

# Balans na resultaatbestemming

.....

Balans per 31 december			
In euro's	Toelichting	2017	2016
<b>ACTIVA</b>			
<b>Vaste activa</b> 1			
<b>Materiële vaste activa</b>			
Theatertechniek		372.305	452.117
Inrichting		282.266	286.961
Horeca		81.114	107.699
Marketing		1.915	2.137
Energiehuis (overname)		11.704	11.887
Energiehuis (eigen ruimten)		-	9.485
ICT Energiehuis		41.774	135.460
Inventaris Energiehuis		7.641	12.145
Kassa Energiehuis		5.424	19.600
<b>Immateriële vaste activa</b>			
Kassa Kunstmin		37.283	-
		<b>841.427</b>	<b>1.037.491</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Vorraden	2	11.457	12.583
Debiteuren	3	99.597	121.226
Belasting en premies sociale verzekeringen	3	161.137	120.187
Overlopende activa	3	211.224	207.689
Liquide middelen	4	2.483.573	2.083.778
		<b>2.966.988</b>	<b>2.545.462</b>
<b>Totaal activa</b>		<b>3.808.415</b>	<b>3.582.954</b>

Balans per 31 december			
In euro's	Toelichting	2017	2016
<b>PASSIVA</b>			
<b>Eigen vermogen</b> 5			
Algemene reserve		497.042	563.602
Egalisatiereserve		66.560	-
Bestemmingsreserve theaterprogrammering		150.000	150.000
Bestemmingsreserve projecten		60.000	60.000
Bestemmingsreserve theatertechniek Kunstmin		706.891	662.331
Bestemmingsreserve theatertechniek Energiehuis		20.319	20.319
Bestemmingsfonds gebouw schouwburg		207.583	96.956
Bestemmingsfonds gebouw Energiehuis		167.260	233.803
Bestemmingsreserve collectief Energiehuis		149.279	-
Bestemmingsreserve inrichting Kunstmin		45.000	45.000
Bestemmingsreserve Energiehuis		234.797	234.797
Bestemmingsreserve Kassasysteem		20.000	20.000
Bestemmingsreserve ICT		63.277	31.074
		<b>2.388.008</b>	<b>2.117.882</b>
<b>Langlopende schulden</b> 6			
Triodos lening		-	87.375
		-	<b>87.375</b>
<b>Kortlopende schulden</b> 7			
Triodos lening		87.376	104.850
Crediteuren		401.610	468.338
Belastingen en premies sociale verzekeringen		46.620	43.141
Overlopende passiva	8	236.393	333.676
		<b>771.999</b>	<b>950.005</b>
<b>Vooruitontvangen bedragen</b> 9			
Vooruit ontvangen ticketgelden		612.553	361.093
Vooruit ontvangen subsidies/fondsen		3.000	43.276
Overige vooruitontvangen gelden		32.182	23.324
		<b>647.734</b>	<b>427.692</b>
<b>Totaal passiva</b>		<b>3.808.415</b>	<b>3.582.954</b>

# Staat van baten en lasten

## BOEKJAAR EINDIGEND OP 31 DECEMBER

In euro's	Toelichting	2017	Begroting 2017	2016	
<b>BATEN</b>					
	Gemeentelijke subsidies	10	2.461.168	2.461.168	2.410.547
	Ticketopbrengsten	11	869.294	906.606	842.297
	Horeca & events	12	680.430	728.396	922.090
	Bijdrage onderhuurders Energiehuis	13	1.070.399	1.120.984	1.017.368
	Overige opbrengsten	14	374.987	398.958	528.567
	<b>SOM DER BATEN</b>		<b>5.456.278</b>	<b>5.616.112</b>	<b>5.720.868</b>

<b>LASTEN</b>					
	Lonen en salarissen	15	1.124.027	-	1.012.122
	Sociale lasten	15	196.824	-	169.149
	Pensioenlasten	15	139.982	-	109.764
	Uitkering ziekengeld	15	-24.702	-	-42.097
	Personeelskosten		1.436.131	1.520.122	1.248.938
	Overige personeelskosten	16	126.159	95.000	208.911
	Voorstellingskosten	17	1.103.145	1.242.531	1.106.351
	Organisatiekosten	18	392.809	515.020	455.023
	Huisvestingskosten	19	815.928	926.237	813.633
	Horeca en events	20	415.906	358.765	545.566
	Overige kosten Energiehuis	21	601.289	734.393	606.018
	Frictiekosten Energiehuis	22	13.065	2.500	63.811
	afschrijvingen materiele en immateriele vaste activa	23	278.138	220.045	268.385
	<b>SOM DER LASTEN</b>		<b>5.182.570</b>	<b>5.614.612</b>	<b>5.316.636</b>

	<b>RESULTAAT</b>		273.708	1.500	404.232
	Financiële baten en lasten		-2.917	-1.500	-4.626

**RESULTAAT BOEKJAAR VOOR BESTEMMING**      **270.791**      **-**      **399.607**

In euro's	2017	Begroting 2017	2016	
<b>RESULTAATBESTEMMING</b>				
	T.g.v. bestemmingsreserve theatertechniek Kunstmin	44.560		21.131
	T.g.v. bestemmingsreserve theatertechniek Energiehuis	-		20.319
	T.g.v. bestemmingsfonds gebouw Kunstmin	110.627		73.280
	T.g.v. bestemmingsfonds gebouw Energiehuis	-66.543		233.803
	T.g.v. bestemmingsreserve collectief Energiehuis	149.279		-
	T.g.v. bestemmingsreserve inrichting Kunstmin	-		-
	T.g.v. bestemmingsreserve Kassasysteem	-		20.000
	T.g.v. bestemmingsreserve ICT	32.868		31.073

**TOTAAL T.G.V. BESTEMMINGSRERVES**      **270.791**      **399.606**

	T.g.v. egaliseringsreserve	66.560		-
	T.l.v. algemene reserve	-66.560		-

**TOTAAL RESULTAAT**      **270.791**      **399.607**

# Toelichting op de staat van baten en lasten

---

Het jaar 2017 was het tweede jaar van de exploitatie van het Energiehuis en vierde jaar na opening van de schouwburg. De opgedane ervaring in het afgelopen jaar c.q. de afgelopen jaren, zorgde ervoor dat een deel van de processen beter en gestructureerd uitgevoerd werden. Aan de andere kant waren er, met name in het Energiehuis, nog processen die niet (geheel) volgens plan verliepen. Dit hoort bij een startende organisatie. In 2017 zijn er nauwelijks investeringen gedaan, eerst moest een duidelijk beeld van de kostenstructuur ontstaan voordat nieuwe investeringen gedaan kunnen worden.

Vanuit de resultaatbestemming is er niets aan de algemene reserve toegevoegd, maar zijn er alleen bestemmingsreserves gevormd. Het resultaat voor bestemming was niet toereikend om een toevoeging aan de algemene reserve te kunnen doen.

Het resultaat voor bestemming geeft een vertekend beeld doordat daarin de contractueel afgesproken te vormen reserves vanuit de meerjarenonderhoudsplannen voor techniek en de gebouwen nog niet zijn meegenomen. Deze reserves zorgen ervoor dat we in de toekomst het benodigde onderhoud kunnen uitvoeren en zijn essentieel. Ze hebben het karakter van een groot onderhoudsvoorziening.

De omzet en bruto marge uit events is in 2017 lager dan verwacht geweest maar het resultaat op programmering is beter dan begroot, wat komt doordat er een veel hoger bedrag van externe fondsen is verkregen. Dit hoge(re) bedrag aan externe fondsen is het effect van het ondernemerschap dat Kunstmin toont.