

**STICHTING
LANTARENVENSTER**

JAARREKENING 2025

Balans per 31 december 2025

(na resultaatbestemming)

ACTIVA	Noot	31-12-2025	31-12-2024
VASTE ACTIVA			
Materiële Vaste Activa	1	1.523.818	1.570.545
VASTE ACTIVA TOTAAL		1.523.818	1.570.545
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden		56.826	33.065
Debiteuren	2	75.789	121.335
Vorderingen en overlopende activa	3	207.616	187.076
Liquide middelen	4	1.174.929	1.358.550
VLOTTENDE ACTIVA TOTAAL		1.515.161	1.700.025
ACTIVA TOTAAL		3.038.979	3.270.570
PASSIVA			
Eigen vermogen	5	1.486.940	1.486.728
Voorzieningen	6	317.000	340.000
Langlopende schulden	7	1.329	46.329
Kortlopende schulden	8	1.233.710	1.397.514
TOTAAL PASSIVA		3.038.979	3.270.570

Staat van baten en lasten 2025

	Noot	2025	2024
Directe opbrengsten	10	2.681.646	2.154.321
Indirecte opbrengsten	11	2.512.011	2.198.749
Subsidies en bijdragen	12	2.037.809	2.126.490
Totale baten		7.231.466	6.479.560
Inkoopwaarde van de omzet	13	-2.501.836	-2.096.715
		4.729.630	4.382.844
Overige opbrengsten	14	29.899	13.585
Brutomarge		4.759.529	4.396.429
OVERIGE KOSTEN			
Personeelskosten	15	2.893.528	2.682.178
Huisvestingskosten	16	1.237.388	1.149.625
Afschrijvingen	17	166.258	140.983
Exploitatiekosten		77.795	62.657
Marketingkosten		116.568	88.673
Kantoor- en overige kosten		280.050	292.452
INDIRECTE KOSTEN TOTAAL		4.771.587	4.416.567
Bedrijfsresultaat		-12.058	-20.137
Buitengewone baten		-	-
Financiële baten en lasten		12.270	25.428
Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves	18	212	5.290
Mutatie bestemmingsreserves			
Mutatie bestemmingsreserve verbouwing foyer		30.972	-
Mutatie continuïteitsreserve		-	-
Mutatie bestemmingsreserve vervangingen		-40.054	16.830
Mutatie bestemmingsreserve Pleinbioscoop		-15.000	-
Resultaat na mutaties bestemmingsreserves		-23.870	22.120

Kasstroombegroting 2025

	2025	2024
Resultaat voor mutatie bestemmingsreserves	212	5.290
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	166.258	140.983
Mutaties voorzieningen	-23.000	13.576
	143.258	154.559
Veranderingen in werkkapitaal		
Mutatie vorderingen	23.805	-32.289
Mutatie voorraden	-23.761	1.031
Mutatie schulden	-163.803	84.659
	-163.760	53.401
Kasstroom uit operationele activiteiten	-20.290	213.251
Investeringen in materiële vaste activa	-119.530	-839.439
Desinvesteringen in materiële vaste activa	-	-
Boekverlies materiële vaste activa	-	-
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-119.530	-839.439
Mutatie langlopende schulden	-45.000	-45.000
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-45.000	-45.000
Netto kasstroom	-184.821	-671.188
Liquide middelen begin boekjaar	1.358.549	2.029.737
Liquide middelen einde boekjaar	1.173.728	1.358.549
Mutatie liquide middelen	-184.821	-671.188

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Stichting LantarenVenster is statutair gevestigd op Otto Reuchlinweg 996, 3072 MD te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41129438.

De activiteiten van LantarenVenster bestaan voornamelijk uit het vormgeven van cultuur in de regio Rotterdam door de exploitatie van een filmtheater en een muziekpodium op de Kop van Zuid.

De jaarrekening is opgesteld op basis van een continuïteitsveronderstelling.

Vergelijkende cijfers

De cijfers voor 2024 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2025 mogelijk te maken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winstoogmerk, 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.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directeur-bestuurder, 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.

Grondslagen

Materiële vaste activa

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 en bijdragen t.b.v. investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies en bijdragen betrekking hebben.

De materiële vaste activa waarvan LantarenVenster krachtens een financiële leaseovereenkomst de economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële leaseovereenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt, voor zover van toepassing, gedurende de looptijd van de financiële leaseovereenkomst ten laste van het resultaat gebracht.

Voorraden

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 bestaat 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. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn, wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Bestemmingsreserve Vervangingen

De bestemmingsreserve vervangingen dient om bepaalde omvangrijke investeringen te kunnen financieren. De activa die worden gefinancierd uit de reserve vervangingen betreffen filmtechniek, podiumtechniek, horeca-apparatuur en inventaris, ICT-infrastructuur, telescooptribune zaal 1 en kantoorinventaris.

De bestemmingsreserve wordt als volgt verantwoord:

-alle investeringen (vervangings- & reguliere) en de daaraan gerelateerde afschrijvingen worden in de materiële vaste activa en afschrijvingskosten verwerkt;

-dotaties en onttrekkingen aan de bestemmingsreserve volgen uit bestemming van het vastgestelde resultaat, waarbij onttrekkingen uitsluitend betrekking zullen hebben op dat deel van de afschrijvingskosten dat expliciet gerelateerd is aan vervangingsinvesteringen.

Bestemmingsreserve verbouwing foyer

De bestemmingsreserve verbouwing foyer is gevormd om de afschrijvingskosten van de verbouwing van de foyer in 2024 en 2025 te kunnen financieren. De reserve is grotendeels gevormd door de vrijval vanuit de voorziening groot onderhoud.

Bestemmingsreserve Pleinbioscoop

Deze reserve is gevormd vanuit bijdragen aan de Pleinbioscoop 2025 en heeft als doel om toekomstige edities mogelijk te maken. Vanuit de reserve kan een onttrekking worden gedaan wanneer de omzet achterblijft door externe factoren zoals bijvoorbeeld slechte weersomstandigheden.

Continuïteitsreserve

De continuïteitsreserve dient als buffer voor de significante risico's die een bedreiging kunnen vormen voor de continuïteit van de bedrijfsvoering.

Voorzieningen

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 contante waarde van de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud voor rekening van Stichting LantarenVenster als huurder aan de bedrijfsgebouwen en gebouw gebonden installaties, is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. Deze wordt nominaal bepaald op basis van een meerjaren onderhoudsplan. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde groot onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht. Bij het opstellen van het meerjaren onderhoudsplan is LantarenVenster ondersteund door een externe deskundige.

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.

Saldering

Een activum en een post van het vreemd vermogen worden gesaldeerd in de jaarrekening opgenomen, uitsluitend indien en voor zover:

-een deugdelijk juridisch instrument beschikbaar is om het activum en de post van het vreemd vermogen gesaldeerd en simultaan af te wikkelen; en

-het stellige voornemen bestaat om het saldo als zodanig of beide posten simultaan af te wikkelen.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen, lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de

hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn. De baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Baten die ontvangen zijn in natura zijn tegen de reële waarde opgenomen onder de baten.

Subsidiebaten

(Subsidie)bijdragen worden verantwoord in overeenstemming met de 'Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor middelgrote en grote rechtspersonen', hoofdstuk 274 'Overheidssubsidies'. De subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht ten laste waarvan de gesubsidieerde bestedingen komen.

Pensioen

Stichting LantarenVenster heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen, waarbij de pensioenuitkeringen gebaseerd zijn op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij pensioenfonds PNO Media. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord. Voor per balansdatum nog niet betaalde premies wordt een schuld opgenomen. Aangezien deze verplichtingen een kortlopend karakter hebben, worden deze gewaardeerd tegen de nominale waarde. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie, beleggingsrendement zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Toelichting op de Jaarrekening

1 Materiële Vaste Activa

	31-12-2025	31-12-2024
Verbouwingen	536.782	48.258
Apparatuur	642.848	519.637
Inventaris	123.037	88.959
ICT	55.101	69.352
Website	-	-
Activa in ontwikkeling	166.051	844.340
	1.523.818	1.570.545

Verloopoverzicht Materiële Vaste Activa

	Totaal	Verbouwingen	Apparatuur	Inventaris
Aanschafwaarde	2.670.172	199.688	1.024.723	383.221
Cumulatieve afschrijving	-1.099.627	-151.430	-505.086	-294.262
Boekwaarde 1 januari 2025	1.570.545	48.258	519.637	88.959
Investeringen	963.870	211.025	75.193	16.856
Herrubricering activa	-	624.837	137.288	81.247
Herrubricering bijdragen	-	-305.667	-	-50.000
Afschrijvingen	-166.258	-41.672	-89.270	-14.025
Boekwaarde 31 december 2025	1.523.818	536.782	642.848	123.037
Aanschafwaarde	2.789.702	729.884	1.237.204	431.324
Cumulatieve afschrijving	-1.265.884	-193.102	-594.356	-308.287
Boekwaarde 31 december 2025	1.523.818	536.782	642.848	123.037

Vervolg volgende pagina

	ICT	Website	Activa in ontwikkeling
Aanschafwaarde	165.846	52.354	844.340
Cumulatieve afschrijving	-96.495	-52.354	-
Boekwaarde 1 januari 2025	69.352	-	844.340
Investeringen	6.071	-	166.051
Herrubricering activa	968		844.340
Herrubricering bijdragen	-	-	-
Afschrijvingen	-21.290	-	-
Boekwaarde 31 december 2025	55.101	-	166.051
Aanschafwaarde	172.885	52.354	166.051
Cumulatieve afschrijving	-117.785	-52.354	-
Boekwaarde 31 december 2025	55.101	-	166.051

Het gehanteerde afschrijvingspercentage ligt tussen de 6,67% en 20%.

De post activa in ontwikkeling betreft uitgaven voor het ontwerp en project management en uitvoering van de foyerverbouwing; €844.340. Met de installatie van de nieuwe trap op 6 januari 2025 is de eerste fase zo goed als opgeleverd. Derhalve wordt vanaf 1 januari 2025 de post Activa in ontwikkeling ondergebracht in de juiste activa rubriek en gestart met afschrijving. Een deel van vooruitontvangen bijdragen ter dekking van de afschrijvingslasten waren gereserveerd onder de post Overlopende passiva. Voor deze bedragen wordt in bovenstaande staat een herrubricering doorgevoerd.

2 Debiteuren

	31-12-2025	31-12-2024
Debiteuren	76.981	121.335
Voorziening dubieuze debiteuren	- 1.192	-
	75.789	121.335

Alle debiteuren en overige vorderingen hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

3 Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2025	31-12-2024
Nog te ontvangen subsidies	10.036	15.519
Te vorderen belastingen	48.705	66.319
Overige vorderingen	119.939	75.152
Overlopende activa	30.137	30.086
	208.817	187.076

4 Liquide middelen

	31-12-2025	31-12-2024
Kas	2.424	1.782
Bank	1.155.454	1.358.008
Kruisposten	15.851	-1.241
	1.173.728	1.358.550

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Van de liquide middelen is een bedrag van € 930.834 (2023: 1.105.479) vrij opneembaar weggezet op twee vermogensspaarrekeningen.

5 Eigen vermogen

	31-12-2025	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	31-12-2024
Algemene reserve	55.589	-	-	- 23.870	79.459
Bestemmingsreserve verbouwing foyer	291.061	-	-	- 30.972	321.853
Bestemmingsreserve vervangingen	810.011	105.404	-	- 65.350	769.957
Bestemmingsreserve pleinbioscoop	15.000	15.000			0
Continuïteitsreserve	315.459	-	-	-	315.459
	1.486.940	120.404		- 120.192	1.486.728

De bestemmingsreserve verbouwing foyer is gevormd om de afschrijvingskosten van de voorgenomen verbouwing van de foyer in 2024 en 2025 te kunnen financieren. De reserve is grotendeels gevormd door de vrijval vanuit de voorziening groot onderhoud. In 2025 heeft een onttrekking ter grootte van 30.972 plaatsgevonden ter dekking van de afschrijvingslast van de verbouwing.

De bestemmingsreserve vervangingen is gevormd om de afschrijvingskosten op toekomstige vervangingen van bepaalde activa in de toekomst te kunnen financieren. Aan het eind van het boekjaar heeft een onttrekking ter grootte van 65.350 plaatsgevonden ter dekking van de afschrijvingslast van de vervangingsinvesteringen gedaan vanaf 2023. Voor geplande investeringen vanaf 2026 wordt een dotatie van 105.404 euro aan dezelfde reserve gedaan.

De bestemmingsreserve pleinbioscoop is gevormd om de activiteit ook in de komende jaren te kunnen laten plaatsvinden. Hiertoe is uit het resultaat een dotatie van 15.000 gedaan.

De continuïteitsreserve is gevormd als buffer voor de significante risico's die een bedreiging kunnen vormen voor de continuïteit van de bedrijfsvoering. Gedurende het boekjaar heeft geen onttrekking plaatsgevonden.

6 Voorzieningen

Verloopoverzicht voorziening groot onderhoud

	31-12-2025	Dotatie	Vrijval	Onttrekking	31-12-2024
Voorziening groot onderhoud	317.000	11.486	-	-34.486	340.000
	317.000	11.486	-	-34.486	340.000

De dotatie van €11.486 betreft een indexatie op de voorziening groot onderhoud, gebaseerd op de huidige omvang van de voorziening, gebruikmakend van de CBS bouwkosten index (december 2025).

De onttrekking betreft het in 2025 uitgevoerde schilderwerk in de publieksruimten.

7 Langlopende schulden

Verloopoverzicht kapitaalkrediet Gemeente Rotterdam

	31-12-2025	31-12-2024
Hoofdsom	451.329	451.329
Aflossing voorgaande jaren	-360.000	-315.000
Stand per 1 januari 2025	91.329	136.329
Opgenomen huidig boekjaar	-	-
Aflossing huidig boekjaar	-45.000	-45.000
Stand per 31 december 2025	46.329	91.329
Aflossingsdeel komend jaar (kortlopend)	-45.000	-45.000
Boekwaarde 31 december 2025	1.329	46.329

Aflossingsverplichting looptijdsanalyse

2026	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 45.000	€ 1.329	€ 0

8 Kortlopende schulden

	31-12-2025	31-12-2024
Crediteuren	318.926	313.446
Te betalen loonbelasting	53.295	49.357
Aflossingsverplichtingen	45.000	45.000
Vooruit ontvangen subsidies	77.970	81.078
Voorverkoop kaarten	199.921	156.509
Overige schulden	418.630	389.572
Overlopende passiva	119.968	362.552
	1.233.710	1.397.514

9 Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

LantarenVenster heeft een huurcontract afgesloten voor de huur van het pand aan de Otto Reuchlinweg 996 te Rotterdam. Het huurcontract loopt tot en met 30 april 2030. Voor het jaar 2025 bedraagt de verplichting €621.521.

Huurverplichting looptijdanalyse (prijsspeil 2025)

1 jaar	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 628.281	€ 2.094.270	€ 0

De huur wordt vanaf 1 mei 2025 geïndexeerd conform de CPI-index alle huishoudens (2015=100).

Voor huisvestingslasten voor het gebouw aan Otto Reuchlinweg 996 te Rotterdam zijn diverse meerjarige contracten afgesloten met looptijden langer dan één jaar.

Verplichting onderhoudscontracten looptijdanalyse (prijsspeil 2026)

1 jaar	2-5 jaar	Langer dan 5 jaar
€ 135.764	€ 161.910	€ 0

Door een leverancier is apparatuur in bruikleen gegeven t.w.v. €26.240 (2021).

10 Directe opbrengsten

	2025	2024
Omzet film	1.720.209	1.477.976
Omzet muziek	668.794	643.104
Omzet bijzondere programmering	292.643	33.241
	2.681.646	2.154.321

11 Indirecte opbrengsten

	2025	2024
Omzet horeca	2.067.709	1.788.588
Omzet verhuur	444.302	410.161
	2.512.011	2.198.749

12 Subsidies en bijdragen

	2025	2024
Subsidie Gemeente Rotterdam Cultuurplan	1.838.100	1.810.500
Meerjarige subsidie FPK	75.468	38.535
Overige subsidies en bijdragen	105.595	249.899
Sponsoring en donaties	18.646	27.556
	2.037.809	2.126.490

Meerjarige subsidie van Fonds Podiumkunsten betreft de bijdrage vanuit de Podiumregeling (programmeringsbijdrage, productiebijdrage ism NRJO en fair pay bijdrage). Deze subsidie is toegekend voor de periode 1 juli 2025- 1 juli 2029.

De overige subsidies en bijdragen zijn als volgt opgebouwd.

	2025	2024
Europa Cinemas	19.580	19.248
Stichting Job Dura herinrichting foyer	17.349	
Stichting Cultuurparticipatie tbv filmeducatie	15.390	-
Ministerie SZW tbv LV naar hoger niveau	11.263	-
Bevordering van Volkskracht Pleinbioscoop	10.000	
Stichting Platform Arbeidsmarkt Culturele en creatieve toekomst	7.513	-
Cultuurfonds Pleinbioscoop	7.500	
G.Ph. Verhagen Stichting Pleinbioscoop	3.000	-
Bevordering van Volkskracht Rotterdam Open Doek	2.500	5.000
Van der Mandele Stichting Pleinbioscoop	3.000	
Elise Mathilde fonds Pleinbioscoop	3.000	-
Elise Mathilde fonds Rotterdam Open Doek	2.500	2.500
Erasmusstichting Pleinbioscoop	2.000	-
Nationaal Fonds voor de Vrede Vrijheidssoep	1.000	1.000
Subsidie Gemeente Rotterdam Gezamenlijke jazzprogrammering met De Doelen en BIRD 2024	-	104.000
Subsidie Gemeente Rotterdam Filmeducatie met IFFR 2024	-	70.000
Diverse fondsen tbv foyerverbouwing	-	39.151
Diverse fondsen tbv Rotterdam Open Doek Cultuur concreet concerten Goudsmit/Rosenberg en Denise Jannah	-	7.000
	-	2.000
	105.595	249.899

13 Inkoopwaarde omzet

	2025	2024
Inkoopwaarde omzet film	1.073.061	758.111
Inkoopwaarde omzet muziek	683.442	693.023
Inkoopwaarde omzet horeca	651.609	545.569
Inkoopwaarde omzet verhuur	93.724	100.012
	2.501.836	2.096.715

14 Overige opbrengsten

	2025	2024
Overige opbrengsten	29.899	13.585
	29.899	13.585

Overige opbrengsten bestaat uit een vrijval van de verkochte maar niet benutte strippenkaarten en cadeaubonnen LV.

15 Personeelskosten

	2025	2024
Loonkosten	2.063.934	1.951.376
Sociale lasten	412.251	384.281
Pensioenkosten	192.798	212.610
Overige personeelskosten	224.545	133.911
	2.893.528	2.682.178

Bezoldiging directie en raad van toezicht

We verwijzen naar bijlage, waarin de bezoldiging van directie en raad van toezicht is opgenomen.

Gemiddeld aantal werknemers

	2025	2024
Gemiddeld aantal werknemers (fte's)	50,6	49,1

16 Huisvestingslasten

	2025	2024
Huisvestingslasten	1.237.388	1.149.625
Vrijval voorziening groot onderhoud	-	-
	1.237.388	1.149.625

17 Afschrijvingen

	2025	2024
Afschrijvingen verbouwingen	41.672	16.205
Afschrijvingen apparatuur	89.270	86.546
Afschrijvingen inventaris	14.025	17.430
Afschrijvingen ICT	21.290	20.802
Afschrijvingen Website	-	-
Boekverlies materiele vaste activa	-	-
	166.258	140.983

18 Vergelijking met begroting

	Realisatie	Begroot	Realisatie
	2025	2025	2024
Directe opbrengsten	2.681.646	2.414.345	2.154.321
Indirecte opbrengsten	2.512.011	2.417.547	2.198.749
Bijdragen	2.037.809	1.942.893	2.126.490
Totale baten	7.231.466	6.774.786	6.479.560
Inkoopwaarde van de omzet	-2.501.836	-2.146.756	-2.096.715
	4.729.630	4.628.030	4.382.844
Overige opbrengsten	29.899	-	13.585
Brutomarge	4.759.529	4.628.030	4.396.429
Personeelskosten	2.893.528	2.754.136	2.682.178
Overige kosten	1.878.059	1.876.394	1.734.389
Bedrijfsresultaat	-12.058	-2.500	-20.137
Financiële baten en lasten	12.270	2.500	25.428
Resultaat voor mutaties bestemmingsreserves	212	0	5.290
Mutatie bestemmingsreserves	-24.082	-	16.830
Resultaat na mutaties reserves	-23.870	0	22.120

De in de tabel opgenomen begroting 2025 betreft de herziene begroting die goedgekeurd is door de Raad van Toezicht op 19 december 2024.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van gebeurtenissen na balansdatum.

Vaststelling en goedkeuring

De Directie heeft de jaarrekening en het jaarverslag vastgesteld en de Raad van Toezicht heeft het directiebesluit tot vaststelling goedgekeurd op 26 maart 2026.

Rotterdam, 26 maart 2026

J. de Vos
directeur-bestuurder

N.R. Kohli
voorzitter raad van toezicht

J.J. Geselschap
lid raad van toezicht

J.C. Eltenberg
lid raad van toezicht

A.M. Doff
lid raad van toezicht

W. Ligthart
lid raad van toezicht

Bijlage - Bezoldiging directie en Raad van Toezicht

Bezoldiging Directie

2025	J. de Vos
Functie	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in boekjaar	1-1 t/m 31-12
Dienstbetrekking	loondienst
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar indien zelfstandig	nvt
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	99.404
Beloningen betaalbaar op termijn	14.132
Totale bezoldiging	113.536
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	196.800

2024	J. de Vos
Functie	Directeur-bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in boekjaar	1-1 t/m 31-12
Dienstbetrekking	loondienst
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,8
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar indien zelfstandig	nvt
Bezoldiging	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	92.704
Beloningen betaalbaar op termijn	12.933
Totale bezoldiging	105.637
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	186.400

Bezoldiging Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun werkzaamheden.