

De Raad van Toezicht van
Stichting Theater & Congrescentrum De Molenberg
Molenberg 11
9934 CG DELFZIJL

Jaarrekening 2014-2015

INHOUDSOPGAVE

	blz.
1. Voorwoord	4
2. Jaarrekening	5
2.1 Balans per 30 juni 2015	6
2.2 Exploitatierkening over 2014-2015	8
2.3 Kasstroomoverzicht.....	9
2.4 Algemene toelichting	11
2.5 Toelichting op de balans	13
2.6 Toelichting op de exploitatierkening.....	21
2.7 Overige gegevens.....	22
3. Overige bijlagen.....	28
3.1 Samenstelling Raad van Toezicht	29
3.2 Overzicht activiteiten en aantal bezoekers	30
3.3 Bezoekersaantallen regulier theateraanbod.....	32
3.4 Analyse bezoekers theateraanbod.....	33
3.5 Personeel.....	36

1. VOORWOORD

Voor een relatief klein theater & congrescentrum, mede gefinancierd door een verhoudingsgewijs kleine gemeente, is draagvlak voor de instelling essentieel. Daarbij gaat het natuurlijk om politiek draagvlak maar vooral ook om van belang te zijn voor de inwoners, organisaties, bedrijven en instellingen in en van Delfzijl én de regio. Ik ben van mening dat er veel draagvlak is voor de Molenberg in Delfzijl en in de regio. Dat uit zich bijvoorbeeld in het feit dat, ondanks de economische crisis, de bezoekersaantallen bij de theatervoorstellingen behoorlijk stabiel zijn gebleven in de afgelopen jaren. Ook het aantal overige culturele activiteiten (zoals repetities, culturele verhuringen en schoolvoorstellingen) blijft op een goed niveau. Een speciale vermelding verdient de Filmliga Delfzijl die niet alleen meer films vertoont, maar er ook in slaagt per film meer bezoekers te trekken. Een hoogtepunt in dit verband was de uitverkochte landelijke voorpremière van de film *Michiel de Ruyter* in januari. Op cultureel gebied was ook het ingelaste optreden van Herman van Veen (voor het eerst in de Molenberg) een hoogtepunt. Het lijkt er ook op dat, na een sterke dip in de jaren 2010-2013, de zakelijke verhuur langzamerhand weer aantrekt (voor de cijfers zie bladzijden 30 en 31).

Van groot belang is, naast cultureel en maatschappelijk draagvlak, ook een gezonde financiële huishouding. De eenmalige bijdrage van € 300.000 door de gemeente Delfzijl in het boekjaar 2013-2014 heeft er voor gezorgd dat, na jaren forse tekorten door de verzelfstandiging, het eigen vermogen werd aangevuld tot nihil. Hoewel dit vanzelfsprekend zeer welkom was, werd door deze bijdrage niet het structurele financiële probleem van de Molenberg opgelost.

De begroting 2014-2015 werd goedgekeurd met een tekort van €25.000. Op basis van de managementrapportage tot en met december 2014 en een doorrekening van deze cijfers voor het gehele boekjaar werd duidelijk dat het tekort voor 2014-2015 zou oplopen naar ca. €50.000. Tijdens de vergadering van de Raad van Toezicht in januari 2015 werd het bestuur van de stichting dringend geadviseerd met een plan van aanpak te komen. Doel van dit plan moest zijn de financiële positie sterk te verbeteren. In maart 2015 is dit plan van aanpak besproken tussen Raad van Toezicht en bestuur en goedgekeurd. De implementatie is uitgevoerd per 1 juli 2015. Helaas is niet te voorkomen dat dit gepaard gaat met vervelende personele ingrepen.

Het boekjaar 2014-2015 sluit met een tekort van € 54.000. Door het boven vermelde plan van aanpak is de begroting 2015-2016 sluitend.

Ondergetekende is vol vertrouwen dat de woorden uit het onderzoeksrapport van LaGroup naar de bedrijfsvoering van de Molenberg: *de gemeente krijgt veel waar voor haar geld en wij zijn van mening dat de gemeente daar trots op mag zijn* (bladzijde 24,) ook in de toekomst bewaarheid wordt.

Daniël Wever
Directeur/Bestuur

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 30 JUNI 2015

ACTIVA

	<u>30-06-2015</u>	<u>30-06-2014</u>
	€	€
<i>Materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsmiddelen	155.396	172.442
	-----	-----
<i>Vlottende activa</i>		
<i>Vorraden</i>	13.552	13.482
	-----	-----
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	11.793	5.587
Overige vorderingen	85.042	71.490
	-----	-----
	96.835	77.076
	-----	-----
<i>Liquide middelen</i>	319.574	363.885
	-----	-----
	-----	-----
	585.357	626.886
	=====	=====

PASSIVA

	<u>30-06-2015</u>	<u>30-06-2014</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	61.871-	7.577-
	-----	-----
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	14.479	28.499
	-----	-----
Langlopende schulden		
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	20.555	27.222
	-----	-----
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	3.717	15.577
Overige kortlopende schulden	39.574	26.260
Overlopende passiva	568.903	536.905
	-----	-----
	612.194	578.742
	-----	-----
	-----	-----
	585.357	626.886
	=====	=====

2.2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2014-2015

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Podiumkunsten			
Opbrengsten voorstellingen	444.034	429.000	457.529
Kosten voorstellingen	402.851-	354.625-	415.924-
	-----	-----	-----
Brutomarge	41.183	74.375	41.605
	-----	-----	-----
Verhuur (opbrengsten)			
Opbrengsten	38.141	36.000	36.245
	-----	-----	-----
Diversen (opbrengsten)			
Opbrengsten	18.429	25.700	22.445
	-----	-----	-----
Horeca			
Opbrengsten	153.247	172.000	165.388
Directe kosten	47.920-	50.000-	50.021-
	-----	-----	-----
Brutomarge	105.327	122.000	115.367
	-----	-----	-----
Totaal brutomarge	203.080	258.075	215.662
	-----	-----	-----
Overige kosten			
Personeelskosten	566.993	575.000	559.867
Afdelingskosten	18.738	26.750	22.636
Huisvestingskosten	68.330	68.000	78.884
Publiciteitskosten	21.576	24.125	21.489
Algemene kosten	49.660	51.300	51.024
Afschrijvingen	28.627	31.900	34.229
	-----	-----	-----
Totaal overige kosten	753.924	777.075	768.129
	-----	-----	-----
Resultaat	550.844-	519.000-	552.467-
Bijzondere baten en lasten	5.000	7.000-	7.000-
	-----	-----	-----
Resultaat voor overheidsbijdrage	545.844-	526.000-	559.467-
	-----	-----	-----
Overheidsbijdrage	492.583	498.000	480.569
	-----	-----	-----
Resultaat na overheidsbijdrage	53.261-	28.000-	78.898-
Financiële baten en lasten	1.033-	3.000	4.071-
	-----	-----	-----
Resultaat	54.294-	25.000-	82.969-
	=====	=====	=====

2.3 KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2014-2015</u> x € 1.000	<u>2013-2014</u> x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat voor belastingen	54-	83-
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	29	34
Dotaties voorzieningen	5-	7
Vrijval voorzieningen	9-	3-
	-----	-----
	39-	45-
	-----	-----
 <i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>		
Mutatie voorraden	0	3-
Mutatie debiteuren	6-	18
Mutatie overige vorderingen	13-	6-
Mutatie crediteuren	12-	23-
Mutatie overige kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	45	40-
	-----	-----
	14	54-
	-----	-----
	-----	-----
Kasstroom uit operationele activiteiten	25-	99-
	-----	-----
 Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	12-	47-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
	-----	-----
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	12-	47-
	-----	-----
 Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen langlopende schulden	0	40
Eenmalige bijdrage	0	300
Aflossing langlopende schulden	7-	6-
	-----	-----
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	7-	334-
	-----	-----
	-----	-----
Toename resp. afname geldmiddelen	44-	188
	=====	=====

2.3 KASTROOMOVERZICHT (VERVOLG)

Toelichting op het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Het werkkapitaal bestaat uit voorraden, vorderingen en kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen en aflossingsverplichtingen komend boekjaar van langlopende schulden).

De geldmiddelen bestaan uit liquide middelen en kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

2.4 ALGEMENE TOELICHTING

2.4.1 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen voor de financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover niet anders is vermeld, staan de liquide middelen ter vrije beschikking.

2.4 ALGEMENE TOELICHTING (VERVOLG)

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

2.4.1 Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het verslagjaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd; verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen en worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Brutowinst

Onder brutowinst wordt verstaan het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet. Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de netto-omzet toe te rekenen inkoopwaarde en andere kosten.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden samengevat:

	Bedrijfs- middelen
	€
<i>Begin boekjaar</i>	
Aanschafwaarde	750.644
Afschrijvingen	578.202-

<i>Boekwaarde</i>	172.442
	=====
<i>Mutaties boekjaar</i>	
Investerings	11.580
Afschrijvingen	28.626-

	17.046-
	=====
<i>Einde boekjaar</i>	
Aanschafwaarde	762.224
Afschrijvingen	606.828-

<i>Boekwaarde</i>	155.396
	=====
<i>Afschrijvingspercentage</i>	3-20%

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
De voorraden bedroegen per 30 juni:		
Emballage	16	187
Horeca	2.536	2.214
Keuken	446	1.037
Koffievoorziening	1.337	1.764
Disposables	4.245	3.265
Kantoorbehoeften	1.703	2.200
Voorraad (technische) materialen	3.269	2.815
	-----	-----
	13.552	13.482
	=====	=====
Een voorziening wegens mogelijke incourantheid is niet noodzakelijk geacht.		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren		
De per 30 juni uitstaande vorderingen bedragen:		
Handelsdebiteuren	11.793	5.587
	=====	=====
Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is per 30 juni 2015 niet noodzakelijk geacht.		
Overige vorderingen		
Loonheffingen	0	2.486
Pensioenpremies	10.555	1.350
Omzetbelasting	16.368	18.422
Vordering onderhoudskosten pand	3.088	3.088
Te ontvangen energiebatens	11.175	2.000
Te ontvangen rentebaten	400	550
Te ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	748	2.712
Vooruitbetaalde bedragen	42.708	40.882
	-----	-----
	85.042	71.490
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG))

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	5.434	5.654
Kruisposten	269	245
Rabobank, rekening-courant	24.044	40.486
Rabobank, spaarrekening	289.827	317.500
	<u>319.574</u>	<u>363.885</u>
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Het verloop is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 juli	7.577-	224.608-
Bij: eenmalige bijdrage	0	300.000
Bij: door resultaatverdeling	54.294-	82.969-
	-----	-----
Stand per 30 juni	61.871-	7.577-
	=====	=====

De eenmalige bijdrage a fonds perdu is verstrekt door de Gemeente Delfzijl op basis van raadsbesluit d.d. 6 februari 2014 en is bedoeld om het eigen vermogen aan te zuiveren.

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

Het verloop is als volgt weer te geven:

Stand per 1 juli	28.499	24.890
Bij: vrijval resp. dotatie	5.000-	7.000
Af: onttrekking	9.020-	3.391-
	-----	-----
Stand per 30 juni	14.479	28.499
	=====	=====

Het algemeen bestuur van Cultureel Centrum de Molenberg heeft op 28 oktober 2003 een nieuwe meerjarenbegroting groot onderhoud vastgesteld.

De onderhoudsbegroting loopt tot en met boekjaar 2014/2015.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
<i>Lening Impresariaat Alferink B.V.</i>		
Hoofdsom	40.000	0
Afgeïst t/m verslagjaar	6.111-	0
	-----	-----
Saldo per 1 juli	33.889	0
Verstrekking verslagjaar	0	40.000
Aflossing verslagjaar	6.667-	6.111-
	-----	-----
	27.222	33.889
Aflossingsverplichting komend boekjaar	6.667-	6.667-
	-----	-----
Saldo verschuldigd na 30 juni	20.555	27.222
	=====	=====

Dit betreft een in 2013 verstrekte lening groot € 40.000.
De resterende looptijd bedraagt circa 5 jaar.
De aflossing is € 6.667 per jaar.
Het rentepercentage bedraagt 4%.
Deze lening is gebruikt voor de aanschaf geluidsinstallatie.

Zekerheden: geen.

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Het saldo van de per 30 juni openstaande crediteuren bedraagt	3.717	13.110
Nog te ontvangen facturen	0	2.467
	-----	-----
	3.717	15.577
	=====	=====
Overige kortlopende schulden		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	12.357	0
	-----	-----
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	6.667	6.667
	-----	-----
Kosten voorstellingen		
Kosten BUMA Stemra	2.000	0
Kosten hosting entreekaarten	1.781	1.450
Overige kosten voorstellingen	201	0
	-----	-----
	3.982	1.450
	-----	-----
Personeelskosten		
Reservering nog te betalen vakantiegeld	1.750	2.545
Reservering nog te betalen eindejaarsuitkering	7.555	7.662
Reservering nog te betalen levensloopregeling	1.504	1.504
	-----	-----
	10.809	11.711
	-----	-----
Huisvestingskosten		
Energiekosten	1.463	1.309
Onderhoudskosten	340	150
Schoonmaakkosten	118	0
Overige huisvestingskosten	122	0
	-----	-----
	2.043	1.459
	-----	-----

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€
Algemene kosten		
Portikosten	0	450
Accountantskosten	3.000	4.000
	-----	-----
	3.000	4.450
	-----	-----
Afdelingskosten		
Kosten klein materiaal	0	18
	-----	-----
Kosten vreemd vermogen		
Bankrente/-kosten	716	505
	-----	-----
	-----	-----
Totaal overige kortlopende schulden	39.574	26.260
	=====	=====
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen recettes	270.478	246.423
Vooruitontvangen exploitatiesubsidies	249.334	243.250
Vooruitontvangen sponsorgelden	19.947	20.778
Vooruitontvangen abonnementsgelden	23.502	21.833
Consumptiemunten onderweg	5.642	4.621
	-----	-----
	568.903	536.905
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Subsidieverplichtingen

1. het aantal professionele voorstellingen per jaar bedraagt minimaal 60; met een bezettingsgraad van gemiddeld minimaal 60%;
2. het aantal amateurvoorstellingen en repetities bedraagt minimaal 275 per jaar;
3. in overleg met de Filmliga Eemsmond streven naar een toename van het aantal filmvertoningen (meer dan 30) door ruimte te houden in de theaterprogrammering voor de vaste filmavond en incidentele filmvertoningen op andere dagen;
4. het aantal zakelijke verhuringen bedraagt minimaal 225;
5. het aantal sociaal culturele activiteiten is minimaal 250 per jaar;
6. het bieden van gastvrijheid en klantgerichte service aan burgers, verenigingen, instellingen en zowel professionele als amateurgezelschappen;
7. het in samenwerking met anderen bijdragen aan een goed en verantwoord cultureel klimaat in de gemeente;
8. indien u in het lopende jaar afwijkingen van deze prestaties (> 10%) constateert, bent u verplicht deze onverwijld aan ons te melden;
9. u rapporteert tweemaandelijks aan ons; binnen 3 weken na afloop van de betreffende periode;
10. vóór 1 april 2016 overlegt u bij u verzoek tot vaststelling van deze subsidie een verslag waaruit blijkt welke prestaties zijn geleverd tezamen met financiële rapportage over 2015;
11. voor het seizoen 2014/2015 laat uw begroting nog een tekort zien van € 25.000. U heeft een inspanningsverplichting om dit te kort weg te werken;
12. u stelt voor om de jaarrekening van 2014/2015 uiterlijk 1 februari 2016 bij ons in te dienen. Dat vinden wij te laat. Wij stellen als verplichting om dit vóór 1 november 2015 te doen.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Podiumkunsten			
<i>Opbrengsten voorstellingen</i>			
Recette voorstellingen	379.186	365.000	385.840
Theatertoeslag	17.265	19.000	19.193
Abonnementen	21.832	25.000	21.648
Voorstellingen derden	15.735	7.500	21.262
Administratiekosten	10.016	12.500	9.586
	-----	-----	-----
	444.034	429.000	457.529
	-----	-----	-----
<i>Kosten voorstellingen</i>			
Uitkoopsommen	334.622	310.000	343.883
Voorstellingen derden	15.735	7.500	21.262
LVP hosting entreekaarten	5.777	5.500	5.264
Diverse kosten	5.977	825	5.114
Bloemen	3.768	2.500	3.117
Auteursrechten (BUMA/Sena)	36.972	28.300	37.284
	-----	-----	-----
	402.851	354.625	415.924
	-----	-----	-----
Brutomarge podiumkunsten	41.183	74.375	41.605
	-----	-----	-----

Toelichting:

De brutomarge van de podiumkunsten is ruim €30.000 lager dan vooraf begroot.

De oorzaak hiervan is tweeledig: ten eerste zijn er meer bezoekers geweest dan vooraf geraamd.

Hierdoor zijn de opbrengsten hoger, maar, door het garantie/partage systeem, worden de kosten ook aanmerkelijk hoger. Ten tweede hebben de twee extra uitverkochte voorstellingen van Bert Visscher en Herman van Veen ook een groot effect op zowel de opbrengsten als de kosten. De hogere recette (meer publiek) heeft ook een licht nadelig effect (dan begroot) op de auteursrechten (BUMA).

Deze problematiek is inherent aan het vroegtijdig maken van een begroting (in april). De Raad van Toezicht heeft ingestemd met een voorstel van het bestuur de begroting in het vervolg pas in juni voor te leggen.

Dan zijn de reserveringen voor het nieuwe seizoen verwerkt en is er een veel betere prognose te maken.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Verhuur			
Grote zaal	13.809	14.000	12.432
Overige zalen	16.821	16.000	17.143
Toebehoren	7.511	6.000	6.670
	-----	-----	-----
	38.141	36.000	36.245
	-----	-----	-----

Toelichting: geen bijzonderheden

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Diverse opbrengsten			
Gas, water en elektra	4.619	6.200	6.401
Teruggave energiebelasting	7.450	7.000	8.072
Reclame inkomsten	380	1.000	475
Sponsoring	5.545	8.000	5.831
Kortingen leveranciers	330	0	307
Baten/lasten voorgaande jaren	31-	0	359
Rondleidingen	124	0	0
Donaties	12	0	0
Diversen	0	3.500	1.000
	-----	-----	-----
	18.429	25.700	22.445
	-----	-----	-----

Toelichting:

Door de lagere kosten voor gasverbruik (ivm een nieuwe leverancier) zijn de opbrengsten gas en teruggave energiebelasting ook iets lager dan 2013-2014.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Horeca			
<i>Opbrengsten</i>			
Opbrengst horeca	153.247	172.000	165.388
	-----	-----	-----
<i>Directe kosten</i>			
Inkoop horeca/keuken	47.920	50.000	50.021
	-----	-----	-----
Brutomarge horeca	105.327	122.000	115.367
	-----	-----	-----

Toelichting:

De brutomarge horeca is lager dan 2013-2014 en lager dan begroot. De belangrijkste reden hiervoor is het opmerkelijk grote aantal voorstellingen zonder pauze in dit seizoen.

Totaal brutomarge	----- 203.080 =====	----- 258.075 =====	----- 215.662 =====
--------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Personeelskosten			
<i>Lonen en salarissen personeel</i>			
Brutolonen en sociale lasten	560.882	544.000	540.657
	-----	-----	-----
<i>Overige personeelskosten</i>			
Uitzendkrachten/ ZZP'ers	218	0	190
Verzuimverzekering	13.511	12.000	11.649
Externe salarisadministratie	4.200	4.000	4.200
Arbo kosten	1.449	0	1.491
Werkkostenregeling	16.490	15.000	13.740
Uitkering verzuimverzekering	27.092-	0	9.855-
Doorbelaste personeelskosten	2.665-	0	2.205-
	-----	-----	-----
	7.846	31.000	19.210
	-----	-----	-----
Totaal personeelskosten	566.993	575.000	559.867
	=====	=====	=====

Werknemers

Het gemiddeld aantal fte's per jaar bedroeg voor 2014/2015: 10,11 (2013/2014: 10,08).

Toelichting:

De brutolonen en sociale lasten bestaat uit de som van alle medewerkers van de Molenberg met een arbeidscontract (vast en oproep).

Twee vaste medewerkers zijn dit seizoen langdurig ziek geweest. Van één van hen was dit voor het seizoen al bekend. De verwachte uitkering van de ziekteverzuimverzekering was dan ook in de begroting 2014-2015 gesaldeerd meegenomen voor een bedrag van €20.000. Achteraf had dit in de begroting beter gespecificeerd kunnen worden.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Afdelingskosten			
Directie	221	1.250	817
Administratie	778	1.500	1.040
Horeca	9.129	11.000	9.758
Techniek	4.236	7.000	6.605
Huishoudelijke dienst	4.374	6.000	4.416
	-----	-----	-----
	18.738	26.750	22.636
	=====	=====	=====

Toelichting:

Zowel ten opzichte van vorig jaar, als ten opzichte van de begroting is maximaal bezuinigd.

Huisvestingskosten

Onderhoud en reparaties	2.710	7.000	4.718
Gas, water en elektra	57.538	54.000	65.347
Containerhuur	3.402	4.000	2.917
Heffingen en lasten pand	4.680	0	4.113
Overige huisvestingskosten	0	3.000	1.789
	-----	-----	-----
	68.330	68.000	78.884
	=====	=====	=====

Toelichting:

Geen bijzonderheden.

Publiciteitskosten

Jaarlijks magazine	15.093	12.000	13.994
Kranten	6.389	7.000	6.222
Posters	29	125	109
Website	20	1.000	1.150
Marketing	0	3.000	0
Diversen	45	1.000	14
	-----	-----	-----
	21.576	24.125	21.489
	=====	=====	=====

Toelichting:

Geen bijzonderheden

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Algemene kosten			
Kantoorbenodigdheden, incl. drukwerk	4.920	4.500	4.417
Automatiseringskosten	1.133	1.500	1.608
Representatie	3.311	3.000	3.012
Porti	4.220	4.500	3.785
Communicatie	3.687	3.300	4.407
Accountants- en advieskosten	3.865	3.500	4.000
Adviseringskosten	0	0	4.778
Verzekeringen	4.730	2.500	3.216
Abonnementen en contributies	23.794	24.000	21.787
Bestuurskosten	0	1.000	0
Overige algemene kosten	0	3.500	14
	-----	-----	-----
	49.660	51.300	51.024
	=====	=====	=====
Toelichting:			
Geen bijzonderheden.			
Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	28.627	31.900	34.229
	=====	=====	=====
Bijzondere lasten			
Mutatie voorziening groot onderhoud	5.000-	7.000	7.000
	=====	=====	=====
Overheidsbijdrage			
Bijdrage gemeente Delfzijl	492.583	498.000	480.569
	=====	=====	=====

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2014-2015</u>	begroting <u>2014-2015</u>	<u>2013-2014</u>
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Rente lening Impresariaat Alferink B.V.	1.233	1.600	1.298
Bankrente en –kosten	2.327	400	2.682
Rente en kosten lease	0	0	1.183
Rentebaten bank	1.063-	5.000-	1.092-
Rente fiscus	1.464-	0	0
	-----	-----	-----
	1.033	3.000-	4.071
	=====	=====	=====

3. OVERIGE BIJLAGEN

3.1 SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht bestaat per 30 juni 2015 uit de volgende commissarissen:

- de heer H.C.H. Smit, Zuidlaren
- mevrouw I.C.M. de Jong, Meedhuizen
- de heer F.B. Musters, Delfzijl
- mevrouw A. Sjoerds, Appingedam
- mevrouw A.E. van Nimwegen, Appingedam
- de heer K. Knoester, Uithuizen

3.2 OVERZICHT ACTIVITEITEN EN AANTAL BEZOEKERS

Professionele voorstellingen

	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013	Rekening 2011-2012
Aantal voorstel- lingen	71	74	74	73
Aantal betalende bezoekers	19.946	20.668	23.372	19.036
Vrijkaarten	260	327	337	221
% bezoekers uit Delfzijl	48	45	45	46
Bezettingsgraad Grote zaal	63	64	70	59

Overige culturele activiteiten

	Rekening 2014-2015	rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013	Rekening 2011-2012
Aantal activitei- ten	264	227	281	245
Aantal bezoekers	23.922	21.466	24.22	21.365

Sociaal-maatschappelijke activiteiten

	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013	Rekening 2011-2012
Aantal activitei- ten	242	254	244	258
Aantal bezoekers	5.982	6.210	6.010	6.225

Zakelijke verhuur

	Rekening 2014-2015	rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013	Rekening 2011-2012
Aantal activitei- ten	254	261	211	176
Aantal bezoekers	16.883	17.555	13.801	11.255

3.2 OVERZICHT ACTIVITEITEN EN AANTAL BEZOEKERS (VERVOLG)

Samenvatting

	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013	Rekening 2011-2012
Totaal aantal ac- tiviteiten	832	816	810	752
Totaal aantal be- zoekers	66.993	66.226	67.782	58.102

3.3 BEZOEKERSAANTALLEN REGULIER THEATERAANBOD

In dit theaterseizoen werden 71 voorstellingen geprogrammeerd. Twee voorstellingen werden geannuleerd en twee voorstellingen (Bert Visscher en Herman van Veen) werden bijgeboekt. Uiteindelijk zijn dus 71 voorstellingen te zien geweest. In totaal kwamen er 19.946 betalende bezoekers. Gemiddeld kwamen er 281 betalende bezoekers per optreden.

Hieronder staan de bezoekersaantallen per voorstelling of concert. Indien er (u) achter de naam staat was de voorstelling uitverkocht. Het gaat hier om betaalde kaarten, dus zonder vrijkaarten. (kz) is kleine zaal.

De Jantjes	535 (u)	Fling	156
Arie & Edo	199	De verleiding van een moordvrouw	110
Circle Percussion	162	Sara Kroos	523 (u)
Onno Innemee	137	Stroatklinkers	455
Kikker (Theater Terra)	359	Four Seasons	215
Kinderen geen bezwaar	262	Hilbert Geerling	128
Klaas van der Eerden	146	Onder de groene hemel	242
De Troebadoers	430	Maartje & Kine	69 (kz)
Veldhuis & Kemper	532 (u)	Suzan Seegers	36
Pact Theater	86	Arno van der Heyden	58
Voice Male	171	Lang zullen we leven	39
Renee van Meurs	73 (kz)(u)	Later is nu	186
JP & The Seeger Band	266	Minoes	184
Bert Visscher	536 (u)	Louise Korthals	73
Bert Visscher	541 (u)	De liefde voorbij	44
Bert Visscher	536 (u)	Speelman & Speelman	154
Bert Visscher	543 (u)	André Manuel	114
Alles went behalve een vent	519	Con Amore	543 (u)
Roué Verweer	404	Huub Stapel	510 (u)
Ontdekking van de hemel	234	Motel Westcoast	511 (u)
Top 2000 Live	325	Magic of Motown	501
Bert Harders	108	Powervrouwen	101
Freek de Jonge	520 (u)	The Veldman Brothers	132 (kz)
Fossen & Struik Band	150 (kz) (u)	Javier Guzman	391
Jandino Asporaat	530 (u)	Miss Molly & Me	44
Nathalie Baartman	64	Zout op mijn huid	87
Woodstock	341	Ricky Koole & Leo Blokhuis	192
Volga Kozkken Kerst	535 (u)	Rapalje	399
Junglebook	355	Hans Liberg	529 (u)
Boy7	147	Percossa	230
Nieuwjaarsconcert	273		
Jeans	454		
Emilio Guzman	71 (kz)(u)		
Agnes van God	203		
Pippi Langkous	245	TOTAAL:	19.946
Pippi Langkous	129		
Herman van Veen	536 (u)		
Vrouw Holland	515		
Ronald Sniijders	69 (kz)		
Elvis	488		
De Troupe van Joep	254		

3.4 ANALYSE BEZOEKERS THEATERAANBOD

De Molenberg heeft een lokale en een regionale (theater)functie. Dankzij het reserveringssysteem is op eenvoudige wijze een postcode analyse te maken waar de theaterbezoekers vandaan komen. De onderstaande tabellen zijn gebaseerd op de totale kaartverkoop, *inclusief vrijkaarten*. Alle openbaar toegankelijke theatervoorstellingen en concerten zijn in dit overzicht meegenomen, voorzover de kaartverkoop door de Molenberg werd gedaan. De telling bestaat dus uit het reguliere theateraanbod plus de kaartverkoop van de voorstellingen van derden(o.a. Eemsmond Big Band, LAOMAS, e.a.). Besloten voorstellingen en concerten zijn niet meegeteld.

TOTAAL AANTAL KAARTEN: 21.301

Waarvan:

GEMEENTE DELFZIJL

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Delfzijl	7.215	Bierum	237	Arwerd	2
Borgsweer	36	Farmsum	517	Meedhuizen	240
Holwierde	558	Krewerd	65	Godlinze	52
Losdorp	81	Spijk	381	Termunterzijl	106
Termunten	140	Uitwierde	13	Weiwerd	
Woldendorp	226	Wagenborgen	333		

Totaal gemeente Delfzijl: 10.202 (48 % van totaal)

GEMEENTE APPINGEDAM

Plaats	Aantal
Appingedam	3.321

Totaal gemeente Appingedam: 3.321 (16 % van totaal)

GEMEENTE EEMSMOND

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Uithuizen	1.027	Roodeschool	129	Rottum	17	Eppenhuisen	2
Uithuizermeeden	258	Kantens	78	Oosternieland	10	Eemshaven	11
Warffum	175	Zandeweer	78	Doodstil	4	Startenhuize	8
Usquert	110	Oudeschip	49	Oldenzijl		Zijldijk	36

Totaal gemeente Eemsmond: 1.992 (9 % van totaal)

GEMEENTE LOPPERSUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Eenum	68	Leermens	14	Westerwijtwerd	2	Winneweer	6
Garrelsweer	216	Loppersum	713	Stedum	106	Wirdum	161
Garsthuizen	23	Middelstum	124	Toornwerd	2	't Zandt	203
Huizinge	41	Oosterwijtwerd	72	Westeremden	66	Zeerijp	116

Totaal gemeente Loppersum: 2.003 (9,5 % van totaal)

3.4 ANALYSE BEZOEKERS THEATERAANBOD (VERVOLG)

GEMEENTE SLOCHTEREN

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Froombosch	14	Overschild	18	Slochteren	61
Harkstede	32	Scharmer	6	Steendam	22
Hellum	44	Schildwolde	94	Tjuchem	71
Lageland	3	Siddeburen	398		

Totaal gemeente Slochteren: 763 (4% van totaal)

GEMEENTE TEN BOER

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Garmerswolde	45	Woltersum	48
Lellens		Thesinge	28
St. Annen	14	Ten Boer	445
Wittewierum	12	Ten Post	100

Totaal gemeente Ten Boer: 692 (3% van totaal)

GEMEENTE BEDUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Bedum	446	Onderdendam	35
Zuidwolde	5	Noordwolde	2

Totaal gemeente Bedum: 488 (2% van totaal)

GEMEENTE WINSUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Baflo	60	Oldenzijl		Winsum	176
Ezinge		Rasquert	2	Adorp	12
Den Andel	7				

Totaal gemeente Winsum: 257 (1 % van totaal)

GEMEENTE DE MARNE

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Eenrum	44	Leens	9	Kleine Huisjes	6
Hornhuizen		Mensingeweer		Westernieland	4
Kloosterburen	8	Tinallinge	10	Zoutkamp	1
Wehe den Hoorn	20	Pieterburen	36	Warfhuizen	2

Totaal gemeente De Marne: 140 (0,5 % van totaal)

3.4 ANALYSE BEZOEKERS THEATERAANBOD (VERVOLG)

GEMEENTE SCHEEMDA

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Midwolda	12	Scheemda	36	't Waar	9
Nieuwolda	134	Nieuw Scheemda	8	Heiligerlee	19
Westerlee	13				

Totaal gemeente Scheemda: 231 (1 % van totaal)

GEMEENTE GRONINGEN

Plaats	Aantal
Groningen	410
Middelbert	8

Totaal gemeente Groningen: 418 (2 % van totaal)

OVERIGE GEMEENTEN

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Weener (D)	4	Goutum	5	Vlagtwedde	2	Nieuw Beerta	4
Bremerhaven (D)	2	Temse	2	Sellingen	4	Bellingwolde	6
Amsterdam	18	Drachten	4	2° Exloermond	2	Blijham	6
Warmenhuizen	2	Smalle Ee	2	Musselkanaal	2	Wedde	4
Rotterdam	12	Ureterp	2	Onstwedde	2	Haren	19
Sliedrecht	3	Buitenpost	10	Hoogezand	56	Eelde	6
Utrecht	4	Kollum	4	Kielwindeewee	4	Paterswolde	24
Mijdrecht	2	Roden	27	Kropswolde	9	Eelderwolde	2
De Bilt	2	Peize	2	Foxhol	16	Sauwerd	23
Vlijmen	2	Niebert	4	Westerbroek	4	Wetsinge	6
Bonn (D)	2	Assen	19	Sappemeer	22	Zuidhorn	16
Lochem	2	Bovensmilde	3	Kolham	12	Noordhorn	3
Hengelo	5	Smilde	3	B'compagnie	19	Aduard	4
Ommen	1	Gieten	8	Noordbroek	11	Grijpskerk	8
Emmen	8	Annen	2	Zuidbroek	27	Munnekezijl	6
Erm	2	Schipborg	2	Veendam	39	Grootegast	2
Benneveld	4	Zuidlaren	18	Wildervank	9	Opende	2
Exloo	2	Midlaren	4	Muntendam	6	Garnwerd	8
Hoogeveen	4	Noordlaren	4	Meeden	17		
Diever	2	Vries	9	Pekela's	37		
Wittelte	2	Stadskanaal	21	Winschoten	29		
Zwolle	3	Gieterveen	8	Oostwold	12		
Heeg	2	Nieuw-Buinen	5	Finsterwolde	5		
Leeuwarden	21	Borger	12	Beerta	2		

Totaal overige gemeenten: 788 (4% van totaal)

ONBEKEND

Totaal onbekend: 6 (0% van totaal).

3.5 PERSONEEL

Vaste medewerkers:

Afdeling	FTE per 1 juli 2014	FTE per 30 juni 2015
Directie	1,00	1,00
Algemene administratie & bespreekbureau	1,56	1,56
Financiële administratie	0,72	0,72
Personeelsadministratie	0,50	0,50
Horeca	3,31	3,25
Techniek	1,99	1,86
Huishoudelijke dienst	1,00	1,22
TOTAAL FTE	10,08	10,11
AANTAL MEDEWERKERS	14,00	14,00

Oproep- en uitzendkrachten

Binnen de afdelingen horeca en techniek wordt, indien nodig, gebruik gemaakt van oproep- en/of uitzendkrachten.