

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

Jaarrekening 2015-2016

INHOUDSOPGAVE

	blz.
1. Voorwoord	4
2. Jaarrekening	5
2.1 Balans per 30 juni 2016	6
2.2 Exploitatierkening over 2015-2016	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

In het voorwoord bij de vorige jaarrekening 2014-2015 is door mij al gesproken over de diverse maatregelen die getroffen werden om de begroting 2015-2016 sluitend te krijgen. Dat dit gepaard zou gaan met vervelende personele consequenties was overduidelijk. Tijdens het seizoen vertrok de financiële administrateur en later ook de nieuwe toneelmeester. Door het inschakelen van een extern administratiekantoor en het intern vervangen van de toneelmeester zijn de loonkosten voor het vaste personeel wel verder verlaagd. Logischerwijze zijn hierdoor de kosten voor ingehuurd personeel wel gestegen (zie voor de consequenties pagina 24 van deze jaarrekening). Het aantal Fte's is lopende dit seizoen gedaald van 10,11 naar 7,95.

De uiteindelijke doelstelling van een sluitende exploitatie voor 2015-2016 is gelukkig behaald en geeft reden tot tevredenheid, zeker gezien de forse tekorten van de voorgaande seizoenen.

Inhoudelijk zijn er het afgelopen seizoen, zoals ook verwacht, iets meer zakelijke verhuringen geweest (+10% vergeleken met 2014-2015). Deze verhuringen hebben echter vooral plaatsgevonden in de kleinere bovenzalen en minder in de grote zaal. Hierdoor is het totaal aantal bezoekers en gebruikers iets afgenomen ten opzichte van vorig seizoen (-2,5%).

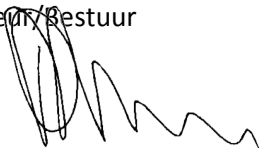
In cultureel opzicht is het een mooi seizoen geweest met veel uitverkochte voorstellingen en nieuwe en mooie culturele verhuringen. Helaas zijn de twee uitverkochte voorstellingen van Youp van 't Hek geannuleerd. In financiële zin heeft dit een negatief effect gehad op de exploitatie van, per saldo, ca. €8.000. Gelukkig zijn deze twee voorstellingen inmiddels in september 2016 ingehaald.

Samenvattend: de huidige exploitatie is op orde. Ook de begroting voor 2016-2017 is sluitend. Echter er is wel sprake van een zeer kleine vaste bezetting om de Molenberg draaiende te houden.

Voor de nabije toekomst geeft deze kleine personele bezetting enigszins reden tot zorg. Een ander groot aandachtspunt voor de nabije toekomst is de huidige staat van het gebouw. Diverse lekkages, een haperend verwarmingssysteem, een falende luchtbehandeling, te weinig ruimte en lichte verzakkingen geven aanleiding tot drastisch ingrijpen. Zeker ook omdat in de gemeenten om ons heen waar theaters staan voor miljoenen is en wordt geïnvesteerd.

De gemeente Delfzijl heeft €3 miljoen gereserveerd voor een renovatie van het theater. Wenselijk is het om op zeer korte termijn te komen tot een concreet plan van aanpak om de vele knelpunten op te lossen. Mocht dit gebeuren dan zal Theater & Congrescentrum de Molenberg ook in de toekomst een kroonjuweel voor deze gemeente blijven.

Daniël Wever
Directeur Bestuur



Het bestuur van de Stichting Theater & Congrescentrum de Molenberg is verantwoordelijk voor het opstellen van de jaarrekening. De Raad van Toezicht heeft op 26 oktober 2016 goedkeuring verleend aan de jaarrekening 2015-2016.

2. JAARREKENING

2.1 BALANS PER 30 JUNI 2016

ACTIVA

	<u>30-06-2016</u>	<u>30-06-2015</u>
	€	€
<i>Materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsmiddelen	129.215	155.396
	-----	-----
Vlottende activa		
<i>Vorraden</i>	16.810	13.552
	-----	-----
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	12.238	14.620
Overige vorderingen	68.226	82.215
	-----	-----
	80.464	96.835
	-----	-----
<i>Liquide middelen</i>	398.719	319.574
	-----	-----
	-----	-----
	625.208	585.357
	=====	=====

PASSIVA

	<u>30-06-2016</u>	<u>30-06-2015</u>
	€	€
Eigen vermogen		
Algemene reserve	61.281-	61.871-
	-----	-----
Voorzieningen		
Overige voorzieningen	6.875	14.479
	-----	-----
Langlopende schulden		
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen	13.888	20.555
	-----	-----
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	12.919	3.717
Overige kortlopende schulden	34.535	39.574
Overlopende passiva	618.272	568.903
	-----	-----
	665.726	612.194
	-----	-----
	-----	-----
	625.208	585.357
	=====	=====

2.2 EXPLOITATIEREKENING OVER 2015-2016

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Podiumkunsten			
Opbrengsten voorstellingen	428.893	456.500	444.034
Kosten voorstellingen	370.259-	387.134-	402.851-
	-----	-----	-----
Brutomarge	58.634	69.366	41.183
	-----	-----	-----
Verhuur (opbrengsten)			
Opbrengsten	35.483	37.500	38.141
	-----	-----	-----
Diversen (opbrengsten)			
Opbrengsten	5.335	22.500	18.429
	-----	-----	-----
Horeca			
Opbrengsten	151.588	162.000	153.247
Directe kosten	43.495-	49.000-	47.920-
	-----	-----	-----
Brutomarge	108.093	113.000	105.327
	-----	-----	-----
Totaal brutomarge	207.545	242.366	203.080
	-----	-----	-----
Overige kosten			
Personeelskosten	526.300	557.500	566.993
Afdelingskosten	22.004	25.000	18.738
Huisvestingskosten	61.272	63.000	68.330
Publiciteitskosten	25.087	24.000	21.576
Algemene kosten	48.923	47.500	49.660
Afschrijvingen	28.106	29.400	28.627
	-----	-----	-----
Totaal overige kosten	711.692	746.400	753.924
	-----	-----	-----
Resultaat	504.147-	504.034-	550.844-
Bijzondere baten en lasten	2.500	7.000-	5.000
	-----	-----	-----
Resultaat voor overheidsbijdrage	501.647-	511.034-	545.844-
	-----	-----	-----
Overheidsbijdrage	504.901	511.334	492.583
	-----	-----	-----
Resultaat na overheidsbijdrage	3.254	300	53.261-
Financiële baten en lasten	2.664-	300-	1.033-
	-----	-----	-----
Resultaat	590	0	54.294-
	=====	=====	=====

2.3 KASSTROOMOVERZICHT

	<u>2015-2016</u> x € 1.000	<u>2014-2015</u> x € 1.000
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat voor belastingen	1	54-
<i>Aanpassingen voor:</i>		
Afschrijvingen	28	29
Dotaties voorzieningen	3-	5-
Vrijval voorzieningen	5-	9-
	-----	-----
	21	39-
	-----	-----
 <i>Veranderingen in werkkapitaal:</i>		
Mutatie voorraden	3-	0
Mutatie debiteuren	3	6-
Mutatie overige vorderingen	14	13-
Mutatie crediteuren	9	12-
Mutatie overige kortlopende schulden (exclusief kredietinstellingen)	44	45
	-----	-----
	67	14
	-----	-----
	-----	-----
Kasstroom uit operationele activiteiten	88	25-
	-----	-----
 Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	2-	12-
Desinvesteringen in materiële vaste activa	0	0
	-----	-----
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	2-	12-
	-----	-----
 Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Opgenomen langlopende schulden	0	0
Aflossing langlopende schulden	7-	7-
	-----	-----
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	7-	7-
	-----	-----
	-----	-----
Toename resp. afname geldmiddelen	79	44-
	=====	=====

2.3 KASSTROOMOVERZICHT (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.

Voor de kosten van periodiek onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

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	762.224
Afschrijvingen	606.828-

<i>Boekwaarde</i>	155.396
	=====
<i>Mutaties boekjaar</i>	
Investeringen	1.925
Afschrijvingen	28.106-

	26.181-
	=====
<i>Einde boekjaar</i>	
Aanschafwaarde	764.149
Afschrijvingen	634.934-

<i>Boekwaarde</i>	129.215
	=====
<i>Afschrijvingspercentage</i>	3-20%

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden		
De voorraden bedroegen per 30 juni:		
Emballage	187	16
Horeca	3.395	2.536
Keuken	1.833	446
Koffievoorziening	1.277	1.337
Disposables	3.655	4.245
Kantoorbehoeften	2.935	1.703
Voorraad (technische) materialen	3.528	3.269
	-----	-----
	16.810	13.552
	=====	=====

Een voorziening wegens mogelijke incourantheid is niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen

Handelsdebiteuren

De per 30 juni uitstaande vorderingen bedragen:

Handelsdebiteuren	11.669	11.793
Nog te factureren omzet	569	2.827
	-----	-----
	12.238	14.620
	=====	=====

Een voorziening wegens mogelijke oninbaarheid is per 30 juni 2016 niet noodzakelijk geacht.

Overige vorderingen

Pensioenpremies	3.735	10.555
Omzetbelasting	9.902	16.368
Vordering onderhoudskosten pand	0	3.088
Te ontvangen energiebatan	9.925	11.175
Te ontvangen rentebatan	400	400
Te ontvangen uitkering ziekteverzuimverzekering	0	748
Vooruitbetaalde bedragen	44.264	39.881
	-----	-----
	68.226	82.215
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kassen	5.176	5.434
Kruisposten	65-	269
Rabobank, rekening-courant	14.889	24.044
Rabobank, spaarrekening	378.719	289.827
	<u>398.719</u>	<u>319.574</u>
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve		
Het verloop is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 juli	61.871-	7.577-
Bij: door resultaatverdeling	590	54.294-
	-----	-----
Stand per 30 juni	61.281-	61.871-
	=====	=====
VOORZIENINGEN		
Overige voorzieningen		
Voorziening onderhoud		
Het verloop is als volgt weer te geven:		
Stand per 1 juli	14.479	28.499
Af: vrijval	2.500-	5.000-
Af: onttrekking	5.104-	9.020-
	-----	-----
Stand per 30 juni	6.875	14.479
	=====	=====

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Andere obligatieleningen en onderhandse leningen		
<i>Lening Impresariaat Alferink B.V.</i>		
Hoofdsom	40.000	40.000
Afgelost t/m verslagjaar	12.778-	6.111-
	-----	-----
Saldo per 1 juli	27.222	33.889
Aflossing verslagjaar	6.667-	6.667-
	-----	-----
	20.555	27.222
Aflossingsverplichting komend boekjaar	6.667-	6.667-
	-----	-----
Saldo verschuldigd na 30 juni	13.888	20.555
	=====	=====

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>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren		
Het saldo van de per 30 juni openstaande crediteuren bedraagt	12.919	3.717
Nog te ontvangen facturen	0	0
	-----	-----
	12.919	3.717
	=====	=====
Overige kortlopende schulden		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffingen	9.407	12.357
	-----	-----
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	6.667	6.667
	-----	-----
Kosten voorstellingen		
Kosten BUMA Stemra	0	2.000
Kosten hosting entreekaarten	1.495	1.781
	-----	-----
	1.495	3.781
	-----	-----
Personeelskosten		
Reservering nog te betalen vakantiegeld	2.037	1.750
Reservering nog te betalen eindejaarsuitkering	5.667	7.555
Reservering nog te betalen levensloopregeling	1.115	1.504
Uitzendkrachten/ ZZP'ers	711	0
Werkkostenregeling	228	0
Nog te betalen loonkosten (ORT horeca)	588	0
	-----	-----
	10.346	10.809
	-----	-----
Huisvestingskosten		
Energiekosten	1.384	1.463
Onderhoudskosten	0	340
Schoonmaakkosten	0	118
Overige huisvestingskosten	0	122
	-----	-----
	1.384	2.043
	-----	-----

2.5 TOELICHTING OP DE BALANS (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Kosten drukwerk	93	0
Portikosten	394	0
Representatiekosten	0	201
Accountantskosten	4.000	3.000
	-----	-----
	4.487	3.201
	-----	-----
<i>Afdelingskosten</i>		
Kosten klein materiaal	0	0
	-----	-----
<i>Kosten vreemd vermogen</i>		
Bankrente/-kosten	749	716
	-----	-----
	-----	-----
Totaal overige kortlopende schulden	34.535	39.574
	=====	=====
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen recettes	311.237	270.478
Vooruitontvangen exploitatiesubsidies	255.567	249.334
Vooruitontvangen sponsorgelden	19.611	19.947
Vooruitontvangen abonnementsgelden	23.620	23.502
Consumptiemunten onderweg	8.237	5.642
	-----	-----
	618.272	568.903
	=====	=====

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 200;
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 2016;
11. voor het seizoen 2015/2016 laat uw begroting nog een resultaat zien van € 0. U heeft een inspanningsverplichting om eventuele tekorten weg te werken;
12. u stelt voor om de jaarrekening van 2015/2016 uiterlijk 1 december 2016 bij ons in te dienen. Dat vinden wij te laat. Wij stellen als verplichting om dit vóór 1 november 2016 te doen.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Podiumkunsten			
<i>Opbrengsten voorstellingen</i>			
Recette voorstellingen	363.348	398.500	379.186
Theatertoeslag	15.925	16.000	17.265
Abonnementen	23.502	23.000	21.832
Voorstellingen derden	15.221	10.000	15.735
Administratiekosten	10.897	9.000	10.016
	-----	-----	-----
	428.893	456.500	444.034
	-----	-----	-----
<i>Kosten voorstellingen</i>			
Uitkoopsommen	307.923	334.000	334.622
Voorstellingen derden	15.221	10.000	15.735
LVP hosting entreekaarten	5.991	5.000	5.777
Diverse kosten	5.907	834	5.977
Bloemen	3.136	3.000	3.768
Auteursrechten (BUMA/Sena)	32.081	34.300	36.972
	-----	-----	-----
	370.259	387.134	402.851
	-----	-----	-----
Brutomarge podiumkunsten	58.634	69.366	41.183
	-----	-----	-----

Toelichting:

Het annuleren van de twee uitverkochte voorstellingen van Youp van 't Hek heeft een nadelig effect op de recette voorstellingen van €30.000. Aan de kostenkant is het effect €24.000.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Verhuur			
Grote zaal	10.459	13.000	13.809
Overige zalen	17.816	18.500	16.821
Toebehoren	7.208	6.000	7.511
	-----	-----	-----
	35.483	37.500	38.141
	-----	-----	-----

Toelichting:

De grote zaal van de Molenberg is dit seizoen iets minder verhuurd dan de afgelopen jaren. Dit betreft vooral de zakelijke verhuur. Het culturele gebruik is gelijk aan de voorgaande jaren.

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Diverse opbrengsten			
Gas, water en elektra	4.262	5.200	4.619
Teruggave energiebelasting	6.200	6.500	7.450
Reclame inkomsten	287	800	380
Sponsoring	5.831	8.000	5.545
Kortingen leveranciers	288	0	330
Baten/lasten voorgaande jaren	11.533-	0	31-
Rondleidingen	0	0	124
Donaties	0	0	12
Diversen	0	2.000	0
	-----	-----	-----
	5.335	22.500	18.429
	-----	-----	-----

Toelichting:

Deze post wordt negatief beïnvloed door enkele lasten uit voorgaande jaren. Dit betreft een oninbare vordering op de gemeente, afrekeningen van de pensioenfondsen en een afrekening over 2014-2015 van de accountant.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Horeca			
<i>Opbrengsten</i>			
Opbrengst horeca	151.588	162.000	153.247
	-----	-----	-----
<i>Directe kosten</i>			
Inkoop horeca/keuken	43.495	49.000	47.920
	-----	-----	-----
Brutomarge horeca	108.093	113.000	105.327
	-----	-----	-----

Toelichting:

Het annuleren van de twee voorstellingen van Youp van 't Hek heeft een licht negatief effect op de brutomarge van de horeca.

Totaal brutomarge	----- 210.135 =====	----- 242.366 =====	----- 203.080 =====
--------------------------	---------------------------	---------------------------	---------------------------

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Personeelskosten			
<i>Lonen en salarissen personeel</i>			
Brutolonen en sociale lasten	435.073	484.000	560.882
	-----	-----	-----
<i>Overige personeelskosten</i>			
Uitzendkrachten/ ZZP'ers	67.764	43.000	218
Verzuimverzekering	14.976	12.000	13.511
Externe salarisadministratie	3.390	2.000	4.200
Arbo kosten	772	0	1.449
Werkkostenregeling	13.599	16.500	16.490
Uitkering verzuimverzekering	6.632-	0	27.092-
Doorbelaste personeelskosten	2.642-	0	2.665-
	-----	-----	-----
	91.227	73.500	7.846
	-----	-----	-----
Totaal personeelskosten	526.300	557.500	566.993
	=====	=====	=====

Werknemers

Het gemiddeld aantal fte's per jaar bedroeg voor 2015/2016: 7,95 (2014/2015: 10,11).

Toelichting:

Ten opzichte van 2014-2015 is een besparing op de loonkosten voor het vaste personeel gerealiseerd van € 125.000. Deels was deze besparing begroot door het nemen van diverse maatregelen (loonsverlaging van 4%, verminderen uren personeel en vertrek van de toneelmeester). Tijdens het seizoen vertrokken de financiële administrateur en de nieuwe toneelmeester. Hierdoor werden de vaste loonkosten lager dan begroot. De loonkosten voor inhuren personeel werden hoger dan begroot doordat gebruik wordt gemaakt van een extern administratiekantoor en doordat de functie van toneelmeester intern is ingevuld door middel van uitbreiding van uren binnen de payrollconstructie.

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Afdelingskosten			
Directie	1.070	1.000	221
Administratie	457	1.000	778
Horeca	10.900	11.000	9.129
Techniek	5.519	7.000	4.236
Huishoudelijke dienst	4.058	5.000	4.374
	-----	-----	-----
	22.004	25.000	18.738
	=====	=====	=====

Toelichting:
Geen bijzonderheden.

Huisvestingskosten			
Onderhoud en reparaties	4.890	7.000	2.710
Gas, water en elektra	48.793	49.000	57.538
Containerhuur	3.627	4.000	3.402
Heffingen en lasten pand	3.962	0	4.680
Overige huisvestingskosten	0	3.000	0
	-----	-----	-----
	61.272	63.000	68.330
	=====	=====	=====

Toelichting:
Door het overstappen naar een andere leverancier voor gas is een besparing gerealiseerd ten opzichte van 2014-2015 van €10.000. Dit was ook begroot.

Publiciteitskosten			
Jaarlijks magazine	18.084	12.000	15.093
Marketing en PR	6.658	6.500	6.389
Posters	0	500	29
Website	345	1.000	20
Marketing	0	3.000	0
Diversen	0	1.000	45
	-----	-----	-----
	25.087	24.000	21.576
	=====	=====	=====

Toelichting:
Geen bijzonderheden

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Algemene kosten			
Kantoorbenodigdheden, incl. drukwerk	3.119	3.500	4.920
Automatiseringskosten	2.142	1.500	1.133
Representatie	1.958	3.500	3.311
Porti	4.099	4.000	4.220
Communicatie	3.229	3.000	3.687
Accountants- en advieskosten	4.000	3.000	3.865
Adviseringskosten	2.714	0	0
Verzekeringen	4.332	2.500	4.730
Abonnementen en contributies	23.330	24.000	23.794
Overige algemene kosten	0	2.500	0
	-----	-----	-----
	48.923	47.500	49.660
	=====	=====	=====
 Toelichting: Geen bijzonderheden.			
Afschrijvingen			
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	28.106	29.400	28.627
	=====	=====	=====
 Bijzondere lasten			
Mutatie voorziening groot onderhoud	2.500-	7.000-	5.000-
	=====	=====	=====
 Overheidsbijdrage			
Bijdrage gemeente Delfzijl	504.901	511.334	492.583
	=====	=====	=====

2.6 TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING (VERVOLG)

	<u>2015-2016</u>	begroting <u>2015-2016</u>	<u>2014-2015</u>
	€	€	€
Financiële baten en lasten			
Rente lening Impresariaat Alferink B.V.	967	1.400	1.233
Bankrente en –kosten	2.559	400	2.327
Rente en kosten lease	0	0	0
Rentebaten bank	974-	1.500-	1.063-
Rente fiscus	112	0	1.464-
	-----	-----	-----
	2.664	300	1.033
	=====	=====	=====

3. OVERIGE BIJLAGEN

3.1 SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht bestaat per 30 juni 2016 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 2015-2016	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013
Aantal voorstel- lingen	69	71	74	74
Aantal betalende bezoekers	18.923	19.946	20.668	23.372
Vrijkaarten	267	260	327	337
% bezoekers uit Delfzijl	47,5	48	45	45
Bezettingsgraad Grote zaal	62	63	64	70

Overige culturele activiteiten

	Rekening 2015-2016	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013
Aantal activiteiten	238	264	227	281
Aantal bezoekers	21.666	23.922	21.466	24.222

Sociaal-maatschappelijke activiteiten

	Rekening 2015-2016	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013
Aantal activiteiten	251	242	254	244
Aantal bezoekers	6.172	5.982	6.210	6.010

Zakelijke verhuur

	Rekening 2015-2016	rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013
Aantal activiteiten	282	254	261	211
Aantal bezoekers	18.212	16.883	17.555	13.801

Samenvatting

	Rekening 2015-2016	Rekening 2014-2015	Rekening 2013-2014	Rekening 2012-2013
Totaal aantal activiteiten	840	832	816	810
Totaal aantal bezoekers	65.240	66.993	66.226	67.782

3.3 BEZOEKERSAANTALLEN REGULIER THEATERAANBOD

In dit theaterseizoen werden 72 voorstellingen geprogrammeerd. Vier voorstellingen werden geannuleerd (waaronder twee uitverkochte voorstellingen van Youp van 't Hek). Bijgeboekt werd één voorstelling van Paul de Munnik. Uiteindelijk zijn er 69 voorstellingen gezien geweest. In totaal kwamen er 18.923 betalende bezoekers. Gemiddeld kwamen er 275 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.

Tangarine	313	Kees & Onno	98
Ventoux	69	College André Kuipers	547 (u)
Niet Schieten	81	Elske DeWall	108
De Troebadoers	405	Best of Britain	535 (u)
Pieter Derks	417	Sesamstraat	355
Jasper van Kuijk	33 (kz)	John F. Klaverband	101
Meisje met het rode haar	532 (u)	Het Groot niet te vermijden	190
Woezel & Pip	398 (u)	Harry Niehof	182
70's Unplugged	288	Simone Kleinsma	532 (u)
Waark	185	Bastiaan Ragas	233
Erik van Muiswinkel	161	Eric van Sauers	175
Wia Buze	427	Kiss Moves	53
Eric Koller	79	Con Amore	528 (u)
Harteveld & Fretz	48 (kz)	Daniël Lohues	538 (u)
Plien & Bianca	549 (u)	80'mania	233
The Dutch Eagles	542 (u)	Ali B.	544 (u)
Richard Groenendijk	333	André Manuel	114
Dana Winner	331	Vrouwen van Later	208
Advocaat van de Duivel	164	Vuile Huichelaar	82
Hoeveel ik van je hou	230	Aron Elstak	33 (kz)
Kilkenny's	291	Erwin de Vries	245
Dolf Jansen	418	Daniël Arends	397
Cabarestafette	106	Oeloek	57
David Gogo	123 (kz)	Rapunzel	384
Tineke Schouten	540 (u)	Paul de Munnik	75 (u)(kz)
Debby Petter	59 (kz)	Patrick Nederkoorn	36 (kz)
Robert Long musical	291	Peter van der Hurk	184
FrommerKerst	214	Slagerij van Kampen	494
Opus One	231		
Spijt!	306		
Eline Vere	203		
Jeans	492		
Opvliegers	450		
Veldhuis & Kemper	257		
Martijn Hillenius	24 (kz)	TOTAAL:	18.923
The Stones	258		
Johan Derksen	423		
Schudden	88		
John van Eerd	532 (u)		
Kim van Zeben	75 (u) (kz)		
African Mama's	542 (u)		

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: 20.408

Waarvan:

GEMEENTE DELFZIJL

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Delfzijl	6.746	Bierum	205	Arwerd	4
Borgsweer	36	Farmsum	641	Meedhuizen	271
Holwierde	491	Krewerd	69	Godlinze	29
Losdorp	60	Spijk	372	Termunterzijl	104
Termunten	143	Uitwierde	13	Weiwerd	
Woldendorp	172	Wagenborgen	303		

Totaal gemeente Delfzijl: 9.695 (47,5 % van totaal)

GEMEENTE APPINGEDAM

Plaats	Aantal
Appingedam	2.845

Totaal gemeente Appingedam: 2.845 (14 % van totaal)

GEMEENTE EEMSMOND

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Uithuizen	901	Roodeschool	123	Rottum	14	Eppenhuisen	2
Uithuizermeeden	252	Kantens	100	Oosternieland	27	Eemshaven	
Warffum	225	Zandweer	80	Doodstil		Startenhuisen	8
Usquert	107	Oudeschip	54	Oldenzijl	21	Zijldijk	79

Totaal gemeente Eemsmond: 1.993 (10% van totaal)

GEMEENTE LOPPERSUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Eenum	52	Leermens	64	Westerwijtwerd		Winneweer	6
Garrelsweer	135	Loppersum	698	Stedum	96	Wirdum	155
Garsthuizen	20	Middelstum	185	Toornwerd	2	't Zandt	174
Huizinge		Oosterwijtwerd	89	Westeremden	84	Zeerijp	83

Totaal gemeente Loppersum: 1.843 (9 % van totaal)

3.4 ANALYSE BEZOEKERS THEATERAANBOD (VERVOLG)

GEMEENTE SLOCHTEREN

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Froombosch	21	Overschild	9	Slochteren	79
Harkstede	38	Scharmer	6	Steendam	32
Hellum	34	Schildwolde	101	Tjuchem	33
Lageland		Siddeburen	422		

Totaal gemeente Slochteren: 775 (4% van totaal)

GEMEENTE TEN BOER

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Garmerswolde	26	Woltersum	22
Lellens	6	Thesinge	60
St. Annen	12	Ten Boer	448
Wittewierum		Ten Post	117

Totaal gemeente Ten Boer: 691 (3% van totaal)

GEMEENTE BEDUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Bedum	537	Onderdendam	38
Zuidwolde	2	Noordwolde	4

Totaal gemeente Bedum: 581 (3% van totaal)

GEMEENTE WINSUM

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Baflo	57	Oldenzijl		Winsum	237
Ezinge	4	Rasquert	13	Adorp	33
Den Andel	6				

Totaal gemeente Winsum: 350 (2 % van totaal)

GEMEENTE DE MARNE

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Eenrum	30	Leens	6	Kleine Huisjes	
Hornhuizen		Mensingeweer	6	Westernieland	25
Kloosterburen	21	Tinallinge	4	Zoutkamp	1
Wehe den Hoorn	10	Pieterburen	32	Warfhuizen	8

Totaal gemeente De Marne: 143 (0,5 % van totaal)

3.4 ANALYSE BEZOEKERS THEATERAANBOD (VERVOLG)

GEMEENTE SCHEEMDA

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Midwolda	10	Scheemda	31	't Waar	8
Nieuwolda	103	Nieuw Scheemda	16	Heiligerlee	4
Westerlee	5				

Totaal gemeente Scheemda: 177 (0,5 % van totaal)

GEMEENTE GRONINGEN

Plaats	Aantal
Groningen	321
Middelbert	4

Totaal gemeente Groningen: 325 (1,5 % van totaal)

OVERIGE GEMEENTEN

Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal	Plaats	Aantal
Amsterdam	56	Tilligte	6	Bovensmilde	2	Winschoten	85
Weesp	7	Balkbrug	2	Elp	4	Oostwold	6
Zaandam	2	Emmen	10	Gieten	5	Finsterwolde	18
Haarlem	5	Meppen (D)	6	Annen	2	Blauwestad	2
Heemstede	2	Valthermond	2	Zuidlaren	22	Beerta	2
Voorhout	2	Hoogeveen	7	Vries	6	Drieborg	3
Bodegraven	5	Zwolle	3	Yde	9	Bellingwolde	14
Den Haag	5	Joure	7	Stadskanaal	12	Blijham	8
Weener (D)	8	Sneek	2	Drouwen	2	Wedde	2
Papenburg (D)	4	Terschelling	4	Borger	10	Vriescheloo	2
Gouda	2	Leeuwarden	2	Sellingen	2	Haren	34
Rotterdam	23	Holwerd	4	Mussel	2	Onnen	3
Montfoort	4	Drachten	2	Hoogezand	71	Glimmen	8
Nieuwegein	8	Ureterp	4	Kielwindew	6	Eelde	9
Utrecht	6	Surhuizem	2	Kropswolde	4	Paterswolde	25
De Bilt	5	Buitenpost	10	Foxhol	13	Sauwerd	28
Köln (D)	2	Drogeham	2	Sappemeer	29	Wetsinge	8
Helmond	5	Roden	8	Kolham	7	Zuidhorn	25
Arnhem	2	Steenbergen	2	Noordbroek	7	Noordhorn	7
Heveadorp	4	Peize	18	Zuidbroek	32	Oostwold	2
Hengelo	16	Leek	3	Veendam	47	Feerwerd	11
Goor	2	Tolbert	21	Muntendam	6	Oldehove	6
Enschede	1	Marum	8	Meeden	14	Sebaldeburen	7
Almelo	7	Assen	14	Pekela's	20		

Totaal overige gemeenten: 975 (5% van totaal)

ONBEKEND

Totaal onbekend: 15 (0% van totaal).

3.5 PERSONEEL

Vaste medewerkers:

Afdeling	FTE per 1 juli 2015	FTE per 30 juni 2016
Directie	1,00	1,00
Algemene administratie & bespreekbureau	1,56	1,56
Financiële administratie	0,72	0,33
Personeelsadministratie	0,50	0,06
Marketing	0,00	0,17
Horeca	3,25	3,25
Techniek	1,86	0,36
Huishoudelijke dienst	1,22	1,22
TOTAAL FTE	10,11	7,95
AANTAL MEDEWERKERS	14.00	12.00

Oproep- en uitzendkrachten

Binnen de afdeling financiële administratie wordt gebruik gemaakt van een administratiekantoor.
Binnen de afdelingen horeca en techniek wordt gebruik gemaakt van een payroll organisatie.