



Stichting De Verbeelding

JAARREKENING 2025

JAARREKENING STICHTING DE VERBEELDING

ALGEMEEN

Het jaar 2025 was een wederom een bijzonder jaar. Na een verbouwing van zo'n veertien maanden werd het vernieuwde Muziek- en Cultuurcentrum eind december in het gebouw P3 gerealiseerd. Muziekschool Waterland nam zijn intrek in het gebouw naast de huidige vaste gebruikers Poppodium en Theater de Verbeelding.

De verbouwing betekende dat de Theaterzaal na de zomer van 2024 tot en met het kalenderjaar 2025 niet meer beschikbaar zou zijn voor onze voorstellingen. Maar anderhalf jaar geen theater, dat was voor de Verbeelding geen optie. De keuze om een aantal malen theater(weekenden) op locatie te organiseren en voorstellingen te programmeren in de kleine zaal van De Purmaryn in het verbouwingsjaar was daarmee geboren.

Het niet regulier kunnen programmeren had een effect op onze financiële resultaten. Duurdere locaties, soms meer techniekkosten en uitgebreidere marketing waren noodzakelijk geworden door de keuze om blijvend van ons te laten horen. Het aantal optredens bleef in vergelijking met de reguliere jaren in 2025 beperkt. Dat betekende minder uitkoopsommen en en derhalve ook minder recettes. Dankzij onze reserves en dankzij het besluit van de Gemeente ons verzoek voor de reguliere jaarsubsidie te honoreren bleven we overeind. Ook de aangevraagde subsidie van het FPK (Fonds voor de podiumkunsten) werd verstrekt.

Uiteindelijk is het jaar met een met een positief exploitatiesaldo afgesloten. De versterkte reserves zullen deels hard nodig zijn om de verwachte geringere recettes te compenseren. Het publiek voor ons theater moet weer worden teruggewonnen! We hopen dat het prachtig vernieuwde gebouw, de uitgebreidere catering, de komst van de muziekschool en de uitgebreidere inzet van onze PR-en marketingmiddelen in de komende jaren meer publiek zal trekken.

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en voorzover niet anders vermeld, op basis van historische kosten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

Egalisatiesreserve

Deze reserve (max.10% van het verleende subsidiebedrag: artikel 2.13 van de Awb) is bedoeld voor het kunnen voldoen van aangegevene overige verplichtingen(zie ook bestemmingsreserve)

Algemene reserve

Deze reserve is bedoeld voor het doen van specifieke uitgaven zoals die voor verdere uitbouw van de website en digitale dienstverlening, de aanschaf van lampen, theatergordijnen etc.

Bestemmingsreserve

Deze reserve is bedoeld voor het nakomen van aangegane verplichtingen inzake de geprogrammeerde voorstellingen, te weten de contractueel overeengekomen uitkoopsommen voor theatermakers, huurverplichtingen en andere voorstellingskosten.

De gemeente Purmerend, als grootste subsidie verstrekker, heeft in september 2009 ingestemd met het opnemen van een dergelijke reserve.

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten hiervan over het

verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde grondslagen.

De transactieresultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd danwel de diensten zijn verricht.

Overige opbrengsten en kosten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Netto-omzet

Balans per 31 december 2025	<i>euro</i>	<i>euro</i>
ACTIVA	31-12-2025	31-12-24
VASTE ACTIVA		0
Materiele vaste activa:	3.500	3.500
		3.500
VLOTTENDE ACTIVA		
Belastingen(btw)	2.880	5.565
Overige vorderingen	4.300	2.929
	<u>7.180</u>	<u>8.494</u>
Liquide middelen	173.122	144.980
TOTAAL ACTIVA	<u><u>183.802</u></u>	<u><u>156.974</u></u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	67.685	33.347
Egalisatiereserve	6.000	5.858
Bestemmingsreserve programmering	45.000	45.000
	<u>118.685</u>	<u>84.205</u>
VOORZIENINGEN		
voorziening Grid	48.745	48.745
voorziening Vrienden	7.079	7.079
voorziening vrijwilligers	2.134	2.134
voorziening inhuur	4.238	4.238
	<u>62.196</u>	<u>62.196</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA	2.921	10.574
TOTAAL PASSIVA	<u><u>183.802</u></u>	<u><u>156.974</u></u>

Staat van baten en lasten over 2025

	2025	begr 2025	2024
Subsidies	95.968	79.865	77.659
donaties/sponsoring	932		11.684
Netto omzet	7.331	30.500	17.664
Inkopen	-41.399	-84.310	-81.171
Bruto winst	<u>62.832</u>	<u>26.055</u>	<u>25.836</u>
Afschrijvingen	0	200	0
Overige bedrijfskosten	<u>30.424</u>	<u>28.185</u>	<u>33.893</u>
Som van de bedrijfslasten	-30.424	-28.385	-33.893
Bedrijfsresultaat	32.408	-2.330	-8.057
Financiële baten en lasten	2.072	20	803
indidentele baten en lasten			2
Netto resultaat	<u>34.480</u>	<u>-2.310</u>	<u>-7.252</u>

Resultaatbestemming			
Algemene reserve	34.338		-7.394
Egalisatiereserve 10% van subs.gemeer	142		143
Bestemmingsreserve programmering	0		
voorziening vrijwilligers			
voorziening inhuur	0		0
Netto resultaat	<u>34.480</u>		<u>-7.251</u>

Toelichting op de balans

	31-12-25	31-12-24
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
Theaterapparatuur		
Aanschaffingswaarde	23.474	19.974
Cumulatieve afschrijvingen	-19.974	-19.974
Boekwaarde per 1 januari	3.500	0
Investeringen	0	3.500
Afschrijvingen	0	
Boekwaarde 31 december	<u>3.500</u>	<u>3.500</u>

VLOTTENDE ACTIVA	31-12-25	31-12-24
Belastingen te vorderen BTW	<u>2880</u> 2.880	<u>5566</u> 5.566
Overige vorderingen Bankrente subsidie FPK Gem. Purmerend restant sub. 2025 nog te ontvangen	<u>3.000</u> <u>1.300</u> 4.300	<u>2.929</u> <u>2.929</u>
Liquide middelen Rabobank 3541.352.574 Rabobank 1427.54.900 Rabobank 3541.99.781 inzake abonnementen	<u>162.906</u> <u>10.216</u> <u>173.122</u>	<u>120.834</u> <u>23.917</u> <u>150</u> 144.979
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve Saldo 1 januari Resultaat verslagjaar Saldo 31 december	<u>33.347</u> <u>34.338</u> 67.685	<u>40.741</u> <u>-7.394</u> 33.347
Egalisatiereserve Saldo 1 januari Resultaat verslagjaar Saldo 31 december	<u>5.858</u> <u>142</u> 6.000	<u>5.715</u> <u>143</u> 5.858
Bestemmingsreserve programmering Saldo 1 januari toevoeging Aangewend Saldo 31 december	<u>45.000</u> <u>45.000</u>	<u>45.000</u> <u>45.000</u>
VOORZIENINGEN		
Grid Saldo 1 januari toevoeging Aangewend kst onderzoek Saldo 31 december	<u>48.745</u> <u>48.745</u>	<u>40000</u> <u>10000</u> <u>-1255</u> 48745
Saldo 1 januari Vrienden	7079	

financieelverslag Theater De Verbeelding 2025

toevoeging saldo stichting		15931
donaties vrienden		1148
Aangewend voor Grid		-10000
Saldo 31 december	<u>7.079</u>	<u>7079</u>

Vrijwilligers		
Saldo 1 januari	2.134	2750
toevoeging		
Aangewend		-616
Saldo 31 december	<u>2.134</u>	<u>2.134</u>

Inhuur		
Saldo 1 januari	4.238	13238
toevoeging		
Aangewend programmeur	-5.000	
2024 Rabo uitk.som	-4.000	
		-9000
Saldo 31 december	<u>4.238</u>	<u>4.238</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN EN	<i>31-12-25</i>	<i>31-12-24</i>
OVERLOPENDE PASSIVA		
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen sub gem		
eerste helft 2025 FPK		7.709
Vooruitontvangen abonnementen		78
nog te betalen bedragen	<u>2.921</u>	<u>2.787</u>
	2.921	10.574

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025

	<i>begroting</i>		
	2025	2025	2024
Subsidies			
Gemeente Purmerend 2024	60.000	55.000	58575
Gemeente P. incidenteel	3.500		500
FPK	26.468	18.865	15.584
Wijkjury/jongerenjury	6.000	6.000	3.000
	<u>95.968</u>	<u>79.865</u>	<u>77.659</u>
Donatie/Sponsoring			
Rabo	233		600
vrienden	699		
schenking door vrijwilligers			11.084
sub.tot.	<u>96.901</u>	<u>79.865</u>	<u>89.343</u>

Omzet			
Recettes	7.331	29.000	16.260
Faciliteiten(bar)		1.500	1.404
	7.331	30.500	17.664
Directe kosten			
Uitkoopsommen	21.277	67.500	54.549
Techniek/faciliteiten	479	4.000	975
kosten programmering	12.836		3.408
Zaalhuur	3.720	7.740	14.959
Voorstellingskosten	3.086	3.570	6.779
bedrijfsleider		1.500	500
	<u>41.399</u>	<u>84310</u>	<u>81170</u>
Bruto winst	62.832	26.055	25.837
Afschrijvingen			
Theaterapparatuur		200	
	0	200	0
Overige bedrijfskosten			
vrijwilligerskosten	1.725	1.500	11.084
BHV vrijwilligers		250	
Wijk-en jongerenjury	5.082	6.000	4.283
Promotiekosten(specific. hieronder)	21.085	17.535	16.626
Cultuurparade		1.500	-
Algemene kosten(specif. hieronder)	2.531	1.400	1.899
	<u>30.424</u>	<u>28.185</u>	<u>33.892</u>
specificatie overige bedrijfskosten		<i>begroting</i>	
	<i>2025</i>	<i>2025</i>	<i>2024</i>
vrijwilligerskosten			
vrijw. Uitje	1.508	1500	
vergoeding vrijwilligers	0		11.084
overige kosten	218		
	0	1.500	11.084
	<u>1.725</u>	<u>1.500</u>	<u>11.084</u>
Promotiekosten			
Drukwerk/pr	13.156	3.000	12.365
Jaarkalender(incl. kinderkalender)incl p	4.189	5.000	
Purmaryngids	0	2.200	
website	514	475	871
Stager	3.226	4.660	2.706
facebook		200	64
Porti	0	1.600	
Cultuurladder(deel Vbld)	0	400	621
	<u>21.085</u>	<u>17.535</u>	<u>16.627</u>

Algemene kosten

BHV vrijwilligers		250	
Declaraties	14	600	139
toevoeging voorziening inhuur			
bestuurskosten	723	0	199
Diversen	1.795	800	1561
	<u>2.531</u>	<u>1.400</u>	<u>1.899</u>

Financiële baten en lasten

Rente spaarrekeningen 2024	2.072	20	803
	<u>2.072</u>	<u>20</u>	<u>803</u>

	0	0	
incidentele baten en lasten			
af rondingsverschillen			2
	0	0	2

