

Leidse Schouwburg Stadsgehoorzaal

Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal
mevrouw N.E.G. Ris
Breedstraat 60
2311 CS LEIDEN

Jaarrekening 2018

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

Jaarrekening 2018

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Algemeen	3
1.2 Begrotingsoverzicht	4
2. Bestuursverslag	
2.1 Bestuursverslag	6
3. Jaarrekening	
3.1 Balans per 31 december 2018	15
3.2 Staat van baten en lasten over 2018	17
3.3 Toelichting op de jaarrekening	18
3.4 Toelichting op de balans	22
3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	27
4. Overige gegevens	
4.1 WNT - Wet Normering Topinkomens	30
4.2 Controleverklaring	32
5. Bijlagen	
5.1 Resultaat 2018 verdeeld naar IGLO-model	37

1. ACCOUNTANTSRAPPORT

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 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.

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten	3.562.543	3.073.200	3.175.232
Activiteitenlasten	1.940.513	1.599.500	1.757.242
Saldo	1.622.030	1.473.700	1.417.990
Overige opbrengsten	2.307.955	2.301.840	2.262.507
Bruto exploitatieresultaat	3.929.985	3.775.540	3.680.497
Lonen en salarissen	1.216.886	1.278.000	1.167.177
Sociale lasten	203.101	200.000	194.772
Pensioenlasten	175.744	175.000	165.834
Afschrijvingen materiële vaste activa	80.615	97.500	64.657
Overige personeelskosten	715.053	601.000	626.075
Huisvestingskosten	1.206.892	1.065.000	1.104.060
Marketingkosten	129.978	136.000	178.470
Kantoorkosten	151.196	127.500	134.718
Algemene kosten	130.892	82.000	22.537
Beheerslasten	4.010.357	3.762.000	3.658.300
Exploitatieresultaat	-80.372	13.540	22.197
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	45	-	81
Rentelasten en soortgelijke kosten	-16.678	-	-15.865
Som der financiële baten en lasten	-16.633	-	-15.784
Resultaat	-97.005	13.540	6.413

2. BESTUURSVERSLAG

2.1 Bestuursverslag

Rechtsvorm

Op 14 september 2018 is de rechtsvorm van Stadspodia BV gewijzigd in Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal. Aansluitend werd de stichting door de belastingdienst de culturele ANBI status verleend. Vanaf bovengenoemde datum veranderde het toezicht houdend lichaam van een Raad van Commissarissen in een Raad van Toezicht. In de bezetting vonden geen wijzigingen plaats.

Deze wijziging heeft geen gevolgen voor de resultaatbepalingen en voor wat betreft de invloed op de balans is het aandelenkapitaal toegevoegd aan het vermogen van de stichting.

Statutaire doelstelling

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

Samenstelling Raad van Toezicht, Kernteam en Ondernemingsraad Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal.

Samenstelling Raad van Toezicht

In 2018 zaten de volgende personen in de Raad van Toezicht van stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal.

Erna Kortlang (1962), voorzitter.

Naast partner van TeekensKarstens advocaten notarissen heeft zij nog 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.

In het dagelijks leven is hij sectorleider Kunst Cultuur, Berenschot B.V. en heeft hij daarnaast de volgende nevenfuncties:

- Lid Raad van Toezicht BplusC sinds 2011, geëindigd 2019
- Penningmeester Stichting Cello Octet Amsterdam sinds 2019
- Penningmeester Stichting Made in Leiden sinds 2006

Marieke Jas (1963), algemeen lid.

Naast haar functie als Directeur Horizon Jeugdzorg en Onderwijs heeft zij nog de volgende nevenfuncties:

- Lid Bestuur Samenwerkingsverband VO/VSO Midden Holland – Rijnstreek sinds 2016
- Lid Bestuur/Raad van Toezicht Samenwerkingsverband Passend Onderwijs Rijnstreek sinds 2016
- Lid Bestuur Stichting Op Maat voor speciaal basisonderwijs, Alphen aan den Rijn van 2016-2018
- Lid Bestuur Samenwerkingsverband PO Midden Holland van 2016-2018
- Lid Bestuur Stichting Vrienden van het Singelpark Leiden sinds 2016
- Lid Bestuur Leids Barok Ensemble sinds 2012.

Steven den Ouden (1971), algemeen lid.

In het dagelijks leven is hij partner BDO Accountants & Belastingadviseurs B.V.

Joost Peters (1946), algemeen lid, Joost is 8 maart 2019 overleden.

ROOSTER VAN AF- EN AANTREDEN RAAD VAN COMMISSARISSEN / RAAD VAN TOEZICHT

Naam

Mevrouw E. Kortlang
Mevrouw M. Jas
De heer J. Peters
De heer B. Vinkenburg
De heer S. den Ouden

2.1 Bestuursverslag

In de tweede zittingstermijn van alle commissarissen vindt een verandering van juridische entiteit plaats en wordt de BV een Stichting (naar alle waarschijnlijkheid eind 2017). Daarna is er sprake van een ander reglement voor de toezichthouders (tezamen Raad van Toezicht); we gaan er vooralsnog vanuit dat alle commissarissen aanblijven in de stichting. Om te voorkomen dat er sprake zal zijn van een bijna geheel nieuw samengesteld toezichtsorgaan per 1 januari 2020, hieronder een voorstel voor dakpansgewijze wisseling vanaf medio 2018.

Voorstel dakpansgewijze wisseling (in willekeurige volgorde) van leden Raad van Toezicht

Toeziethouder A	aftreden per	01-04-2019
Toeziethouder B	aftreden per	01-07-2019
Toeziethouder C	aftreden per	01-01-2020
Toeziethouder D	aftreden per	01-01-2020
Toeziethouder E	aftreden per	01-10-2020

De Raad van Commissarissen/Raad van Toezicht kwam in 2018 totaal vijf keer bijeen; de laatste twee vergaderingen als Raad van Toezicht. Op 24 september 2018 vond de laatste afsluitende Aandeelhoudersvergadering met de gemeente plaats.

Kernteam

Nanette Ris, Algemeen directeur en bestuurder
Frank van den Heuvel, Controller a.i.
Janine van Sluis, Manager Bedrijfsvoering (ziek sinds mei 2018)
Gerbert van Aken, Coördinator Horeca en Publiekservice
Hanneke Hansen, Coördinator Sales en Evenementen
Monique Aalbers, Manager Marketing en Communicatie (vanaf 1 oktober 2018)
Saskia Wester, Coördinator Informatie & Kaartverkoop (tot 1 oktober 2018)
Arne van der Velde, Coördinator Theatertechniek (vanaf 1 maart 2018)

Met dit team vindt er tweewekelijks besluitvorming plaats.

Ondernemingsraad

Ellen Simons, voorzitter
Susanne Lammers, secretaris
Tijmen Haverkamp
Hans Timmerman

Inleiding

2018 was in principe het laatste jaar van de Uitvoeringsovereenkomst (UVOK) 2015-2018 van de gemeente Leiden. Omdat in 2018 een nieuwe College van B&W werd geïnstalleerd en aansluitend de voorbereidingen werden getroffen voor een nieuwe cultuurnota 2020-2023, is besloten de lopende UVOK met een jaar te verlengen zodat het meerjarig beleidsplan van de Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal beter bij een mogelijke koerswijziging kan aansluiten.

Meerjaren Onderhouds- en Investeringsplanning

In 2018 hebben wij tot in detail de stand van zaken met betrekking tot het onderhoud en de benodigde investeringen van onze beide gebouwen in kaart gebracht, hetgeen geleid heeft tot een geheel vernieuwd Meerjarige Onderhouds- en Investeringsplan. Uit dit overzicht blijkt enerzijds dat de oude MJOP en MJIP die als grondslag hebben gediend voor het trekkingsrecht op gemeentelijk investeringsbudget (dat bij de verzelfstandiging van de Leidse Schouwburg en fusie met de Stadsgehoorzaal is vastgesteld) onvolledig en onvolkomen is. Anderzijds is in het onderzoek gebleken dat er met name in de Stadsgehoorzaal op diverse onderdelen (o.a. luchtzuiverings- en brandmeldinstallatie en dak) sprake is van ondeugdelijk materiaal, hetgeen tot overlast en hoge extra exploitatielasten leidt. Daarnaast vormt de door de gemeente gehanteerde demarcatielijst aanleiding voor discussie over de scheiding tussen eigenaar- en huurderverplichtingen m.b.t. onderhoud en investeringen.

2.1 Bestuursverslag

Begroting in IGLO model

Om inzichtelijk te maken waar wij ons geld aan uitgeven en om in de toekomst efficiënter en effectiever op resultaat te kunnen sturen, hebben wij onze jaarrekening 2018 ook weergegeven in een door Bureau Berenschot ontwikkeld 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)

Uit de IGLO versie van het exploitatieoverzicht 2018 blijkt (zoals in voorgaande en toekomstige jaren) dat het grootste deel van het gemeentelijk subsidie ingezet wordt t.b.v. domein 1. Daarmee is het cultuursubsidie zoals in de gemeentelijke UVOK omschreven vooral te zien als subsidie t.b.v. de (in de huidige UVOK niet nader omschreven) instandhouding van materieel cultureel erfgoed. Zie bijlage 5.1 op bladzijde 36.

Voorstellingen en publiek

In het meerjarig strategisch plan werden voor het kalenderjaar 2018 de volgende publieksdoelstellingen benoemd:

2018 UVOK	Activiteiten	Bezoekers
Voorstellingen / concerten	280	90.000
Amateurvoorstellingen / concerten	28	7.000
Co-producties	20	7.000
Overige activiteiten	110	28.000
Totaal	420	132.000

Uiteindelijk werden de volgende resultaten behaald:

2018 gerealiseerd	Activiteiten	Bezoekers
Voorstellingen / concerten	301	94.223
Amateurvoorstellingen / concerten	47	11.344
Co-producties	19	6.200
Overige activiteiten	224	47.867
Totaal	537	159.634

Ter vergelijking: in 2017 werden de volgende resultaten behaald:

2017 gerealiseerd	Activiteiten	Bezoekers
Voorstellingen / concerten	287	83.796
Amateurvoorstellingen / concerten	72	12.463
Co-producties	43	5.587
Overige activiteiten	135	46.119
Totaal	497	150.234

Met 4.223 bezoekers meer voor reguliere voorstellingen en concerten en een totaal van 159.634 bezoekers werden de UVOK doelstellingen ruimschoots behaald. Het aantal co-producties nam af maar het bereik groeide van gemiddeld 130 bezoekers naar 326 bezoekers per productie. Het aantal bezoekers /deelnemers aan amateur-voorstellingen en activiteiten nam met 1.119 iets af t.o.v. 2017 maar het gemiddeld aantal bezoekers/gebruikers groeide van 173 naar 241 en het totaal aantal gerealiseerde evenementen en bezoekers/gebruikers ligt met respectievelijk 28 en 4.344 ruim boven de in de UVOK benoemde doelstellingen. 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; op deze laatste categorie wordt onder het hoofdstuk Sales en Evenementen nader ingegaan.

2.1 Bestuursverslag

Programmaclusters

In 2018 zijn wij gestart met het benoemen van specifieke programmaclusters waarmee wij ons, naast ons brede publieksaanbod, in de komende jaren wensen te onderscheiden:

- Jeugd en educatie: een aantoonbare toename van de diversiteit in publieksopbouw met een nadruk op jeugd en jongeren.
 - o In april 2018 organiseerden wij i.s.m. Gebr. De Nobel een uitverkochte rollerdisco in de grote zaal van de Stadsgehoorzaal, met een middag- editie voor kinderen en een avond-editie voor jongeren en volwassenen.
 - o In de herfstvakantie van 2018 vond in de Leidse Schouwburg de eerste editie plaats van KASTANJERRR, een festival met podiumkunstaanbod voor kinderen in de leeftijd van 4 tot 12 jaar.
 - o In samenwerking met de Leidse Ladies Circle en het LIFF vond in november 2019 de eerste editieplaats van een Filmkidsgala in de grote zaal van de Stadsgehoorzaal.

Voor alle evenementen werd een deel van de kaarten verspreid via de Voedselbank.

- Wetenschap: toename van programmering die kennis en wetenschap als bron gebruikt
 - o In samenwerking met Naturalis Biodiversity Center en De Nieuwe Philharmonie organiseerden wij in februari 2018 een tweetal concerten rond Carnaval des Animaux van Saint-Saëns, waarbij de acht muzikaal vertolkte dieren elk nader toegelicht werden door aan Naturalis verbonden wetenschappers.
 - o In samenwerking met Naturalis Biodiversity Center vonden in de Entreefoyer van de Stadsgehoorzaal maandelijks gratis toegankelijke flitscolleges plaats.
- Meemaakpodia: een aantoonbare toename van invloed van (potentiële) gebruikers op de programmering van onze huizen
 - o In 2018 startten wij met een overdagrad die samen met onze programmeur een dag-programmering voor het seizoen 2019-2020 voorbereidde.

De hierboven genoemde bijzondere producties hebben geleid tot extra uitgaven; zowel kosten programmering (gages) als overige kosten programmering (aankleding en representatie). Aan de hand van deze in 2018 gerealiseerde pilots worden voor de komende jaren fondsen geworven om de extra kosten die eigen producties met zich mee brengen te financieren.

In onderstaande tabel een overzicht van het aantal gerealiseerde voorstellingen en bezoekers per genre. De hierin benoemde overige activiteiten zijn allen voorstelling-gerelateerd.

Genre	bezoekers	voorstellingen	gemiddeld
Klassieke muziek	12.633	57	222
Cabaret	33.450	80	418
Dans	3.389	9	377
Musical & show	4.238	9	471
Toneel	8.900	28	318
Pop, jazz & populair	16.369	39	420
Jeugd	9.581	33	290
Muziektheater	1.486	8	186
Theatercollege	2.516	7	359
Overig	1.661	50	33
Totaal	94.223	320	294

2.1 Bestuursverslag

Sales en evenementen

54% van de omzet van de afdeling sales en evenementen wordt gerealiseerd met wetenschappelijke congressen, waarbij het ambassadeurs-systeem van Leiden Convention Center een belangrijke bron voor de boekingen vormt. 22% van de omzet wordt gerealiseerd met bedrijfsbijeenkomsten, -feesten en -diners en 11% door programmering waarbij de organisator de zaal huurt maar waarbij de kaartverkoop via de LS-SGZ loopt. Het aantal amateur-verhuringen betreft de UVOK gezelschappen en ensembles; het totale volume amateuractiviteiten is groter, het resterende deel valt onder programmering. De projecten stadsverankering betreffen activiteiten die tegen programmering aanschuiven zoals stadsdebatten, studentenbijeenkomsten en Flitscolleges. Projecten stadsverankering betreft reguliere samenwerkingen met partijen als BV Leiden, de Leidse Regiokring, Centrum Management, Leiden Marketing en de gemeente zelf. De 3% B2C betreft trouwerijen en privé feesten.

Door de verplaatsing van twee grote eindejaarsfeesten van december 2018 naar februari 2019 is de omzet Sales ruim € 42.000 lager dan in de prognose van september 2018.

Vrij besteedbaar vermogen

Het vrij besteedbaar vermogen is het deel van het vermogen dat het vastgelegd vermogen (vast active minus langlopende verplichtingen) te boven gaat. Het totaal vermogen bedraagt ultimo boekjaar € 133.855,50 en het vastgelegd vermogen bedraagt ultimo boekjaar € 516.948,72.

Horeca

De bij Sales evenementen gerealiseerde horeca-omzet en kosten zijn geheel verdisconteerd in de Sales omzet. Het resultaat van de voorstelling-gerelateerde horeca ligt een kleine € 1000 hoger dan de prognose maar de omzet ligt € 18.221 lager. Dit is waarschijnlijk het gevolg van een in de prognose incorrecte doorrekening van het effect van de PLP (omzet in entreebewijs verdisconteerde horeca= portemonnee-loze pauze).

Van de overige activiteiten waren 50 (zie hierboven) gerelateerd of in lijn met reguliere voorstellingen of concerten (bouwdagen, try-outs, workshops, inleidingen, lezingen); deze hadden een bereik van 1.661 bezoekers.

Personeel

De samenwerking met Stadstheater Zoetermeer voor wat betreft de administratie en de marketing alsmede het uitleenen van een deel van de administratieve ondersteuning aan Alphen aan den Rijn hebben geleid tot een verlagen van de vaste personeelslasten.

De relatief grote post inhuur externen betreft vervanging van twee langdurig zieke medewerkers (boekhouder/controler en manager bedrijfsvoering) alsmede de inhuur m.b.t. een herijking van de bedrijfsvoering, inclusief het opstellen en verfijnen van het Meerjarig Onderhouds en Investeringsplan, het analyseren en heronderhandelen van contracten met leveranciers (o.a. ICT, telefonie en energie) en de trajecten m.b.t. de aanschaf van o.a. een nieuw ticketing-systeem, een nieuw planningssysteem, nieuwe stoelen, het vernieuwen van de besturing trekkenwand Leidse Schouwburg en koffie. De meerkosten inhuur publieksservice t.b.v. programmering en de minder kosten inhuur publieksservice t.b.v. sales lopen min of meer tegen elkaar weg. Gebleken is dat deze posten bij het opstellen van de begroting zijn omgedraaid.

Het verschil van € 4.023 overige personeelskosten wordt voornamelijk veroorzaakt door een (te) late facturatie van een cursus Engels voor het service- en kassapersoneel.

Huisvesting

Het negatief verschil van ± € 103.000 op de post huisvesting is het gevolg van een teruggaaf energiebelasting die naar tijdsgelang is gerealiseerd alsmede een aanzienlijk hogere dotatie voorziening groot onderhoud en uitgaven aan incidenteel onderhoud.

Kantoorkosten

De overschrijding van € 23.696 op kantoorkosten wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door niet voorziene ICT-kosten (kantoorautomatisering in het bijzonder) waarvan wij in de veronderstelling waren dat die in de (aflopende) SLA waren opgenomen. Deze constatering heeft geleid tot het opstellen van een nieuwe RFP en veel scherpere contractonderhandelingen voor diverse SLA's (kantoor, telefoon, Wifi) in de toekomst.

In het totaal is er in 2018 ruim €115k uitgegeven aan licenties aan Software (Planningssysteem, Kaartverkoop, Financiën), website en kantoorautomatisering (systeembeheer, Wifi en telefonie).

2.1 Bestuursverslag

Marketingkosten

De extra marketinginspanningen met de daarbij behorende kosten hebben geleid tot een toename van de kaartverkoop. Daarnaast hebben we in overleg met de in oktober nieuw aangetreden manager marketing besloten om te investeren in een vervolgonderzoek naar het publiekspotentieel in de Leidse regio.

Algemene kosten

Afwijking algemene kosten ontstaat omdat de schatting van de advieskosten o.a. rondom omzetting van BV naar Stichting alsmede HR adviezen (herijking functiehuis en de salarissen, alsmede een correctie op de stamgegevens van de afzonderlijke personeelsleden en de invoer van een nieuw functionerings- en beoordelingscyclus) hoger zijn uitgevallen dan verwacht en door een deel van de kosten van de adviseur rondom aanschaf nieuwe kassa's en koffiemachines, nieuw planningssysteem gedeeltelijk zijn geactiveerd.

Jaarplan 2020 Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal

De Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal (LS en SGZ) spelen een toonaangevende rol in de stad waar de menselijke maat, de enorme hoeveelheid cultureel erfgoed en de aanwezigheid van kennis in alle soorten en verschijningsvormen leidend zijn.

Een afnemende belangstelling voor de traditionele podiumkunsten en de opkomst van concurrenten in de belevingseconomie (van festivals en pretparken tot het verschijnsel funshoppen) dwingen ons tot het herijken van de waarden die onze organisatie decennialang van bestaansrecht hebben voorzien.

Tegelijkertijd zien wij dat diverse genres in de podiumkunsten in financiële zin steeds wankeler zijn geworden en dat het daarom steeds lastiger is om de focus op hoge kwaliteit en experiment te blijven houden. Om onze kansen in dat opzicht te vergroten zijn wij in de programmering en marketing een structurele samenwerking aangegaan met Theater Ins Blau, het vlakke vloerpodium van de stad. Daarnaast hebben wij met Stadstheater Zoetermeer onze afdelingen programmering en marketing samengevoegd en een shared service-center financiën ingericht, een samenwerking die zich naar alle waarschijnlijkheid ook op andere terreinen (kaartverkoop, productietechniek en sales) zal uitbreiden.

In aanvulling op het subsidie van de Gemeente Leiden zijn we voor het waarborgen van hoogwaardige en diverse culturele programmering ook aangewezen op andere publieke en private fondsen.

Wij beheren twee toonaangevende Leidse monumenten. Dit betekent dat wij zorgen voor een State of the Art inrichting en onderhoud; in lijn met karakter, kerntaken, strategische planvorming en inkomsten.

In 2020:

- worden de stoelen in de grote zaal van de Stadsgehoorzaal vervangen.
- wordt de luchtzuiveringsinstallatie van de Stadsgehoorzaal vervangen en worden er zonnepanelen op het dak geplaatst.
- wordt de externe zonwering van de Stadsgehoorzaal vervangen.

Wij kunnen onze doelstellingen efficiënt, transparant, kwalitatief hoogwaardig en kostenbewust realiseren, met een efficiënte, effectieve organisatie met de juiste mensen op de juiste plek en zorgt nieuwe hardware in combinatie met een optimale inrichting van het nieuwe kaartverkoopsysteem (Get a Ticket), het evenementmanagementsysteem (Smart Event Manager en Poolmanager) en horeca-kassa in 2019 voor een aantoonbare efficiency verhoging in de exploitatie.

In twee genres vallen we echt op: de programmering klassiek, vanwege reeds benoemde vermogen om met een bescheiden budget en de onmogelijkheid om groot symfonisch repertoire aan te bieden, een door publiek en sector zeer gewaardeerde programmering neer te zetten waarin volop ruimte wordt geboden aan veelbelovende nieuwe artiesten. Voor het genre cabaret zijn we onbetwistbaar een kernpodium, vanwege de aard, geschiedenis en reputatie van de Leidse Schouwburg, de aanwezigheid van het Leids Cabaret Festival en onze relatie met gevestigde en nieuwe cabaretiers. Onze ambitie is dat we ons eveneens opmerkelijk zullen onderscheiden met de ontwikkeling van nieuwe programmering op het snijvlak van wetenschap en podiumkunsten. Een positieve beoordeling van onze programmering heeft ertoe geleid dat er door het Nederlands Fonds Podiumkunsten in 2020 en 2021 een bedrag van € 39.375 per jaar aan subsidie reguliere programmering (SRP) is toegekend.

2.1 Bestuursverslag

Wij hebben de ambitie om in 2020 het publiek voor professionele podiumkunsten in onze huizen te laten groeien naar 105.000. Hieronder beschrijven wij de programma-inhoudelijke en marketingstrategische keuzes die wij maken om deze ambitie te realiseren.

In 2020 staat de bezoeker in een integrale aanpak van marketing en programmering wederom centraal. We zoeken actief naar nieuw en meer divers samengesteld publiek. Daarnaast spannen wij ons in om het publiek te activeren met meer participatieprojecten op onze podia. Wij produceren steeds meer mét de stad in plaats van voor de stad.

Onze marketingstrategie is ook voor 2020 grotendeels gebaseerd op conclusies en -aanbevelingen uit een trendanalyse door marketingonderzoeker Sara Oomen.

De juridische transformatie van B.V. naar stichting Leidse Schouwburg-Stadsgehoorzaal eind 2018 heeft er onder andere toe geleid dat in 2019 de status van Culturele ANBI is verkregen. Dit gegeven maakt het mogelijk om een coherente wervingsstrategie uit te rollen die gericht is op zowel individuele, particuliere begunstigers, bedrijven en publieke en private vermogensfondsen. De target is om in 2020 €100.000,- te verwerven via deze kanalen.

Wij optimaliseren het financieel rendement van de organisatie door de gebouwen en de faciliteiten in te zetten voor commerciële evenementen.

- Zetten wij ons in op een toename van het aantal B2B klanten, met in eerste instantie een focus op regionale partijen.
- Verwachten wij een teruggang in salesomzet van ongeveer € 250k t.o.v. als gevolg van verbouwingen t.b.v. verduurzaming van het energiegebruik in beide panden.

Wij streven ernaar een huis van de stad te zijn, dat met openheid haar bezoekers ontvangt. Een culturele avond wordt compleet dankzij onze snelle en klantgerichte service. Bovendien werken wij ook op dit vlak waar mogelijk samen met Leidse partijen – zowel op het gebied van horeca als binnen de invulling van onze programma's.

Zal het gebruik van een nieuw kassasysteem leiden tot scherpere verkoop-targets en daarmee op termijn tot een hogere omzet uit horeca.

Begroting 2019

Opbrengst voorstellingen	1.606.600
Kosten voorstellingen	1.408.100
Resultaat voorstellingen	198.500
Opbrengst commerciële activiteiten	1.162.600
Kosten commerciële activiteiten	556.100
Resultaat voorstellingen	606.500
Horeca opbrengsten voorstellingen	317.300
Horeca opbrengsten commerciële activiteiten	247.400
Kosten horeca	113.200
Resultaat horeca	451.500
Fondsen	100.000
Overige baten	51.000
Overige resultaten	151.000
Totaal resultaat programmering, commerciële activiteiten en horeca	1.407.500
Subsidie gemeente Leiden	2.302.000
Transport totale baten	3.709.500

2.1 Bestuursverslag

Transport totale baten	3.709.500
Personeelskosten	2.152.000
Huisvestingskosten	961.500
Kantoorkosten	121.500
Marketingkosten	185.500
Algemene kosten	100.700
Algemene kosten	125.000
Totaal exploitatiekosten	3.646.200
Begroot resultaat	63.300

LEIDEN, 24 september 2019

Het bestuur:

mevrouw N.E.G. Ris

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2018

(Voor resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Techniek	18.843		13.786	
Inventaris	787.695		879.159	
Automatisering	103.640		116.235	
Verbouwingen	<u>1.307.878</u>		<u>1.490.184</u>	
		2.218.056		2.499.364
<i>Financiële vaste activa</i>				
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	<u>18.151</u>		<u>18.151</u>	
		18.151		18.151
Viottende activa				
<i>Voorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>7.714</u>		<u>8.884</u>	
		7.714		8.884
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	173.634		627.471	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	36.237		-	
Overige vorderingen	85.806		54.759	
Overlopende activa	<u>75.685</u>		<u>38.596</u>	
		371.362		720.826
<i>Liquide middelen</i>		1.816.951		1.395.649
Totaal activazijde		<u><u>4.432.234</u></u>		<u><u>4.642.874</u></u>

3.1 Balans per 31 december 2018

(Voor resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	-		18.151	
Overige reserves	133.855		212.709	
		133.855		230.860
<i>Vastgelegd vermogen</i>				
Bestemmingsfondsen	1.734		1.734	
		1.734		1.734
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	470.487		355.487	
		470.487		355.487
Langlopende schulden				
Gepassiveerde activa	1.719.258		1.976.546	
		1.719.258		1.976.546
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	689.450		507.815	
Schulden aan groepsmaatschappijen	18.151		18.151	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	110.771		137.180	
Overlopende passiva	1.288.528		1.415.101	
		2.106.900		2.078.247
Totaal passivazijde		<u>4.432.234</u>		<u>4.642.874</u>

3.2 Staat van baten en lasten over 2018

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	3.435.623	2.973.200	3.105.599
Sponsorbijdragen	-	-	3.774
Giften en baten uit fondsenwerving	126.920	100.000	65.859
Baten	<u>3.562.543</u>	<u>3.073.200</u>	<u>3.175.232</u>
Inkoopwaarde geleverde producten	506.303	487.500	429.833
Kosten voorstellingen	<u>1.434.210</u>	<u>1.112.000</u>	<u>1.327.409</u>
Activiteitenlasten	<u>1.940.513</u>	<u>1.599.500</u>	<u>1.757.242</u>
Saldo	1.622.030	1.473.700	1.417.990
Subsidie	<u>2.307.955</u>	<u>2.301.840</u>	<u>2.262.507</u>
Bruto exploitatieresultaat	<u>3.929.985</u>	<u>3.775.540</u>	<u>3.680.497</u>
Lonen en salarissen	1.216.886	1.278.000	1.167.177
Sociale lasten	203.101	200.000	194.772
Pensioenlasten	175.744	175.000	165.834
Afschrijvingen materiële vaste activa	80.615	97.500	64.657
Overige personeelskosten	715.053	601.000	626.075
Huisvestingskosten	1.206.892	1.065.000	1.104.060
Verkoopkosten	129.978	136.000	178.470
Kantoorkosten	151.196	127.500	134.718
Algemene kosten	<u>130.892</u>	<u>82.000</u>	<u>22.537</u>
Beheerslasten	<u>4.010.357</u>	<u>3.762.000</u>	<u>3.658.300</u>
Exploitatieresultaat	<u>-80.372</u>	<u>13.540</u>	<u>22.197</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	45	-	81
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-16.678</u>	<u>-</u>	<u>-15.865</u>
Som der financiële baten en lasten	<u>-16.633</u>	<u>-</u>	<u>-15.784</u>
Resultaat	<u>-97.005</u>	<u>13.540</u>	<u>6.413</u>
Bestemming resultaat:			
Overige reserve	<u>-97.005</u>	<u>13.540</u>	<u>6.413</u>
	<u>-97.005</u>	<u>13.540</u>	<u>6.413</u>

LEIDEN,
Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal

3.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

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 de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen C1 organisaties zonder winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

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.

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.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

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

Financiële vaste activa

Deelnemingen

De deelneming Facilitaire Dienst B.V., gevestigd in Leiden, is gewaardeerd tegen nettovermogenswaarde en is een 100% deelneming waar geen activiteiten plaatsvinden.

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.

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.

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.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

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. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. 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

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.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

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.

3.3 Toelichting op de jaarrekening

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.

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.

Bijzondere posten

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

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.

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	150.142	1.638.654	436.010	1.834.978
Cumulatieve afschrijvingen	-136.356	-759.495	-319.775	-344.794
Boekwaarde per 1 januari	13.786	879.159	116.235	1.490.184
Investeringsen	15.296	16.812	24.810	-
Afschrijvingen	-10.239	-108.276	-37.405	-182.306
Mutaties 2018	5.057	-91.464	-12.595	-182.306
Aanschafwaarde	165.438	1.655.466	460.820	1.834.978
Cumulatieve afschrijvingen	-146.595	-867.771	-357.180	-527.100
Boekwaarde per 31 december	18.843	787.695	103.640	1.307.878

Afschrijvingspercentages:

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

Van de activa is een bedrag van € 1.719.258 (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.

Financiële vaste activa

Deelnemingen in groepsmaatschappijen

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

Deelname BV Facilitaire dienst	Leiden	100%	18.151	18.151
<i>Deelname BV Facilitaire dienst</i>				
Boekwaarde per 1 januari			18.151	18.151
Aandeel in het resultaat			-	-
Boekwaarde per 31 december			18.151	18.151

De BV Facilitaire Dienst is in 2019 met terugwerkende kracht uitgeschreven bij de Kamer van Koophandel en zal in de jaarrekening 2019 worden weggeboekt tegen de rekening courant met de BV Facilitaire Dienst.

3.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad Horeca LS	2.612	3.034
Voorraad Horeca SGZ	2.940	4.828
Emballage	2.162	1.022
	<u>7.714</u>	<u>8.884</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Handelsdebiteuren	223.634	725.107
Voorziening Dubieuze Debiteuren	-50.000	-97.636
	<u>173.634</u>	<u>627.471</u>

Een verdere voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	31.311	-
Premies pensioen	4.926	-
	<u>36.237</u>	<u>-</u>

Overige vorderingen

Nog te ontvangen	37.006	54.759
Door te belasten werk derden	48.800	-
	<u>85.806</u>	<u>54.759</u>

Overlopende activa

Vooruitbetaald	<u>75.685</u>	<u>38.596</u>
----------------	---------------	---------------

In het bedrag verantwoord onder "Vooruitbetaald" is een bedrag groot € 36.297,01 opgenomen welke is betaald als zijnde een waarborgsom voor de Leidse Schouwburg.

Liquide middelen

Rabobank 13.66.33.307	183.906	161.866
Rabobank Kaartverkoop 13.66.34.591	752.524	288.305
Rabobank Telerekening	491.181	591.166
Rabobank Bonusrekening	297.593	297.563
Kruispost Horeca SGZ	61.172	37.244
Kruispost Pin Horeca	34	426
Kruispost Pin Kaartverkoop etc.	30.541	19.079
	<u>1.816.951</u>	<u>1.395.649</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

Aandelenkapitaal (B.V. periode)

Stand per 1 januari	18.151	18.151
Terugboeking aandelenkapitaal	-18.151	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>18.151</u>

Overige reserves

Stand per 1 januari	212.709	206.296
Bestemming resultaat boekjaar	-97.005	6.413
Terugboeking aandelenkapitaal	18.151	-
Stand per 31 december	<u>133.855</u>	<u>212.709</u>

Vastgelegd vermogen

Bestemmingsfondsen

Herwaarderingsreserve	<u>1.734</u>	<u>1.734</u>
-----------------------	--------------	--------------

Herwaarderingsreserve

Stand per 1 januari	1.734	1.734
Mutatie in het boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>1.734</u>	<u>1.734</u>

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>470.487</u>	<u>355.487</u>
--------------------------------------	----------------	----------------

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	355.487	310.487
Dotatie	115.000	45.000
Stand per 31 december	<u>470.487</u>	<u>355.487</u>

3.4 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overlopende passiva

Gepassiveerde activa 1.719.258 1.976.546

	Overlopende passiva inventaris	Overlopende passiva automatisering	Overlopende passiva techniek	Totaal
Stand per 1 januari 2018	1.290.702	112.797	573.046	1.976.545
Toevoeging	-	-	-	-
Onttrekking	-161.190	-33.839	-62.260	-257.289
Stand per 31 december 2018	1.129.512	78.958	510.786	1.719.256
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 € 1.719.256 een looptijd langer dan 1 jaar en € 915.712 langer dan 5 jaar.

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren 689.450 507.815

31-12-2018 31-12-2017
€ €

Schulden aan groepsmaatschappijen

R/C BV Facilitaire dienst 18.151 18.151

2018 2017
€ €

R/C BV Facilitaire dienst

Stand per 1 januari 18.151 18.151
Mutaties in het boekjaar - -
Stand per 31 december 18.151 18.151

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting - 62.938
Loonheffing 51.851 55.733
Premies pensioen 58.920 18.509
110.771 137.180

31-12-2018 31-12-2017
€ €

Overlopende passiva

Nog Te Betalen 184.886 215.092
Vrienden donatie - 100.524
Vooruitontvangen Kaartverkoop 966.457 973.625
Reservering Vakantietoelage 59.369 47.592
Reservering vakantiedagen 54.300 47.536
Cadeaukaarten etc. 23.516 24.838
Overige schulden - 5.894
1.288.528 1.415.101

3.4 Toelichting op de balans

Niet uit de balans blijkende vorderingen

Trekkingsrechten op de gemeente

- . VVI trekkingsrechten t/m 2023 ad € 709.000
- . VVI Onderhoud t/m 2021 ad € 450.000,

Niet uit de balans blijkende 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 € 333.054,-- per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 augustus 2019.

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 € 217.781,85 per jaar. De huurverplichting loopt tot en met 31 december 2019.

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Verhuringen	958.589	945.000	871.195
Omzet horeca	594.862	456.000	551.615
Voorstellingen	1.882.172	1.572.200	1.682.789
	<u>3.435.623</u>	<u>2.973.200</u>	<u>3.105.599</u>
Sponsorbijdragen			
Sponsorbijdragen	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3.774</u>
Giften en baten uit fondsenwerving			
Vriendendonoraties voorgaande jaren	75.920	-	-
Inkomsten Fondsen	51.000	100.000	65.859
	<u>126.920</u>	<u>100.000</u>	<u>65.859</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Kosten verhuringen	210.333	235.000	196.236
Inkoop horeca	295.970	252.500	233.597
	<u>506.303</u>	<u>487.500</u>	<u>429.833</u>
Voorstellingen			
Uitkoop/partage Voorstellingen	<u>1.434.210</u>	<u>1.112.000</u>	<u>1.327.409</u>
Subsidie			
Subsidie Stadspodia	2.520.999	2.514.840	2.476.850
Korting Subsidie Stadspodia Kapitaallasten	-213.044	-213.000	-214.343
	<u>2.307.955</u>	<u>2.301.840</u>	<u>2.262.507</u>
De gemeentelijke subsidie is tot en met het boekjaar 2016 definitief vastgesteld.			
Lonen en salarissen			
Brutolonen en salarissen	1.160.644	1.188.000	1.157.955
Vakantietoeslag	91.229	90.000	89.284
	<u>1.251.873</u>	<u>1.278.000</u>	<u>1.247.239</u>
Ontvangen uitkering ziekengeld	-	-	-13.955
Doorberekende brutolonen en salarissen	-34.987	-	-66.107
	<u>1.216.886</u>	<u>1.278.000</u>	<u>1.167.177</u>
Gemiddeld aantal werknemers:	28		27
Sociale lasten / Premies werknemersverzekeringen			
Sociale lasten	<u>203.101</u>	<u>200.000</u>	<u>194.772</u>
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	<u>175.744</u>	<u>175.000</u>	<u>165.834</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Afschrijvingskosten Techniek en Inventaris	74.285	80.000	75.647
Afschrijvingskosten Automatisering	37.404	40.000	39.791
Afschrijvingskosten Horeca Inventaris	226.214	232.500	207.974
Dekking Afschrijving Gepassiveerde Activa	-257.288	-255.000	-258.755
	<u>80.615</u>	<u>97.500</u>	<u>64.657</u>
Overige personeelskosten			
Reiskosten woon-werk	21.263	20.000	27.808
Scholings- en opleidingskosten	16.406	15.000	24.037
Inhuurkosten Personeel	629.766	524.500	480.236
Overige personeelskosten	47.618	41.500	93.994
	<u>715.053</u>	<u>601.000</u>	<u>626.075</u>
Huisvestingskosten			
Huur onroerend goed	549.322	550.000	543.013
Onderhoud onroerend goed	395.555	345.000	349.391
Dotatie onderhoudsvoorziening	115.000	45.000	45.000
Gas, water en electra	116.562	125.000	135.030
Verzekering onroerend goed	15.038	-	17.796
Vaste lasten onroerend goed	15.415	-	13.830
	<u>1.206.892</u>	<u>1.065.000</u>	<u>1.104.060</u>
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	10.239	-	9.337
Representatiekosten	1.919	-	13.981
Overige Marketingkosten	151.047	136.000	102.152
Dotatie voorziening oninbare debiteuren	-33.227	-	53.000
	<u>129.978</u>	<u>136.000</u>	<u>178.470</u>
Kantoorkosten			
Kosten automatisering	114.418	97.500	94.899
Contributies en abonnementen	23.918	20.000	24.480
Overige kantoorkosten	12.860	10.000	15.339
	<u>151.196</u>	<u>127.500</u>	<u>134.718</u>
Algemene kosten			
Accountantskosten	23.390	22.000	15.000
Advieskosten	77.423	60.000	10.896
Juridische kosten	9.728	-	12.852
Overige algemene kosten	1.307	-	7.050
	<u>111.848</u>	<u>82.000</u>	<u>45.798</u>
Opbrengsten voorgaand boekjaar	730	-	-23.261
Kosten voorgaand boekjaar	18.314	-	-
	<u>130.892</u>	<u>82.000</u>	<u>22.537</u>

3.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2018	Begroting 2018	2017
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Rente Bonusrekening	45	-	81
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Bankkosten en provisie	16.678	-	15.865

De verschillenanalyse van de baten en lasten is opgenomen in het bestuursverslag in het bijzonder op de bladzijden 10 en 11 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 2018	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee
Echte of fictieve dienstbetrekking	echt
Individueel WNT-maximum	€ 155.000

Bezoldiging 2018	
Beloning	€ 97.023
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 16.135
Subtotaal	€ 113.158
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 113.158

Gegevens 2017	
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2017 (in fte)	1,00
Bezoldiging 2017	
Beloning	€ 95.166
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.043
Totaal bezoldiging 2017	€ 110.209
Individueel WNT-maximum 2017	€ 150.000

Stichting Leidse Schouwburg en Stadsgehoorzaal te LEIDEN

Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1,-	E.I. Kortlang	M.J. Jas*	B.W. Vinkenburg
Functie(s)	Voorzitter RvC	Lid RvC	Lid RvC
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 23.250	€ 15.500	€ 15.500

Bezoldiging

Beloning	€ 1.466	€ 0	€ 1.980
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 1.466	€ 0	€ 1.980
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 1.466	€ 0	€ 1.980

*** ziet af van vergoeding**

Gegevens 2017

Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2017	€ 22.500	€ 15.000	€ 15.000

Bezoldiging

Beloning	€ 800	€ 0	€ 1.980
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 800	€ 0	€ 1.980
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 800	€ 0	€ 1.980

Bedragen x € 1,-	J.J. Peters	S. den Ouden
Functie(s)	Lid RvC	Lid RvC
Duur dienstverband in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 15.500	€ 15.500

Bezoldiging

Beloning	€ 540	€ 1.980
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 540	€ 1.980
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 540	€ 1.980

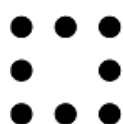
*** ziet af van vergoeding**

Gegevens 2017

Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum 2017	€ 15.000	€ 15.000

Bezoldiging

Beloning	€ 540	€ 1.320
Belastbare onkosten vergoedingen	€ 0	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 0	€ 0
Subtotaal	€ 540	€ 1.320
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ 0	€ 0
Totaal bezoldiging	€ 540	€ 1.320



HORDIJK, KOK, LAAN & WABEKE

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

hSLS11 – V

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

A

Verklaring over de jaarrekening 2018

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2018 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 2018 en van het resultaat over 2018, 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 2018
2. de staat van baten en lasten over 2018
3. de toelichting, met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

(volgt blad 2)

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

Postbus 390

4100 AJ Culemborg

Telefoon 0345 – 533 291

Handelsregister 32.094642

IBAN NL73 ABNA 0460 0605 46

(vervolg van blad 1)

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 2018) hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a van de WNT en artikel 5, lid 1, sub j 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,

(volgt blad 3)

(vervolg van blad 2)

verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of dat verslag materiële afwijkingen bevat. Met deze werkzaamheden, die niet dezelfde diepgang hebben als onze controle-werkzaamheden 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.

(volgt blad 4)

(vervolg van blad 3)

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 2018 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, 30 september 2019

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


Drs Gert-Jan Jordaan RA

5. BIJLAGEN

5.1 Resultaat 2018 verdeeld naar IGLO-model

Resultaat 2018 verdeeld naar IGLO-model				
	Realisatie 2018	Domein 1 Voorziening	Domein 2 Cultuur	Domein 3 Sales
Opbrengst Programmering	1.553.180	-	1.553.180	-
Ov. opbr. (o.a. reserv.kstn, gar.toeslag)	328.992	-	328.992	-
Kosten Programmering	-1.337.621	-	-1.337.621	-
Ov. kstn Programmering	-96.590	-	-96.590	-
Totaal Programmering (marge)	447.961	-	447.961	-
Opbrengst Sales	958.590	-	-	958.590
Kosten Sales	-382.347	-	-	-382.347
Totaal Sales (marge)	576.243	-	-	576.243
	60,1%			
Horeca Opbrengst Programmering	594.862	-	-	594.862
Inkoopkosten Horeca	-123.956	-	-	-123.956
Totaal: Horeca	470.906	-	-	470.906
	79,2%			
Resultaat uit Progr./ Sales	1.495.110	-	447.961	1.047.149
Salariskosten eigen Personeel	1.606.919	505.624	468.939	632.356
Inhuur externen	188.813	162.178	26.635	-
Inhuur tbv Kaartverkoop	61.980	-	61.980	-
Inhuur Publiekservice	169.058	-	169.058	-
tbv Programmering	209.915	-	-	209.915
Inhuur Publiekservice tbv Sales	64.023	64.023	-	-
Overige Personeelskosten	2.300.708	731.825	726.612	842.271
Personeel				
Huisvesting	1.206.893	1.206.893	-	-
Kantoorkosten	151.198	151.198	-	-
Marketingkosten	161.285	15.045	125.540	20.700
Algemene Kosten	126.335	126.335	-	-
Afschrijvingen	80.615	80.615	-	-
Exploitatiekosten	1.726.326	1.580.086	125.540	20.700
Subsidie	2.307.955	2.307.955	-	-
Fondsen/Sponsors	126.965	-	126.965	-
Totaal Subsidie & Fondsen/ Sponsors	2.434.920	2.307.955	126.965	-
Operationeel Resultaat	-97.004	-3.956	-277.226	184.178
	verlies			