaste activa

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.

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

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Techniek	Inventaris	Automatisering	Verbouwingen
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.516.823	1.788.685	637.925	1.091.931
Cumulatieve afschrijvingen	-449.674	-988.924	-408.598	-433.610
Boekwaarde per 1 januari	<u>1.067.149</u>	<u>799.761</u>	<u>229.327</u>	<u>658.321</u>
Investeringsen	15.141	4.485	-	-
Afschrijvingen	-114.298	-118.185	-74.222	-110.897
Mutaties 2020	<u>-99.157</u>	<u>-113.700</u>	<u>-74.222</u>	<u>-110.897</u>
Aanschafwaarde	1.531.964	1.793.170	637.925	1.091.931
Cumulatieve afschrijvingen	-563.972	-1.107.109	-482.820	-544.507
Boekwaarde per 31 december	<u>967.992</u>	<u>686.061</u>	<u>155.105</u>	<u>547.424</u>

Afschrijvingspercentages:

Techniek	7 - 20 %
Inventaris	3 - 20 %
Automatisering	20 - 33,33 %
Verbouwingen	7 - 20 %

Van de activa is een bedrag van € 1.938.083 (boekwaarde) opgenomen voor activa ontvangen van de Gemeente Leiden en gesponsorde activa. Voor dit bedrag is een investeringssubsidie of sponsorgeld ontvangen. Deze investeringssubsidie en sponsorgelden zijn opgenomen onder de langlopende schulden en vallen naar rato van de afschrijvingen vrij in het resultaat.

Ten opzichte van het vorig boekjaar is in de cijfers 2020 de hijsinstallatie die in 2019 nog verantwoord onder de verbouwingskosten met ingang van 2020 verantwoord onder de categorie techniek, tegen een aanschafwaarde van € 742.725,- met een cumulatieve afschrijving per 1 januari 2020 van € 275.152,12.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

De belangen van de stichting in groepsmaatschappijen zijn als volgt verdeeld:

Deelname BV Facilitaire dienst	Leiden	100%	-	-
<i>Deelname BV Facilitaire dienst</i>				
Deelname BV Facilitaire dienst			-	18.151
Opheffing deelneming			-	-18.151
Boekwaarde per 31 december			<u>-</u>	<u>-</u>

De BV Facilitaire Dienst is in 2019 met terugwerkende kracht uitgeschreven bij de Kamer van Koophandel.

3.4 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Waarborgsommen	36.297	36.297

Betreft een bij de gemeente Leiden gestorte waarborgsom inzake de huurovereenkomst van de Oude Vest 45 te Leiden

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad Horeca LS	13.391	20.800

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	131.832	235.546
Voorziening Dubieuze Debiteuren	-78.368	-78.368
	<u>53.464</u>	<u>157.178</u>

Een verdere voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	103.787	68.664
Omzetbelasting	-	819
Omzetbelasting laatste periode	100.679	56.577
Omzetbelasting suppletie	-1.151	6.795
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	4.259	4.473
	<u>103.787</u>	<u>68.664</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te factureren omzet	3.600	5.770
Vooruitbetaald	2.680	15.113
Overige vorderingen	40.202	36.962
Tussenrekening Strippenkaart	-	6.150
NOW subsidies	159.441	-
TVL subsidies	28.000	-
Gemeentelijke projectsubsidies	8.000	-
Vordering correctie kapitaalslasten 2018 t/m 2020	166.060	52.414
Trekkingsrechten 2018 en 2019 gemeente Leiden	-	795.177
Subsidie en zakelijke schenkingen	-	30.000
	<u>407.983</u>	<u>941.586</u>

3.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Liquide middelen		
NL85 RABO 0136 6333 07	710.860	410.494
NL46 RABO 0136 6345 91	698.291	460.637
NL68 RABO 3315 3086 75	7	-
Kas	7.198	26.218
Kas horeca	900	-
Kruisposten	2.119	12.768
	<u>1.419.375</u>	<u>910.117</u>

De saldi van de rekeningen zijn in overeenstemming met de opgave van de betreffende bancaire instelling. De liquide middelen zijn ter vrije beschikking.

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

Stand per 1 januari	-	-
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve huisvestingskosten	213.646	-

Bestemmingsreserve huisvestingskosten

Stand per 1 januari	-	-
Bestemming resultaat boekjaar	213.646	-
Stand per 31 december	213.646	-

De bestemmingsreserve is gevormd vanuit een tweetal bedragen die in het boekjaar zijn ontvangen ter correctie van enerzijds het rapport van Republiq en anderszijds een lagere correctie kapitaalslasten op de jaarlijkse subsidie van de gemeente Leiden.

Overige reserves

Stand per 1 januari	28.656	133.855
Resultaat boekjaar	12.641	-105.199
Afrondingsverschillen	2	-
Stand per 31 december	41.299	28.656

Herwaarderingsreserve

Stand per 1 januari	-	1.734
Mutatie in het boekjaar	-	-1.734
Stand per 31 december	-	-

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen	560.487	515.487
--------------------------------------	---------	---------

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	515.487	470.487
Dotatie	45.000	45.000
Stand per 31 december	560.487	515.487

3.4 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Lening Bluespresso / Lavazza	71.343	98.709
------------------------------	--------	--------

Lening Bluespresso / Lavazza

Stand per 1 januari	98.709	-
Opgenomen in het boekjaar	-	109.677
Afgelost in het boekjaar	-27.366	-10.968
Stand per 31 december	71.343	98.709

Overlopende passiva

Gepassiveerde activa	1.938.083	2.224.738
----------------------	-----------	-----------

	Overlopende passiva inventaris / verbouwings- kosten	Overlopende passiva automatisering	Overlopende passiva techniek	Totaal
Stand per 1 januari 2020	1.096.637	95.303	1.032.798	2.224.738
Toevoeging	-	-	-	-
Onttrekking	-147.938	-39.089	-99.628	286.655-
Stand per 31 december 2020	948.699	56.214	933.170	1.938.083
Rente percentages	0%	0%	0%	

De overlopende passiva houden verband met de investeringssubsidie en gesponsorde activa. Er is derhalve geen rente verschuldigd. Van de overlopende passiva heeft € 1.926.803 een looptijd langer dan 1 jaar en € 1.687.837 langer dan 5 jaar.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	293.266	555.780
Voorschotnota's debiteuren	58.847	-
	352.113	555.780

	31-12-2020 €	31-12-2019 €
<i>R/C BV Facilitaire dienst</i>		
Stand per 1 januari	-	18.151
Overboeking ivm opheffing deelneming	-	-18.151
Stand per 31 december	-	-

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	52.006	56.273
Premies pensioen	20.817	43.032
	72.823	99.305

3.4 Toelichting op de balans

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing laatste periode	52.006	55.034
Loonheffing suppletie	-	1.239
	<u>52.006</u>	<u>56.273</u>
<i>Premies pensioen</i>		
Pensioenen	<u>20.817</u>	<u>43.032</u>
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Uitgestelde kosten	-	-3.903
Nog te ontvangen facturen (producenten)	19.964	190.081
Vooruitontvangen Kaartverkoop	278.421	1.041.990
Digitale tegoeden	383.883	35.755
Reservering Vakantietoelage	58.683	61.106
Reservering vakantiedagen	47.408	41.496
Netto lonen	3.652	-
Vooruit ontvangen subsidie FPK	300.939	-
Coronaschade producenten	42.973	-
Overlopende passiva	5.162	-
	<u>1.141.085</u>	<u>1.366.525</u>

Niet uit de balans blijvende rechten

Trekkingsrechten op de gemeente

- . VVI trekkingsrechten t/m 2022 ad € 931.823
- . VVI Onderhoud t/m 2021 ad € 334.000,

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Huurverplichtingen

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Breestraat 60 en Aalmarkt 7, beide te Leiden. De huurverplichting bedraagt € 377.965,57 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 augustus 2024.

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand op de locatie Oude Vest 43 en 45 (gedeeltelijk) te Leiden. De huurverplichting bedraagt € 192.144,50 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2024.

Vennootschapsbelastingplicht

Op dit moment is er sprake van een onderzoek van de Belastingdienst naar een mogelijke vennootschapsbelastingplicht van de Stichting. De uitkomsten van dit onderzoek zijn nog niet bekend. De inschatting is dat bij een eventuele verplichtstelling dit geen materiële impact heeft op de jaarrekening 2020."

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Verhuringen	215.760	1.104.960	1.428.198
Omzet horeca	248.439	868.690	752.783
Voorstellingen	673.091	1.700.000	1.905.312
	<u>1.137.290</u>	<u>3.673.650</u>	<u>4.086.293</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Vriendendonaties en sponsorbijdragen	66.322	-	22.582
Inkomsten Fondsen	76.444	140.000	45.400
	<u>142.766</u>	<u>140.000</u>	<u>67.982</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Kosten verhuringen	75.365	330.460	385.876
Inkoop horeca	64.369	267.800	352.751
	<u>139.734</u>	<u>598.260</u>	<u>738.627</u>
Voorstellingen			
Uitkoop/partage Voorstellingen	602.106	1.507.300	1.638.490
Coronaschade producenten	75.247	-	-
	<u>677.353</u>	<u>1.507.300</u>	<u>1.638.490</u>
Subsidie			
Structurele gemeentelijke subsidie	2.612.194	2.470.120	2.621.860
Korting subsidie stadspodia kapitaallasten	-221.646	-	-218.370
Correctie inhouding kapitaalslasten	113.646	-	-
Overige subsidie's	140.000	-	-
	<u>2.644.194</u>	<u>2.470.120</u>	<u>2.403.490</u>
De gemeentelijke subsidie is tot en met het boekjaar 2018 definitief vastgesteld.			
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	1.295.405	1.378.230	1.241.577
Provisies en tantièmes	-	22.116	-
Vakantietoeslag	100.279	107.218	98.718
Raad van Toezicht	-	9.000	-
Eindheffing Loonheffingen	-	-	1.239
	<u>1.395.684</u>	<u>1.516.564</u>	<u>1.341.534</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-13.739	-	-851
Doorberekende brutolonen en salarissen	-43.875	-	-146.213
NOW-uitkeringen	-596.730	-	-
	<u>741.340</u>	<u>1.516.564</u>	<u>1.194.470</u>
Gemiddeld aantal werknemers:	35		35

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	229.499	244.506	227.911
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	197.321	151.878	196.818
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten Techniek Inventaris	58.705	62.767	27.926
Afschrijvingskosten Automatisering	74.222	77.211	51.418
Afschrijvingskosten Horeca Inventaris	118.184	109.956	121.153
Afschrijving verbouwingen	166.489	202.029	181.984
Dekking Afschrijving Gepassiveerde Activa	-286.654	-286.654	-289.698
	130.946	165.309	92.783
Overige personeelskosten			
Reiskosten woon-werk	8.181	21.240	27.162
Kosten OR	1.232	5.400	-
Scholings- en opleidingskosten	19.289	13.404	16.345
Inhuurkosten Personeel	185.150	404.187	851.434
Overige personeelskosten	17.877	15.462	47.321
	231.729	459.693	942.262
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	570.110	566.500	558.004
Servicekosten	120.000	120.000	-
Onderhoud / schoonmaakkosten	203.606	315.525	350.612
Dotatie onderhoudsvoorziening	45.000	45.000	45.000
Gas, water en electra	154.101	111.525	125.124
Verzekering onroerend goed	23.795	12.000	16.538
Vaste lasten onroerend goed	25.333	12.000	9.193
	1.141.945	1.182.550	1.104.471
Verkoopkosten			
Representatiekosten	395	3.500	3.453
Beurs- en congreskosten	16.674	36.200	-
Provisies aan derden	14.602	20.000	-
Verpakkingsmaterialen	16.485	39.460	-
Winkel- en etalagekosten	32.797	46.711	-
Vrachtkosten verkoop	21.727	28.000	2.910
Overige Marketingkosten	10.474	-	146.103
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	-	-	28.368
	113.154	173.871	180.834

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	Begroting 2020	2019
	€	€	€
Kantoorkosten			
Kosten automatisering	113.109	98.650	116.967
Contributies en abonnementen	29.272	15.000	22.392
Overige kantoorkosten	3.918	-	20.790
	<u>146.299</u>	<u>113.650</u>	<u>160.149</u>
TVL-ontvangsten	-144.000	-	-
	<u>2.299</u>	<u>113.650</u>	<u>160.149</u>
 Algemene kosten			
Accountantskosten	20.000	-	24.120
Advieskosten	53.685	98.400	47.153
Overige algemene kosten	26.269	-	16.610
	<u>99.954</u>	<u>98.400</u>	<u>87.883</u>
Kosten Voorgaand Boekjaar	-13.603	-	79.227
	<u>86.351</u>	<u>98.400</u>	<u>167.110</u>
 Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	<u>6.292</u>	<u>19.500</u>	<u>20.773</u>

De verschillenanalyse van de baten en lasten is opgenomen in het bestuursverslag in het bijzonder op de bladzijden 18 en 19 van dit rapport.

4. Overige gegevens

4.1 WNT - Wet Normering Topinkomens

Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x € 1,-	N.E.G. Ris
Functie(s)	Algemeen Directeur
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	echt
Individueel WNT-maximum	€ 201.000

Bezoldiging 2020	
Beloning	€ 101.417
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.242
Subtotaal	€ 119.659
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 119.659

Gegevens 2019	
Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,00
Bezoldiging 2019	
Beloning	€ 98.505
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.460
Totaal bezoldiging 2019	€ 115.965
Individueel WNT-maximum 2019	€ 194.000

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1,-	E.I. Kortlang	B.W.Vinkenburg	Ruben Maes
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	11/2-31/12
Individueel WNT-maximum	€ 30.150	€ 20.100	€ 20.100
Bezoldiging			
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0

Gegevens 2019

Duur dienstverband in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/2 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	€ 29.100	€ 19.400	€ 19.400
Bezoldiging			
Beloning	€ 0	€ 1.620	€ 0
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 0	€ 1.620	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 1.620	€ 0

Bedragen x € 1,-		W. de Groot
Functie(s)		Lid RvT
Duur dienstverband in 2020		11/2-31/12
Individueel WNT-maximum		€ 20.100
Bezoldiging		
Beloning		€ 0
Belastbare onkosten vergoedingen		€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn		€ 0
Subtotaal		€ 0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag		€ 0
Totaal bezoldiging		€ 0
* ziet af van vergoeding		

Gegevens 2019

Duur dienstverband in 2019	1/2 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2019	€ 19.400
Bezoldiging	
Beloning	€ 0
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0
Subtotaal	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 0

4.2 Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

jSLS51 – V

Aan: de Raad van Toezicht van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal (te Leiden)

A

Verklaring over de jaarrekening 2020

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2020 van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal (te Leiden, Handelsregister 28068351) gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (hierna: WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2020
2. de staat van baten en lasten over 2020
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

(volgt blad 2)

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het aan de WNT verbonden Controleprotocol vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond van het voorgaande zijn beschreven in de sectie ‘Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening’.

Wij zijn onafhankelijk van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal, zoals vereist op basis van de ‘Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten’ (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels. Verder hebben wij voldaan aan het bepaalde in 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het aan de WNT verbonden Controleprotocol (versie 2020) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o van de Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er mogelijk sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij één of meerdere andere WNT-plichtige instelling(en), alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

B

Verklaring over het in de jaarstukken opgenomen bestuursverslag

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat het bestuursverslag met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben het bestuursverslag gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening, hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720.

Het bestuur van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag, in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*.

C

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening, in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1, genaamd *Kleine organisaties zonder winststreven*, alsmede in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de WNT. 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 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 de Stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen, en/of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden, die zouden kunnen leiden tot gerede twijfel over de continuïteit, toelichten in de jaarrekening.

De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de Stichting.

Onze verantwoordelijkheden bij het voorbereiden en uitvoeren van de controle van de jaarrekening

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

Onze controle is zodanig voorbereid en uitgevoerd dat een redelijke mate van zekerheid, maar geen absolute zekerheid is verkregen dat eventuele materiële fouten en/of fraude zijn ontdekt.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel als redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op 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.

Voor wat betreft onze werkzaamheden inzake de in de jaarrekening opgenomen WNT-informatie heeft het Controleprotocol WNT (in de voor 2020 vigerende versie) mede als kader gediend.

Voor nadere informatie over de voorbereiding en uitvoering van accountantswerkzaamheden, ook in andere situaties dan die met betrekking tot de jaarrekening van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal, verwijzen wij naar de website van de Nederlandse Beroepsorganisatie van Accountants, www.nba.nl.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van onze controle, alsmede over eventuele significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder mogelijke tekortkomingen in de interne beheersing van de Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal.

Culemborg, 29 juni 2021

Hordijk, Kok, Laan & Wabeke, registeraccountants B.V.

Origineel getekend door:
Drs Gert-Jan Jordaan RA

5. BIJLAGEN

5.1 Resultaat 2020 verdeeld naar IGLO-model

Resultaat 2019 verdeeld naar IGLO-model

	Realisatie 2020	Domein 1 Voorziening	Domein 2 Cultuur	Domein 3 Sales
Opbrengst Programmering	576.336	-	576.336	-
Ov. opbr. (o.a. reserv.kstn, gar.toeslag)	76.671	-	76.671	-
Kosten Programmering	-504.715	-	-504.715	-
Ov. kstn Programmering	-85.648	-	-85.648	-
Coronaschade producenten	-75.247	-	-75.247	-
Totaal Programmering (marge)	-12.603	-	-12.603	-
Opbrengst Sales	235.876	-	-	235.876
Kosten Sales	-87.141	-	-	-87.141
Totaal Sales (marge)	148.735	-	-	148.735
	63,1%			
Horeca Opbrengst Programmering	248.439	-	107.906	140.533
Inkoopkosten Horeca	-64.369	-	-33.546	-47.221
Totaal: Horeca	184.070	-	74.360	93.312
	74,1%			
Resultaat uit Progr./ Sales	320.202	-	61.757	242.047
Salariskosten eigen Personeel	1.822.501	292.625	975.861	554.015
Inhuur externen	22.451		11.086	11.365
Inhuur tbv Kaartverkoop	29.037	-	29.037	-
Inhuur Publiekservice	23.327	-	23.327	-
tbv Programmering		-		-
Inhuur Publiekservice tbv Sales	29.342	-	-	29.342
Overige Personeelskosten	40.797	31.527	8.014	1.256
Doorberekende personeelskosten	-13.738	-11.938	-1.800	-
NOW subsidies	-596.730	-95.361	-319.338	-182.031
Personeel	1.356.987	216.853	726.187	413.947
Afschrijvingen	130.946	118.063	10.307	2.576
Huisvesting	1.141.945	1.141.945	-	-
Marketingkosten	112.759	33.800	65.427	13.532
Kantoorkosten	117.028	111.084	3.062	2.882
Algemene Kosten	56.177	52.716	3.262	199
TVL ontvangsten	-144.000	-135.128	-8.362	-510
Exploitatiekosten	1.414.855	1.322.480	73.696	18.679
Subsidie	2.679.194	1.638.757	1.040.437	-
Fondsen/Sponsors	107.767	-	107.767	-
Totaal Subsidie & Fondsen/ Sponsors	2.786.961	1.638.757	1.148.204	-
Operationeel Resultaat	335.321	99.424	410.078	-190.579

5.1 Resultaat 2020 verdeeld naar IGLO-model

Operationeel Resultaat	335.321	99.424	410.078	-190.579
Buitengewone lasten (binnen begroting):				
Kosten voorgaand boekjaar	-24.740	-24.740		
Inhuur externen	110.803	101.194	9.609	-
	86.063	76.454	9.609	-
Resultaat na buitengewone lasten (binnen begroting)	249.258	22.970	400.469	-190.579
Buitengewone lasten (buiten begroting):				
Phising fraude	22.970	22.970	-	-
	22.970	22.970	-	-
Resultaat na buitengewone lasten (buiten begroting)	226.288	-	400.469	-190.579