

Financieel Jaarverslag 2017

Stichting de Kubus



expertisecentrum
cultuureducatie
flevoland

Inhoud

1	Voorwoord	3
1.1.	Voorwoord	3
1.2.	Algemeen.....	3
1.3.	Samenstelling Raad van Toezicht	3
1.4.	Samenstelling bestuur	3
1.5.	Genormaliseerd resultaat	3
2	Bestuursverslag.....	4
3	Verslag Raad van Toezicht	9
4	Balans Stichting de Kubus per 31 december 2017.....	10
5	Staat van baten en lasten Stichting de Kubus 2017.....	11
6	Waarderingsgrondslagen	12
6.1	Algemeen.....	12
6.2	Waarderingsgrondslagen van de balans	12
6.3	Grondslagen van Resultaatbepaling	12
6.4	Vergelijking met voorgaand jaar	13
7	Toelichting Balans per 31 december 2017 Stichting de Kubus.....	14
8	Toelichting Staat van baten en lasten Stichting Kubus 2017.....	19
8.1	Algemeen.....	19
8.2	Personeel	19
8.3	Pensioenlasten.....	19
8.4	Beloning bestuurder	19
8.5	Beloning Raad van Toezicht.....	20
9	Vaststelling door Bestuur.....	21
10	Goedkeuring Raad van Toezicht.....	21
11	Controleverklaring accountant.....	22
12	Staat van baten en lasten Kubus 2017	25
13	Staat van baten en lasten Kubus 2017 toelichting.....	26
14	Staat van baten en lasten Underground 2017.....	29
15	Staat van baten en lasten Underground 2017 toelichting	30
16	Staat van baten en lasten CAF 2017	33
17	Staat van baten en lasten CAF 2017 toelichting	34
18	Staat van baten en lasten FleCk 2017	36
19	Staat van baten en lasten FleCk 2017 toelichting.....	37
20	Realisatie per afdeling 2017	39
21	Project De Culturele Haven 2017	41

1 Voorwoord

1.1. Voorwoord

Hierbij treft u het jaarverslag 2017 van Stichting de Kubus aan. Het jaarverslag is opgebouwd uit een Bestuursverslag, de jaarrekening met daarin de balans van Stichting Kubus, de staat van baten en lasten van Stichting de Kubus, de losse staten van baten en lasten van Kubus, Underground, CAF en FleCk, alsmede overzichten tot op afdelingsniveau en de controleverklaring van de accountant.

1.2. Algemeen

De statutaire naam van Stichting de Kubus is Stichting de Kubus, Centrum voor Kunst & Cultuur. Stichting de Kubus is gevestigd in Lelystad.

1.3. Samenstelling Raad van Toezicht

Per 1 januari 2018 bestaat de Raad van Toezicht uit:

De heer J. van Gelder	Voorzitter
Mevrouw K. Bozia	Plaatsvervangend voorzitter en lid auditcommissie
De heer R. Jacobs	Lid auditcommissie
De heer H.W. Dorreboom	Lid
Mevrouw S. Olivier	Lid

De heer J. van Gelder is per 1 januari 2018 wegens het vertrek van mevrouw G.M.C. Jonkman-Jansen voorzitter van de Raad van Toezicht. Mevrouw K. Bozia is per 1 januari 2018 de heer J. van Gelder opgevolgd als plaatsvervangend voorzitter en mevrouw S. Olivier is per 1 januari 2018 toegetreden als lid van de Raad van Toezicht.

1.4. Samenstelling bestuur

Per 1 januari 2018 bestaat het bestuur uit:

Mevrouw A.M. Wiersma	Directeur-bestuurder
----------------------	----------------------

1.5. Genormaliseerd resultaat

Het resultaat van Stichting de Kubus wordt in belangrijke mate beïnvloed door incidentele baten. Onderstaand een samenvatting van de bijzondere en incidentele posten.

	2017
Resultaat voor mutaties bestemmingsreserves	270.059
Vrijval restant reservering 2016 langdurig zieken	-20.358
Vrijval reservering voorgaande jaren kosten ICT, etc.	-22.601
Vrijval reservering 2016 transitiekosten	-29.876
Vrijval reservering 2017 langdurig zieken	-18.051
Vacatureruimte niet ingevuld in 2017	-82.000
Afschrijvingslasten lager door uitgestelde investeringen	-10.254
Lagere kosten voor bedrijfsvoering en huisvesting door "zuinig beleid"	-32.158
Enmalige subsidie opleidingskosten vanuit brancheorganisatie	-6.790
Genormaliseerd resultaat	<u>47.972</u>

2 Bestuursverslag

Kubus is hét centrum voor kunsteducatie, cultuurparticipatie, amateurkunst en popcultuur in Lelystad. Stichting de Kubus heeft de lokale en deels provinciale functie om culturele activiteiten te initiëren, te ontwikkelen en uit te voeren en om de culturele ontmoetingsplaats te zijn voor amateurs, professionals en andere cultuurgeïnteresseerden. Concrete activiteiten richten zich op muziek, dans, theater en beeldende vorming; ondersteuning van het onderwijs; ondersteuning van de amateurkunst en het uitvoeren van diverse projecten in dat kader.

Underground, podium voor popcultuur, maakt deel uit van Stichting de Kubus. De resultatenrekening en de toelichting van Underground worden apart getoond. Ook Centrum Amateurkunst Flevoland (CAF) en FleCk, expertisecentrum cultuureducatie Flevoland, vallen onder de paraplu van de Stichting. In de bijlagen worden deze units separaat toegelicht.

Het tij keert

Het economisch herstel zet zich landelijk door. Na jaren van de broekriem aantrekken ontstaat er voorzichtig aan weer ruimte voor iets extra's. Met name op Rijks- en Provinciaal niveau is deze ontwikkeling zichtbaar. Het regeerakkoord Rutte III vermeldt weer investeringen in kunst, cultuur en erfgoed. Het nieuwe kabinet onderkent het belang voor Nederland van een gezonde culturele en creatieve sector. De interesse voor cultuur en 'het vroeg daarmee beginnen' wordt als belangrijk aangemerkt.

Gedeputeerde Cultuur Michiel Rijsberman schrijft in zijn voorwoord van de cultuurnota: 'Typisch Flevoland, net even anders', die begin 2017 wordt vastgesteld: 'Na jaren van bezuinigingen op kunst en cultuur is het belangrijk het beleid te consolideren en weer groei in kunst en cultuur te bevorderen. Dit is ook vanuit het besef dat kunst en cultuur het verhaal van Flevoland vertellen'.

Ook in Lelystad is er voorzichtig optimisme door de aantrekkende economie, de komst van de luchthaven en de overslagterminal, de toename van toeristen en de woondruk in de Metropool Regio Amsterdam (MRA). Dit optimisme tempert echter als eind juni het advies uitkomt n.a.v. de evaluatie van de bijdrage van de Interdepartementale Commissie Lelystad (ICL). Volgens dit advies kan de huidige jaarlijkse ICL bijdrage van 15,5 miljoen in 10 jaar tijd worden teruggebracht naar 8 miljoen. Tegen deze achtergrond geeft moederorganisatie Kubus het signaal af dat de ondergrens is bereikt. Na diverse efficiency slagen, bezuinigingen, slimme samenwerkingsverbanden en de charge om Stichting de Kubus te verrijken met een poule van vrijwillige handen zijn we het stadium voorbij dat er op deze manier nog winst te behalen valt. Het college erkent de penibele financiële situatie van Kubus, maar ziet geen ruimte om haar wenselijke (en voor Kubus cruciale) voorstellen uit de kadernota 2018-2021:

- Een index van 1,1 %.

- Reparatie € 50.000.- overheveling budget kunstzinnige vorming

structureel te honoreren. De Raad schiet te hulp na een brandbrief van Kubus, 'geholpen' door de nieuwe Beleidsvisie voor het cultuurbeleid 2017-2020 die vlak voor de behandeling van de programmabegroting 2018 wordt aangeboden aan de Raad. In deze beleidsvisie wordt een solide basis van de culturele infrastructuur als noodzakelijk geacht en wordt binnen de mogelijkheden prioriteit gegeven aan continuïteit en stabiliteit van de bestaande culturele infrastructuur. De € 50.000,- reparatie is nodig voor deze continuïteit, zo erkent ook de Raad. Er wordt een amendement aangenomen, waarin de €50.000 structureel vanaf 2018 wordt toegekend. Ook dwingt de Raad af dat, als het accres het toelaat, de incidentele index van 1,1% voor 2018 structureel gemaakt dient te worden.

Volop cultuur voor jarig Lelystad en Flevoland

Met de ontwikkeling van plannen voor het gedenken van het fenomeen 100 jaar Zuiderzeewet in 2018, de basis van alle grond waarop Flevoland is ontstaan, én de viering in 2017 van 50 jaar Lelystad lijkt het moment daar om als stad en provincie je bestaansrecht te vieren en plannen te smeden voor verdere bestendinging en ontwikkeling.

Gemeente Lelystad viert -veelal in co-creatie met haar burgers- het 50 jarig feest. Gedurende een jaar lang is de kalender goed gevuld, van korenfestival, multicultureel feest tot de ontvangst van de Koning door een haag van vlaggen en de aanbidding van een kunstwerk van mozaïek. Kubus levert bijdragen samen met haar partners in Lelykracht en 50 jaar pop in Lelystad zien we terug in een onvergetelijke avond in (en georganiseerd door) Underground. Het jaar eindigt met een in de buitenlucht vertoonde animatiefilm over het verhaal van Lelystad en de kansen die gloren aan de horizon. Dat vervult 7000 inwoners met trots!

Provincie Flevoland wil samen met medeoverheden rondom de voormalige Zuiderzee en vele organisaties binnen en buiten Flevoland invulling geven aan de viering 100 jaar Zuiderzeewet. Met o.a. een Zuiderzeeagenda van activiteiten, welke een feest moet zijn voor de Flevolandse. Veel partijen haken aan op het thema. Zo past het Spektakel van Lelystad (Lelykracht) in juni 2018, dat gaat over het ontstaan en verdere ontwikkeling van Lelystad, naadloos in deze agenda.

Ook de jeugd wordt betrokken met een educatielij. Hier heeft FleCk een verbindende rol door lokale '100 jaar Zuiderzeewet' modules binnen De Culturele Haven speciaal daarvoor te ontwikkelen.

Underground zal voor muzikale beleving zorgen op de vele (werk)schepen die als publieksattractie naar de haven van Lelystad komen tijdens het evenement rondom Zuiderzeewerken op 14, 15 en 16 juni 2018.

Kortom: cultuur maakt feest vieren compleet, dat blijkt! Het besef groeit dat cultuur ook nodig is voor verdere ontwikkeling, naast economische groei. Zo verbindt Flevoland o.a. de cultuurnota met haar omgevingsvisie en wil Lelystad cultuur, horeca en wonen meer ruimte geven ten behoeve van een levendig stadshart. Met de gezamenlijke lancering (door Cultuur voor Lelystad, City Marketing Lelystad en ECL) begin 2017 van www.uitinLelystad.nl als onderdeel van www.VVVLelystad.nl, krijgen ook het uitgaansleven en toerisme een boost.

Innovatie als motor

Lelykracht

Met Lelykracht als boegbeeld, waar gezocht wordt naar zo veel mogelijk samen optrekken, samen realiseren en samen nieuwe werkwijzen uitproberen, lijkt Kubus in een nieuwe innoverende stroom te geraken. De roep om concrete bewijzen te leveren van het bestaansrecht van Lelykracht levert diverse vernieuwende activiteiten op: Krachtpatsers 1,2 en 3, Krachtpatsertjes, Moeders van Lelystad, Het Spektakel van Lelystad krijgen vorm. Kenmerkend voor elk evenement is dat we werken op basis van input van betrokken Lelystedelingen. Nieuwe ervaringen doen we op door samen op te trekken met initiatieven van derden: de buurtpicknick met Stichting Samen en Sociaal, New City Kidz met De Makerz of de Lichtjesparade met City Marketing Lelystad. Het uitrollen van het geloof in Lelykracht, zonder een exclusieve club te willen zijn, gaat 'on a bumpy road' zoals begeleider The Alignmenthouse ons weet te vertellen. Maar het merk Lelykracht krijgt inhoud en vorm dankzij gestaag samen optrekken, zeker ook geholpen door VSBfonds. Op 21 juni wordt in een gezamenlijk persmoment van gemeente, Lelykracht en VSBfonds wereldkundig dat VSBfonds in 2017, 2018 en 2019 in totaal maar liefst € 1 mln. doneert aan Lelykracht. Met het donatiegeld kan Lelykracht:

- de bestaande 10 geprogrammeerde projecten gedurende drie jaar robuuster maken;
- extra projecten die bijdragen aan de doelen aan laten sluiten bij de programmering;
- kwalitatief onderzoek doen onder jongeren naar waar zij behoefte aan hebben en de programmering daarvoor aanvullen;
- deskundigheid bevorderen bij de vier initiatiefnemers (FlevoMeer Bibliotheek, Stichting Welzijn Lelystad, Sportbedrijf Lelystad en Kubus) én bij instellingen die zich nog gaan aansluiten.
- de beweging Lelykracht zichtbaar maken via communicatie over en door de projecten.

Een ontwikkeld handboek Lelykracht (in small en large version) moet meehelpen het gedachtegoed te verbreiden en met elkaar dezelfde taal te spreken. De ontwikkeling van een Lelykracht Academy wordt ingezet.

Stichting de Kubus

Een vernieuwend krachtenveld is niet alleen bij Lelykracht te vinden maar ook binnen Stichting de Kubus. We weten een innovatieteam in het leven te roepen dat is samengesteld uit een brede groep geïnteresseerde medewerkers. In december evalueert het innovatieteam samen met het managementteam haar bevindingen en de resultaten die tot nu toe zijn bereikt; naast een stevige scholing in design thinking voor het team zijn drie waardevolle concepten voor het werken met ouderen opgeleverd die als pilot in 2018 getest kunnen worden. Met name het delen van elkaars expertise en het doen van onderzoek (meten=weten) wordt als zeer waardevol ervaren. Het fenomeen design thinking, uitgerold door bureau Zeewaardig, is via FleCk en CAF bij het innovatieteam geland. De werkwijze wordt door de innoverende collega's gezien als zeer waardevol voor tal van samenwerkende initiatieven: bij het realiseren van een leerlijn VMBO cultuureducatie of bij CAF's opdracht rondom talentontwikkeling.

Organisatie met ambities

FleCk en CAF trekken meer en meer samen op als gekend kenniscentrum voor Flevoland. Met de jongste Kubustelg FleCk als innoverend voorbeeld zien we de provinciale activiteiten van Stichting de

Kubus langzaam maar zeker steeds meer groeien naar een tweedelijns organisatie pur sang. Voor CAF betekent dit naast uitvoerende projecten als Kunstbende, Spin off, Flavourland, Dance Gathering en Passie voor Flevoland (in Dronten, Almere én Lelystad), aandacht voor de betekenis van amateurkunst in Flevoland én voor kaders waarbinnen Flevolandse talenten de weg naar de beroepsopleiding kunnen vinden. Aansluiting zoeken bij lokale initiatieven, zoals in Almere de aanstaande Floriade of in Lelystad Lelykracht, betekent voor CAF minder opereren als projectorganisator en meer als kenner van het landelijke krachtenveld en van professionals die de Flevolandse amateurkunst verder kunnen brengen.

Een onderzoek door een ad interim communicatie deskundige naar de huidige gehanteerde communicatiekanalen van CAF en FleCk wijst uit dat de effectiviteit optimaal is, maar dat -in het kader van de ambitie om meer te realiseren in interactie met je doelgroepen en de switch naar meer beeldcultuur- een communicatie medewerker speciaal voor FleCk en CAF dit voor de komende periode nog beter kan (laten) vormgeven.

FleCk krijgt de provinciale opdracht voor de ontwikkeling van een leerlijn VMBO. Geïnspireerd door de nieuwe werkwijze van Lelykracht, willen we dit graag in co-creatie doen. FleCk krijgt goedkeuring van provincie Flevoland allereerst de behoefte bij scholen, culturele partners en de jongeren zelf te onderzoeken. Begin juli presenteert FleCk de eerste resultaten aan de gedeputeerde. Hij is dermate enthousiast dat we worden uitgenodigd om in het najaar in zowel GS als PS een presentatie te geven. Na de zomer creëren we draagvlak bij de scholen voor deelname, vindt een technologieverkenning plaats en verdiepend onderzoek naar de belevingswereld van VMBO-scholieren. De positieve resultaten en de nieuwe werkwijze (co-creatie gebaseerd op design-thinking) worden enthousiast ontvangen. Eind december dienen we een plan in op basis van deze eerste fase. De daadwerkelijke ontwikkelfase zal starten in 2018. Maar liefst 8 (1/3 van de) Flevolandse scholen doen hieraan mee! Ook laat FleCk, naast haar scholingsaanbod, verzameld in de FleCkacademy, dit najaar een prachtige Dag van de Cultuureducatie plaatsvinden in KAF (Almere) met 207 deelnemers (van wie 2/3 uit het primair onderwijs Flevoland), met als thema "van stapelen naar integreren".

De Culturele Haven, het samenwerkingsproject van Batavialand, Bonte Hond, KAF en Kubus kent haar eerste jaar van een nieuwe periode (2017-2020) van de landelijke matchingsregeling Cultuureducatie met kwaliteit (CmK) van het Fonds Cultuurparticipatie (FCP). Hoewel De Culturele Haven inhoudelijk heel goed loopt, ligt het aantal deelnemende scholen in het najaar lager dan afgesproken. Eigenlijk was dit uit de evaluatie van het vorige project al te voorzien. Omdat nu meer focus wordt gelegd op de verankering van de leerlijn en ook de prijs is verhoogd, zijn enkele scholen afgehaakt en stappen scholen minder makkelijk in. Op 5 december is er een overleg met Fonds Cultuur Participatie (FCP) en Provincie Flevoland hierover. De verwachting is wel dat er minder verloop zal zijn bij scholen die hierna gaan instappen. Ook wordt gewerkt aan een meer op maat aanpak van De Culturele Haven, waarbij in 2018 het jubileum 100 jaar Zuiderzeewet als thema wordt opgepakt. Er is bij zowel FCP als provincie Flevoland begrip voor onze toelichting, verklaring en maatregelen.

Lokaal zet Kubus onverminderd in op het verbreden van de basis. Het blijkt uit tal van onderzoeken en rapporten dat vroegtijdig (taal) achterstand signaleren leerproblemen in het reguliere leren kan voorkomen. Daarom komen steeds meer basisscholen met een VVE-status in actie om samen met Kubus tot een gedegen curriculum in het kader van School in Verbinding (SIV) te komen (VVE staat voor Voorschoolse – en Vroegschoolse Educatie). Na een informerende ronde van Kubus in de zomer langs directies en besturen van de 14 VVE-scholen in Lelystad, dienen 8 scholen in het najaar met ondersteuning van Kubus een activiteitenplan voor SIV in. Daarnaast wordt op basis van de vraag van scholen gestart met de ontwikkeling van een pilot taalverwerving en kunsteducatie. Rond kunsteducatie, creativiteitsontwikkeling en techniek realiseren we een proeftuin samen met CBS 3sprong, FleCk, New City Kidz en Hogeschool Windesheim.

Met het project 'Heel Lelystad vol muziek' maakt Kubus het -zonder steun van fondsen, maar met sponsoring- wederom waar om in de buurt instrumentaal muziekonderwijs aan te bieden: laagdrempelig, betaalbaar en in samenwerking met het onderwijs en Go! Kinderopvang. De doorzettende muzikleerlingen kunnen na twee jaar aansluiting vinden in een specifiek Kubus cursusaanbod. In verbinding staan én blijven met ouders is noodzakelijk om dit project handen en voeten te geven. De gezamenlijke optredens, start- en eindpresentaties die feestelijk zijn ingericht, zorgen voor de noodzakelijke contact momenten met de ouders.

Het MBO Landstede heeft zich als nieuwe doelgroep gemeld. In het kader van het afstuderen in het eindexamenjaar van de opleiding onderwijsassistent, is een theaterstuk gemaakt en hier uitgevoerd.

Tweede- en derdejaarsleerlingen krijgen gedurende het schooljaar muziek, dans, theater en beeldende lessen binnen de Kubus.

Naast de feestelijke editie Peuterkleuterfestijn (cultuur voor de allerjongsten) in de vorm van het Hieperdefiep festival met een ode aan Fiep Westendorp, kent Kubus voor iedereen de maand Iktoon in juni. Iktoon is de landelijk benoemde opvolger van de Week van de amateurkunst (WAK). De intendant amateurkunst start de maand van de amateurkunst Iktoon met een Soiree dansant op het Stadhuisplein m.m.v. de QBuskers en diverse dansscholen. Vervolgens treden we samen met Utopodium op tijdens de open dag van de brandweer, organiseren we jamsessies, afgestemd met plaatselijke horeca en culturele vrijdagmiddagen. De Kubusnacht met o.a. Kunstnomade Robert Roelink sluit de bruisende maand af. Dan zijn de presentaties van de drie musicalklassen uitgebreid gevierd, hebben tal van scholen bezoek gehad van onze muziekdocenten met verrassende concertjes en zijn we ook op locatie (Kubus over de vloer) te zien geweest bij diverse gastvrije Lelystadse huishoudens.

Het cursorisch aanbod kenmerkt zich door een steeds grotere flexibilisering, de klant verwacht dat inmiddels van Kubus. Ons cursusaanbod breidt zich uit met een cursus Grafische technieken en het fenomeen Bachkoor. Als project zet Kubus samen met dirigent Sokolova een koor op dat zich specialiseert in Bach en daarmee in het voorjaar een eerste optreden verzorgt. Na de zomer blijkt een vervolg meer dan wenselijk. Klassieke zangers hebben elkaar gevonden in dit initiatief.

Met een ambitieuze vrijwilligers coördinator en een vernieuwde foyer komt de wens op tafel om meer levendigheid en openheid in de Kubus en haar foyer te laten ontstaan. Het samen musiceren, liefst spontaan, vindt plaats in de Maand Iktoon en wordt herhaald omdat deelnemers en bezoekers enthousiast zijn. Het "aankleden" van reguliere zaken als een Moederdagconcert, de opening van een tentoonstelling of de presentatie van een theaterstuk, is een andere vorm om levendigheid in het gebouw te realiseren. De zoektocht om in dit kader vrijwilligers als mede-eigenaar in te zetten voor deze ambitie zetten we door in 2018. Ook de entree krijgt een rol in deze. Een benoemd etaleur realiseert in samenspraak met managers een eerste opvallende etalage in de glazen hoofdingang van Kubus.

Past het jasje van Underground nog bij haar ambitie? Als veelzijdig poppodium voor Lelystad is Underground inmiddels een gevestigde naam, breed gedragen door gemeente en haar inwoners. Regelmatig maakt Underground gebruik van andere accommodaties om het aanbod zo breed mogelijk te maken: van grote, uitverkochte concerten in de Kubus (o.a. The Dubliners en De Dijk) tot Kajuit Sessies op VOC-schip Batavia of intieme concerten bij de Eetalage tijdens de laatste zondag van de maand. Van Lely Road to Lowlands Paradise tot LelySTART (met 10.000 man op zaterdagavond). In 2017 evenaarde het poppodium bijna de cijfers van recordjaar 2016 en toont daarmee aan steady te zijn. Toch onderzoekt Underground haar imago en haar kansen: de niet-bezoeker blijkt een té beperkt beeld te hebben op basis van de huidige naam "Underground". Een naamsverandering i.s.m. de Lelystedeling die zich daartoe geroepen voelt, wordt voorgesteld in 2018. Ook loopt de huidige locatie tegen haar grenzen. Gemeente Lelystad neemt zich voor in 2018 om uit te zoeken in hoeverre verhuizing een reële en gewenste optie is.

Financieel resultaat en vooruitblik

In 2017 is er een positief resultaat van € 270.000,-. Dit resultaat is eenmalig en wordt met name veroorzaakt door eenmalige baten. Daarnaast zijn enkele plannen niet uitgevoerd (o.a. vervanging ICT, aanpassen website, beleid rondom nieuwe wetgeving, ontwikkeling en implementatie personeelsbeleid). Ook is 'de tering naar de nering' gezet vanuit de absolute noodzaak het eigen vermogen weer aan te vullen. Pas later in het jaar werd deze positieve trend duidelijk, door formatiekrapte was het niet meer mogelijk hierop te acteren. Diverse plannen zijn dan ook naar 2018 doorgeschoven, waarvoor bestemmingsreserves worden gevormd. Gecorrigeerd door eenmalige baten en lasten bedraagt het resultaat € 48.000,- positief. De begroting 2018 zoals hieronder opgenomen sluit met een nihil resultaat. Per 2018 is er sprake van een structurele reparatie aan gemeentelijke subsidie van €50.000. Deze reparatie, alsook de index, is opgenomen in deze begroting. Hoewel nog kwetsbaar is de financiële uitgangssituatie van Stichting de Kubus daarmee verbeterd. Ook is het eigen vermogen na jaren van interen weer gegroeid en kunnen met de bestemmingsreserve langdurig zieken, tegenvallers op dat vlak beter worden opgevangen. Het huishoudboekje blijft nog krap, ook omdat knelpunten t.a.v. noodzakelijke investeringen, innovatie en personeel (te krappe formatie, overbelasting, mobiliteit) moeten worden opgelost.

Na een stevige provinciale cultuurnota die begin 2017 is vastgesteld, volgt in januari 2018 ook de

gemeentelijke Beleidsvisie voor het cultuurbeleid 2017-2020. Het gemeentelijk cultuurbeleid wordt in grote lijnen gecontinueerd en blijft gericht op het stimuleren van een brede maatschappelijke participatie, persoonlijke groei en de ontwikkeling van een aantrekkelijke stad. Als uitgangspunten gelden stabiliteit en continuïteit. Om het culturele klimaat van de stad en de cultuurparticipatie verder te kunnen ontwikkelen acht gemeente Lelystad een solide culturele infrastructuur noodzakelijk. Binnen de mogelijkheden die de gemeente heeft, wordt prioriteit gegeven aan de continuïteit en stabiliteit van de bestaande infrastructuur. De gemeenteraad neemt bij het vaststellen van beleidsvisie cultuur een motie aan met de wens om Underground een plek te geven in (de ontwikkeling van) het Theaterkwartier. Een onderzoek daarnaar zal in 2018 worden opgestart. Er ligt dus een mooie basis voor cultuur in deze cultuurnota's. Welk effect de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2018 en de provinciale verkiezingen in 2019 zullen hebben is nog niet te voorzien. Wij volgen dit nauwgezet en brengen de meerwaarde van cultuur voor de samenleving in het algemeen, én de impact van de dingen die wij doen in het bijzonder, zo goed mogelijk over het voetlicht.

Begroting 2018

Opbrengsten

Subsidies Gemeente Lelystad	1.829.283
Subsidies Provincie	986.838
Subsidies Overig	171.767
Compensatie huur	360.000
Opbrengst Iesgelden	388.500
Overige opbrengsten	<u>477.200</u>
Totale Opbrengsten	4.213.588

Kosten

Salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	2.336.853
Huisvestingskosten	511.000
Overige bedrijfskosten	284.500
Afschrijvingen	78.000
Kosten projecten Kubus	<u>1.000.235</u>
Totale Kosten	4.213.588

Resultaat **0**

Groeien door kunst...

is waar we ons met hart en ziel voor hebben ingezet in 2017. We sloten het jaar af in stijl, met onze dansvoorstelling De Notenkraker in Agora. Een mooi symbool voor wat we met elkaar hebben bereikt. En daar zijn we trots op! Wel was te voelen in ons lijf, wat het jaar van ons heeft geveerd. We hebben veel gedaan, met (te) weinig middelen. De nodige noten zijn gekraakt. Gelukkig wordt onze impact in de samenleving steeds meer gezien en gewaardeerd!

Wij zien de toekomst dan ook met vertrouwen tegemoet en zullen onze creatieve, bindende en ondernemende kracht onverminderd blijven inzetten voor de verdere ontwikkeling van mens en samenleving, van Lelystad en Flevoland.

Akke Wiersma
Directeur-bestuurder
Lelystad, 18 april 2018

3 Verslag Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) van Stichting de Kubus en de directeur-bestuurder onderschrijven de algemene opvattingen in de sector cultuur over goed bestuur, toezicht en verantwoording zoals deze is samengevat in de 'Governance Code Cultuur'. De directeur-bestuurder is bestuursverantwoordelijk en de RvT houdt toezicht op het beleid en de algemene gang van zaken binnen de stichting.

De RvT kwam in 2017 zeven keer bijeen. Daarnaast is er een overleg geweest van RvT, directie en OR en een themabijeenkomst RvT, directie en managementteam. Maandelijks is er bilateraal overleg gevoerd tussen de voorzitter en directeur-bestuurder. De RvT voerde het jaarlijkse functionerings- en beoordelingsgesprek met de directeur-bestuurder en heeft haar eigen functioneren geëvalueerd, ook i.r.t. de directeur-bestuurder. De auditcommissie heeft de controle van de jaarrekening met de accountant besproken. De accountant is tevens aanwezig geweest bij het bespreken van de jaarrekening in de RvT.

De continuïteit binnen de RvT is gewaarborgd middels een rooster van aftreden. In verband met het vertrek na twee zittingstermijnen van de voorzitter is in het najaar een nieuw lid geworven. Mevrouw S. Olivier zal 1 januari 2018 toe treden.

De Raad van Toezicht bestond eind 2017 uit:
mevrouw G.M.C. Jonkman-Jansen, voorzitter
de heer J. van Gelder, plaatsvervangend voorzitter
de heer R. Jacobs, lid auditcommissie
mevrouw K. Bozia, lid auditcommissie
de heer H.W. Dorreboom, lid

4 Balans Stichting de Kubus per 31 december 2017

	2017	2016
<u>Vaste Activa</u>		
Installaties Grote Zaal	50.603	8.209
Inventaris	177.365	167.977
ICT	16.362	24.479
Instrumenten	<u>579</u>	<u>3.426</u>
	244.909	204.091
<u>Vlottende en overlopende activa</u>		
Voorraad	6.529	8.766
Debiteuren	277.694	165.315
Subsidie vorderingen	67.200	53.055
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>71.491</u>	<u>84.668</u>
	422.913	311.804
<u>Liquide middelen</u>		
Liquide middelen	154.878	265.921
Ondernemers deposito	<u>805.495</u>	<u>439.002</u>
	<u>960.373</u>	<u>704.923</u>
Totale activa	<u><u>1.628.195</u></u>	<u><u>1.220.818</u></u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Overige reserves	27.585	34.189
Resultaat boekjaar	<u>43.259</u>	<u>-6.604</u>
	70.844	27.585
Bestemmingsreserve	<u>226.800</u>	<u>0</u>
Totaal eigen vermogen	297.644	27.585
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	144.109	143.444
Overige schulden en overlopende passiva	723.982	915.068
Vooruit ontvangen subsidies	308.218	52.500
Belastingen, sociale- en pensioenpremies	<u>154.242</u>	<u>82.222</u>
	<u>1.330.551</u>	<u>1.193.234</u>
Totale passiva	<u><u>1.628.195</u></u>	<u><u>1.220.818</u></u>

5 Staat van baten en lasten Stichting de Kubus 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidies Gemeente Lelystad	a	1.995.234	1.949.362	45.872	1.823.612
Subsidies Provincie Flevoland	b	862.882	804.237	58.645	808.722
Subsidies Overig	c	227.995	159.267	68.728	205.382
Compensatie huur	d	360.000	360.000	0	360.000
Opbrengst lesgelden	e	342.354	370.000	-27.646	356.854
Overige opbrengsten	f	631.988	448.200	183.788	632.726
Totale Opbrengsten		4.420.454	4.091.066	329.388	4.187.296
Totale Kosten					
Salarissen	h	2.020.240	2.188.482	168.242	2.187.445
Huisvestingskosten	i	485.562	500.000	14.438	502.874
Overige bedrijfskosten	j	228.853	270.000	41.147	273.076
Afschrijvingen	k	54.746	65.000	10.254	60.770
Kosten projecten en activiteiten	l	1.360.993	1.067.584	-293.409	1.179.735
Totale Kosten		4.150.395	4.091.066	-59.329	4.203.901
Resultaat		270.059	0	270.059	-16.604
Resultaatbestemming:					
dotatie aan bestemmingsreserve		226.800			-10.000
toevoeging aan overige reserves		43.259			-6.604
		270.059			-16.604

6 Waarderingsgrondslagen

6.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties-zonder-winststreven". Alle bedragen zijn in euro's.

6.2 Waarderingsgrondslagen van de balans

De vaste activa worden gewaardeerd op basis van historische kostprijs. Jaarlijks worden hierop de afschrijvingen in mindering gebracht. De afschrijvingen zijn bepaald op basis van de geschatte levensduur en met inachtneming van een eventuele restwaarde.

De voorraden worden gewaardeerd op basis van historische kostprijs of lagere marktwaarde. Jaarlijks vindt per ultimo einde jaar een inventarisatie van de voorraden plaats.

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

De liquide middelen zijn gewaardeerd op nominale waarde en zijn op zeer korte termijn aanwendbaar.

6.3 Grondslagen van Resultaatbepaling

De baten en lasten worden toegerekend aan de boekjaren waarop deze betrekking hebben.

Subsidiebaten worden pas opgenomen op het moment dat de hierop betrekking hebbende activiteiten zijn gerealiseerd en er is voldaan aan de subsidievoorwaarden.

Afschrijvingslasten worden bepaald op basis van de geschatte levensduur met inachtneming van een eventuele restwaarde.

De pensioenverplichtingen aan werknemers zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds. De dekkingsgraad ultimo 2017 bedraagt 101,1%. De dekkingsgraad is hiermee te laag. Het pensioenfonds heeft een herstelplan ingediend bij De Nederlandse Bank. Het belangrijkste hoofdpunt is een niet gehele indexatie van pensioenen. In 2017 is de premie niet verhoogd. Ook voor 2018 is er geen verhoging. De over het boekjaar verschuldigde premie wordt ten laste van het resultaat gebracht. Verder wordt beoordeeld of er naast de premie andere verplichtingen uit de uitvoering- of verzekeringsovereenkomsten of uit toezeggingen aan werknemers voortvloeien. In dat geval wordt een voorziening opgenomen. Als de looptijd van deze verplichtingen zich over meerdere jaren uitstrekt wordt de voorziening gewaardeerd op contante waarde, berekend met een rentevoet op basis van het gemiddelde rendement van hoogwaardige ondernemingsobligaties. Vorderingen (niet zijnde premieafrekeningen) uit hoofde van de uitvoering- of verzekeringsovereenkomst, zoals winstdelingen en restituties op basis van een besluit van het pensioenfonds, worden uitsluitend in de balans opgenomen als de ontvangst hiervan onherroepelijk vaststaat.

Het Product Realisatie overzicht heeft onder meer als doel om inzage te verschaffen in de besteding van de subsidie van de Gemeente Lelystad.

De toerekening van de personeelslasten naar de projecten is gebaseerd op uren registratie van de gewerkte tijd, tegen (integrale) kostprijs.

De verdeling van de subsidie geschiedt naar afdeling en/of naar project.

Voor de toerekening van de indirecte kosten wordt als basis de formule Totaal loonkosten Afdeling gedeeld door Totaal loonkosten Kubus gehanteerd of op basis van afgesproken percentages met de subsidieverstrekkingen.

6.4 Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar. De vergelijkende cijfers zijn slechts voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

7 Toelichting Balans per 31 december 2017 Stichting de Kubus

Vaste Activa	Waarde per 31 december 2016	Investerings 2017	Desinvesterings 2017	Afschrijvingen 2017	Waarde per 31 december 2017
Grote Zaal Kubus	8.209	48.050	0	5.656	50.603
Inventaris Kubus	103.140	2.012	0	18.913	86.240
Inventaris Underground	64.837	45.502	0	19.213	91.125
ICT Kubus	17.598	0	0	6.039	11.559
ICT Underground	6.881	0	0	2.078	4.803
Instrumenten Kubus	3.426	0	0	2.846	579
	<u>204.091</u>	<u>95.564</u>	<u>0</u>	<u>54.746</u>	<u>244.909</u>

De Investerings bestonden in 2017 uit:

Grote Zaal Kubus

Geluidsinstallatie 48.050

Inventaris Kubus

AED en meubilair 2.012

Inventaris Underground

Geluidsinstallatie 45.502

95.564

De Afschrijvingspercentages zijn als volgt per jaar:

Inventaris 10-20%

ICT 20-33%

Instrumenten 10-20%

Debiteuren

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Debiteuren	273.126	160.493
Debiteuren kwesties	17.995	20.230
Voorziening dubieuze debiteuren	-13.427	-15.498
	<u>277.694</u>	<u>165.315</u>

Het debiteurensaldo betreft de per balansdatum nog niet betaalde facturen voor lesgelden en opbrengsten overige activiteiten. Voor het risico van niet betalende debiteuren is een voorziening gevormd.

Mutatieoverzicht voorziening dubieuze debiteuren

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Stand 1 januari boekjaar	15.498	16.015
Afboeking wegens oninbaarheid vorderingen	-2.392	-517
Dotatie voorziening	321	0
Stand per balansdatum	<u>13.427</u>	<u>15.498</u>

Percentage van de voorziening dat het saldo debiteuren kwesties dekt

74.6%

76.3%

14

Subsidie vorderingen

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Nog te ontvangen subsidies Gemeente Lelystad	0	0
Nog te ontvangen subsidies overig	59.700	47.555
Nog te ontvangen subsidies 2014 overig	0	3.000
Nog te ontvangen subsidies Provincie Flevoland	7.500	2.500
	<hr/>	<hr/>
	67.200	53.055

De nog te ontvangen subsidies betreffen subsidies die voor 2017 zijn toegezegd, maar die nog niet of niet volledig zijn ontvangen.

Overige vorderingen en overlopende activa

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Vooruitbetaalde kosten	35.937	27.665
Nog te ontvangen gelden	35.554	57.003
	<hr/>	<hr/>
	71.491	84.668

Vooruitbetaalde kosten zijn kosten die betrekking hebben op de komende periode maar die reeds zijn betaald (zoals b.v. verzekeringspremies voor een heel jaar vooruit, abonnementen, etc.).

Nog te ontvangen gelden zijn bedragen die betrekking hebben op de afgelopen periode maar pas later daadwerkelijk worden ontvangen.

Liquide middelen

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Kas	20.519	19.381
Rekening courant banken	134.359	246.540
	<hr/>	<hr/>
Subtotaal liquide middelen	154.878	265.921
Spaar- en depositorekeningen	805.495	439.002
	<hr/>	<hr/>
Totaal liquide middelen	960.373	704.923

De liquide activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde en betreffen de liquiditeiten in kas, op bankrekeningen, spaarrekeningen en depositorekeningen.

De spaar- en depositorekeningen kunnen op elk moment worden aangesproken en worden gebruikt om (tijdelijk) overtollige liquiditeiten te stallen tegen een acceptabelere rentevergoeding.

Door het gebruik van spaar- en depositorekeningen bij verschillende banken spreidt Kubus het risico bij een eventueel faillissement van de banken.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de overige reserves en is gewaardeerd tegen nominale waarde. De overige reserves betreffen het beginkapitaal en de exploitatiesaldi over de afgelopen jaren.

Overige reserves

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	27.586	34.190
Resultaat boekjaar (na resultaatbestemming)	43.259	-6.604
Stand 31 december	<u>70.845</u>	<u>27.586</u>

Bestemmingsreserve langdurig zieken

Deze bestemmingsreserve kan worden gebruikt om de kosten van de loondoorbetaling van langdurig zieken te betalen indien dit zich voordoet. In de reguliere exploitatiebegroting is hiervoor geen ruimte opgenomen. Kubus heeft hiervoor ook geen ziekteverzuimverzekering afgesloten gezien de hoge kosten van de premie. De hoogte van de reserve is 2 maal de jaarpremie van een dergelijke verzekering.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	0	0
Dotatie	44.500	
Onttrekking	0	0
Stand 31 december	<u>44.500</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserve veranderende regelgeving

Deze bestemmingsreserve wordt in 2018 gebruikt om de kosten te betalen die gemaakt gaan worden om te voldoen aan veranderende regelgeving vanuit de overheid. Kubus moet aan alle eisen die door de AVG (Algemene Verordening Gegevensbescherming) verplicht worden gesteld voldoen. Ook de veranderende regelgeving Arbo noopt Kubus tot maatregelen om hieraan te voldoen. Daarnaast zal er effort gestopt moeten worden in de wijzigingen die de Belastingdienst in de vrijstelling voor cultuur wil doorvoeren.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	0	0
Dotatie	20.300	
Onttrekking	0	0
Stand 31 december	<u>20.300</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserve aanpassen ICT en website

Deze bestemmingsreserve wordt in 2018 gebruikt om de kosten (c.q. de extra afschrijvingslasten ingeval van hogere investeringen dan in de reguliere exploitatiebegroting zijn opgenomen te dekken) te betalen die gemaakt gaan worden om de sterk verouderde ICT van Kubus te vervangen en noodzakelijke kwaliteitsverbeteringen in de gebruikte software door te voeren. Tevens moet de website naar een ander platform migreren omdat het oude platform niet langer ondersteund wordt door marktpartijen.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	0	0
Dotatie	99.000	0
Onttrekking	0	0
Stand 31 december	<u>99.000</u>	<u>0</u>

Bestemmingsreserve implementatie strategisch personeelsbeleid

Deze bestemmingsreserve wordt in 2018 gebruikt om de kosten voor de ontwikkeling van strategisch personeelsbeleid en de implementatie daarvan (waaronder kosten voor scholing van zowel leidinggevenden als medewerkers) te betalen.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Stand 1 januari	0	0
Dotatie	63.000	0
Onttrekking	0	0
	<hr/>	<hr/>
Stand 31 december	63.000	0

Totaal Bestemmingsreserves

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Bestemmingsreserve langdurig zieken	44.500	0
Bestemmingsreserve veranderende regelgeving	20.300	0
Bestemmingsreserve aanpassen ICT en website	99.000	0
Bestemmingsreserve implementatie strategisch personeelsbeleid	63.000	0
	<hr/>	<hr/>
Totaal	226.800	0

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De posten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Crediteuren

Het saldo betreft de inkoopfacturen die per balansdatum nog betaald moeten worden.

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Crediteuren	144.109	143.444

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Vooruitontvangen inkomsten	180.465	164.888
Nog te betalen kosten projecten	221.977	308.512
Nog te betalen kosten	33.516	223.556
Nog te betalen verlofuren	158.721	115.615
Nog te betalen vakantiegeld	75.911	68.395
Nog te betalen persoonlijk opleidingsbudget	30.649	19.391
Voorschotten VO Cultuurkaart (CJP)	1.163	2.295
Diverse overige schulden	21.579	12.417
	<hr/>	<hr/>
	723.982	915.068

- De vooruitontvangen inkomsten zijn voornamelijk de lesgelden voor 2017-2018 die reeds in september 2017 voor het lesjaar 2017-2018 zijn gefactureerd.
- De nog te betalen kosten projecten zijn projectkosten en verplichtingen die betrekking hebben op voorgaande periode maar waarvan de facturen pas later binnenkomen en worden betaald.

- De nog te betalen kosten zijn kosten en verplichtingen (niet zijnde projectkosten) die betrekking hebben op voorgaande periode maar waarvan de facturen pas later binnenkomen en worden betaald.
- Nog te betalen verlofuren zijn de kosten van de verlofuren die de medewerkers nog niet hebben opgenomen.
- Nog te betalen vakantiegeld is het opgebouwde vakantiegeld over de maanden mei 2017 t/m december 2017 dat in mei 2018 wordt uitbetaald. Het bedrag dat ultimo 2016 op de balans stond is in mei 2017 uitbetaald
- Nog te betalen persoonlijk opleidingsbudget betreft de persoonlijke reserveringen van medewerkers die zij de komende jaren kunnen besteden.
- Vooruitontvangen subsidies zijn subsidies die reeds ontvangen zijn, maar betrekking hebben op de komende periode.
- Voorschotten VO Cultuurkaart (CJP) zijn bedragen die scholen uit het voortgezet onderwijs aan Kubus vooruitbetalen om daar toekomstige voorstellingen, workshops of andere culturele activiteiten van te betalen.
- Diverse overige schulden zijn schulden die niet onder de voorgaande categorieën vallen.

Vooruitbetaalde subsidies

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Vooruitontvangen subsidie Gemeente Lelystad	0	52.500
Vooruitontvangen subsidie Provincie	12.430	0
Vooruitontvangen subsidie overig	295.788	0
	<hr/>	<hr/>
	308.218	52.500

Het betreft hier een subsidie van de Provincie voor de Cultuurkaart bij het CAF die begin 2018 wordt afgerond en een subsidie van het VSB fonds voor Lelykracht. Deze wordt in 2018 afgerekend met de partners in Lelykracht.

Nog te betalen belastingen en sociale premies

	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
Loonheffing	106.095	83.834
Pensioenpremie	7.822	17.363
Omzetbelasting	40.325	-18.975
	<hr/>	<hr/>
	154.242	82.222

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Voor de telefooninstallatie is een overeenkomst aangegaan met een looptijd tot 1 februari 2021. De jaarlijkse verplichtingen zijn € 10.500.

De huurovereenkomsten van de panden van Kubus en Underground zijn jaarlijks opzegbaar.

8 Toelichting Staat van baten en lasten Stichting Kubus 2017

8.1 Algemeen

In deze jaarrekening zijn ten behoeve van de subsidiënten de verantwoordingen voor Kubus, Underground, CAF, en FleCk integraal opgenomen.

De toelichting op afzonderlijke posten staan in de toelichtingen winst- en verliesrekeningen Kubus en Underground.

8.2 Personeel

Aantal fte per ultimo boekjaar:

	2017	2016	2015	2014
Directie + Staf	2,8	2,8	2,9	3,2
Service	6,0	5,9	6,7	8,7
Kunst in Uitvoering	10,3	10,1	11,9	12,8
School en Samenleving	5,2	4,0	3,7	4,2
CAF	1,8	1,7	1,5	1,2
FleCk	3,7	2,6	2,7	2,3
Underground	4,4	3,8	3,8	2,9
Totaal	34,2	31,0	33,2	35,3

Het aantal fte is in 2017 hoger doordat er tijdelijk extra personeel is ingezet voor het project Lelykracht.

8.3 Pensioenlasten

De pensioenlasten zijn opgenomen onder de salarissen

	2017	2016	2015
pensioenlasten	149.872	147.259	152.860

8.4 Beloning bestuurder

Conform de wet op normering topinkomens (WNT) is de beloning van de directeur-bestuurder in deze toelichting opgenomen.

De directeur-bestuurder van Kubus was het volledige boekjaar 2017 in dienst.

Beloning:

	2017	2016
Bruto jaarloon	86.339	81.741
Pensioenlasten	9.050	8.295
Sociale lasten	9.930	9.704
Vaste onbelaste reiskosten woon-werk	3.555	3.555
Variabele onbelaste reiskosten	224	517
Totale beloning	109.099	103.812
Omvang dienstverband	1 fte	1 fte

8.5 Beloning Raad van Toezicht

Conform de wet op normering topinkomens (WNT) is de beloning van de leden Raad van Toezicht in deze toelichting opgenomen.

De leden van de Raad van Toezicht van Kubus hebben geen dienstverband met Kubus.

Beloningsoverzicht bestuurders Kubus:

naam	functie	Periode	Functie beëindigd in boekjaar	Vacatie-geld
G.M.C. Jonkman-Jansen	Voorzitter	1 jan - 31 dec		€ 1.500
J. van Gelder	Plv-voorzitter	1 jan - 31 dec		€ 1.500
R. Jacobs	Lid auditcommissie	1 jan - 31 dec		€ 1.500
H.W. Dorreboom	Lid	1 jan - 31 dec		€ 1.500
K. Bozia	Lid auditcommissie	1 jan - 31 dec		€ 1.500

9 Vaststelling door Bestuur

Aldus vastgesteld d.d. 18 april 2018

Mevrouw A.M. Wiersma
Directeur-bestuurder

10 Goedkeuring Raad van Toezicht

Aldus vastgesteld in haar vergadering d.d. 18 april 2018

De heer J. van Gelder
Voorzitter

Mevrouw K. Bozia
Plaatsvervangend voorzitter en lid auditcommissie

De heer R. Jacobs
Lid auditcommissie

De heer H.W. Dorreboom
Lid

Mevrouw S. Olivier
Lid

11 Controleverklaring accountant

12 Staat van baten en lasten Kubus 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidie Gemeente Lelystad	a	1.647.935	1.604.819	43.116	1.479.069
Subsidies Provincie	b	862.882	804.237	58.645	808.722
Subsidies Overig	c	198.579	134.267	64.312	180.265
Compensatie huur	d	300.000	300.000	0	300.000
Opbrengst Iesgelden	e	342.354	370.000	-27.646	356.854
Overige opbrengsten	f	268.615	168.200	100.415	270.351
Totale Opbrengsten		3.620.365	3.381.523	238.842	3.395.261
Salarissen	h	1.725.838	1.881.939	156.101	1.874.251
Huisvestingskosten	i	399.396	415.000	15.604	414.758
Overige bedrijfskosten	j	173.761	236.000	62.239	223.361
Afschrijvingen	k	33.455	37.000	3.545	29.239
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	1.038.028	811.584	-226.444	875.723
Totale Kosten		3.370.477	3.381.523	11.046	3.417.332
Resultaat		249.888	0	249.888	-22.071

13 Staat van baten en lasten Kubus 2017 toelichting

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidie Gemeente Lelystad	a	1.337.435	1.326.819	10.616	1.326.819
Subsidie Gemeente Lelystad Intendant	a	50.000	50.000	0	50.000
Projectsubsidie Gemeente Lelystad WAK / Ik toora	a	5.000	5.000	0	5.000
Projectsubsidie Gemeente Lelystad my school gota	a	2.500	0	2.500	2.500
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Lelykracht	a	227.500	200.000	27.500	72.500
Projectsubsidie Gemeente Lelystad combinatiefun	a	23.000	23.000	0	22.250
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Kunstbende	a	2.500	0	2.500	0
Subsidie Provincie FleCk	b	470.210	464.184	6.026	463.261
Subsidie Provincie FleCk VMBO		50.000	0	50.000	0
Subsidie Provincie Centrum Amateurkunst Flevola	b	204.405	201.786	2.619	201.384
Subsidies Provincie Passie in de polder	b	25.000	25.000	0	25.000
Subsidies Provincie Planvorming nieuwe periode	b	0	0	0	7.804
Subsidies Provincie Culturele Haven	b	113.267	113.267	0	111.273
Subsidie Fonds Cultuur Participatie Culturele Have	c	113.267	113.267	0	111.273
Projectsubsidie Oranjefonds; Lelystad vol miziek	c	11.000	11.000	0	22.992
Subsidie Cultuur voor LelySTART; dag v.d. amate	c	7.000	7.000	0	7.000
Subsidie Cultuur voor LelySTART; Kunstgras	c	3.000	3.000	0	3.000
Resultaat voor vrijval bestemmingsreserve	c	8.000	0	8.000	8.000
Subsidie Gemeente Almere Spin Off	c	3.000	0	3.000	3.000
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	c	12.500	0	12.500	25.000
Subsidie Cultuurfonds Almere voor Kunstbende	c	4.800	0	4.800	0
Projectsubsidie VSB fonds Lelykracht	c	36.012	0	36.012	0
Compensatie huur	d	300.000	300.000	0	300.000
Opbrengst les gelden	e	342.354	370.000	-27.646	356.854
Opbrengst verhuur	f	62.422	50.000	12.422	48.270
Opbrengst horeca	f	25.933	13.000	12.933	18.920
Opbrengst divers	f	496	0	496	0
Opbrengst rente	f	636	0	636	1.210
Opbrengst voorstellingen en overig KIU	f	16.326	3.500	12.826	12.651
Opbrengst Kubusbrede projecten	f	4.810	3.500	1.310	6.117
Opbrengst activiteiten intendant	f	240	0	240	528
Opbrengst project Lelystad vol Muziek	f	8.960	0	8.960	47.430
Opbrengst project My school got's talent	f	1.350	0	1.350	1.690
Opbrengst project Lelykracht	f	540	0	540	10.600
Opbrengst activiteiten School	f	77.109	60.000	17.109	85.010
Opbrengst activiteiten Samenleving	f	3.220	0	3.220	4.480
Opbrengst activiteiten CAF	f	6.421	5.000	1.421	6.150
Opbrengst activiteiten FleCk	f	4.261	0	4.261	2.292
Opbrengst activiteiten FleCk VMBO	f	27.680	0	27.680	0
Opbrengst project Culturele Haven	f	28.210	33.200	-4.990	25.004
Totale Opbrengsten		3.620.365	3.381.523	238.842	3.395.261

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Kosten					
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	<i>h</i>	1.800.605	1.806.903	-14.060	1.853.677
Doorbelasting uren naar projecten	<i>h</i>	-258.606	-88.500	170.106	-184.201
Reiskosten	<i>h</i>	55.795	60.194	4.399	58.328
Opleidingskosten	<i>h</i>	21.009	16.842	-4.167	31.548
Onjuiste rekening	<i>h</i>	-3.545	0	3.545	-630
Subsidie opleidingen	<i>h</i>	-6.790	0	6.790	-14.295
Overige personeelskosten	<i>h</i>	28.546	30.000	1.454	35.470
Kosten Vrijwilligers	<i>h</i>	2.070	5.000	2.930	1.865
Inhuur personeel	<i>h</i>	86.753	51.500	-35.253	92.488
Huisvestingskosten	<i>i</i>	99.396	115.000	15.604	114.758
Huurkosten	<i>i</i>	300.000	300.000	0	300.000
Advieskosten	<i>j</i>	17.768	17.500	-268	18.859
Kantoorkosten	<i>j</i>	109.446	126.000	16.554	120.430
PR kosten	<i>j</i>	28.959	26.000	-2.959	24.664
Verzekeringen	<i>j</i>	16.370	17.000	630	15.371
Overige kosten	<i>j</i>	53.694	49.500	-4.194	32.861
Vrijval reservering kosten ICT, etc	<i>i</i>	-22.601	0	22.601	0
Transitiekosten	<i>j</i>	-29.875	0	29.875	11.176
Afschrijvingskosten	<i>k</i>	33.455	37.000	3.545	29.239
Horeca inkoop	<i>k</i>	12.854	7.500	-5.354	10.258
Kosten voorstellingen en overig KIU	<i>l</i>	20.421	12.500	-7.921	15.593
Kosten Kubusbrede projecten	<i>l</i>	19.210	17.000	-2.210	27.477
Kosten projecten intendant	<i>l</i>	13.846	19.500	5.654	19.501
Kosten project Lelystad vol Muziek	<i>l</i>	23.940	11.000	-12.940	104.030
Kosten project My school got's talent	<i>l</i>	95	0	-95	969
Kosten project Lelykracht	<i>l</i>	274.052	200.000	-74.052	83.100
Kosten activiteiten School	<i>l</i>	60.909	45.000	-15.909	73.648
Kosten activiteiten Samenleving	<i>l</i>	3.944	0	-3.944	3.349
Kosten activiteiten CAF	<i>l</i>	83.221	51.000	-32.221	88.106
Kosten activiteiten FleCk	<i>l</i>	193.112	188.350	-4.762	202.141
Kosten activiteiten FleCk VMBO	<i>l</i>	77.680	0	-77.680	0
Kosten project Culturele Haven	<i>l</i>	254.744	259.734	4.990	247.550
Totale Kosten		3.370.477	3.381.523	-9.312	3.417.332
Resultaat		249.888	0	229.530	-22.071

De subsidie van Gemeente Lelystad is in 2017 € 10.600 hoger dan begroot door het toekennen van een indexatie die in de begroting niet was opgenomen. Op het moment van begroten was het nog niet zeker of er een indexatie zou plaatsvinden.

Tevens is er door Gemeente Lelystad een subsidie van € 2.500 voor het project "My school got's talent" toegekend. Deze was niet begroot (er waren ook geen kosten voor dit project begroot).

De projectsubsidie van de Gemeente voor Lelykracht is € 27.500 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de subsidie Lelykracht maar € 175.000 bedraagt i.p.v. de € 200.000 die in de begroting is opgenomen (foutief begroot) en door dat er € 52.500 van de subsidie van 2016 in

overleg met de Gemeente is doorgeschoven naar 2017. In 2016 was daardoor de subsidie € 72.500 i.p.v. de oorspronkelijke € 150.000.

Hier tegenover staan ook navenant respectievelijk lagere (€ 25.000) en hogere kosten (€ 52.500) voor het project Lelykracht.

	Prognose 2017	Begroting 2017	Vershil
Subsidie Lelykracht 2017	€ 175.000	€ 200.000	€ 25.000 -
Subsidie Lelykracht 2016	€ 52.500	€ 0	€ 52.500 +
totaal	€ 227.500	€ 200.000	€ 27.500 +

De subsidies, inkomsten en kosten van het project Lelykracht maken deel uit van de cijfers van Kubus omdat de subsidie toegekend is aan Kubus als penvoerder.

In 2017 zijn subsidies van gemeente Almere (€ 8.000), Stichting Kunstbende (€ 12.500), Cultuurfonds Almere (€ 4.800) opgenomen voor Kunstbende alsmede een subsidie van de gemeente Almere voor Spin Off, die niet waren begroot. Hier tegenover staan ook hogere projectkosten bij CAF. Tevens is in 2017 de subsidie van het VSB fonds voor Lelykracht opgenomen. Dit bedrag is het deel dat Kubus daadwerkelijk heeft besteed. Het deel dat wordt besteed door de andere partners is niet in de cijfers van Kubus opgenomen.

De les gelden zijn € 27.000 lager dan begroot. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat er van de les gelden seizoen 2016-2017 teveel ten gunste van 2016 zijn gebracht i.p.v. ten gunste van 2017. Hierdoor was de opbrengst in 2016 feitelijk te hoog. Daarnaast is er ook te hoog begroot.

De opbrengst divers bestaat voornamelijk uit de verkoop van klei aan cursisten. Deze werd in het verleden in mindering gebracht op de kosten.

De opbrengst rente is voor 2017 in verband met de lage rentestand op nihil begroot. De afgelopen jaren was deze steeds te hoog begroot.

De doorbelasting van uren naar projecten is veel hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door inzet van medewerkers in het project Lelykracht.

De opleidingskosten zijn in 2017 hoger dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door een niet in de opleidingsbegroting opgenomen training die het innovatieteam heeft gevolgd. Tegenover deze opleidingskosten voor het innovatieteam staat bij de fte's nog een besparing van een niet ingevulde vacature voor het innovatieteam.

Van Stichting OAK (overleg arbeidsvoorwaarden kunsteducatie) is € 6.790 subsidie ontvangen. Deze was niet begroot. De subsidies van Stichting OAK zijn geëindigd.

De kosten van inhuur personeel zijn hoger dan begroot. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt door meer inzet dan begroot bij vervanging van langdurig zieke docenten bij Kunst in uitvoering. De kantoorkosten zijn lager dan begroot. Dit wordt gedeeltelijk veroorzaakt door lagere kosten van telefonie en internetverbindingen door de overstap naar een andere leverancier. Ook zijn de portokosten lager door het digitaal versturen van de lesgeldnota's. Ook is er minder gebruik gemaakt van de diensten van de netwerkbeheerder.

In de inkoopkosten horeca zijn ook de kosten opgenomen van het eigen gebruik van Kubus (zoals koffie en thee voor de medewerkers en voor vergaderingen).

14 Staat van baten en lasten Underground 2017

Underground		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidie Gemeente Lelystad	a	347.299	344.543	2.756	344.543
Subsidies Overig	c	29.416	25.000	4.416	25.117
Compensatie huur	d	60.000	60.000	0	60.000
Overige opbrengsten	f	363.374	280.000	83.374	362.375
Totale Opbrengsten		800.089	709.543	90.546	792.035
Salarissen	h	294.402	306.543	12.141	313.194
Huisvestingskosten	i	86.167	85.000	-1.167	88.116
Overige bedrijfskosten	j	55.093	34.000	-21.093	49.715
Afschrijvingen	k	21.291	28.000	6.709	31.531
Kosten programmering	l	322.964	256.000	-66.964	304.013
Totale Kosten		779.918	709.543	-70.375	786.569
Resultaat		20.171	0	20.171	5.466

15 Staat van baten en lasten Underground 2017 toelichting

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
	o				
Opbrengsten					
Subsidie Gemeente Lelystad	a	347.299	344.543	2.756	344.543
Projectsubsidie LelySTART	a	15.500	12.500	3.000	15.500
Projectsubsidie Fonds Podium Kunsten	c	13.916	12.500	1.416	9.617
Compensatie huur	d	60.000	60.000	0	60.000
Opbrengst verhuur	f	8.971	10.000	-1.029	9.518
Opbrengst Clubcards	f	315	0	315	735
Opbrengst Lelystart	f	67.640	60.000	7.640	67.576
Opbrengst horeca	f	122.623	115.000	7.623	126.134
Opbrengst kaartverkoop	f	133.302	85.000	48.302	138.243
Opbrengst servicekosten kaartverkoop	f	12.738	0	12.738	9.000
Overige opbrengst programmering	f	17.786	10.000	7.786	11.169
Totale Opbrengsten		800.089	709.543	90.546	792.035
Kosten					
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	h	280.405	276.529	-3.876	286.639
Doorbelasting onderlinge uren naar projecten	h	0	0	0	-3.480
Reiskosten	h	3.982	5.906	1.924	5.324
Opleidingskosten	h	2.650	2.108	-542	5.742
Onjuiste rekening	h	0	0	0	
Subsidie opleidingen	h	0	0	0	0
Overige personeelskosten	h	4.303	3.000	-1.303	3.617
Kosten Vrijwilligers	h	3.062	5.000	1.938	5.290
Inhuur personeel	h	0	14.000	14.000	10.064
Huisvestingskosten	i	26.167	25.000	-1.167	28.116
Huurkosten	i	60.000	60.000	0	60.000
Advieskosten	j	413	0	-413	5.186
Kantoorkosten	j	23.714	18.000	-5.714	14.749
PR kosten algemeen	j	16.226	7.000	-9.226	14.677
Verzekeringen	j	2.153	2.000	-153	1.957
Overige kosten	j	12.587	7.000	-5.587	13.146
Afschrijvingskosten	k	21.291	28.000	6.709	31.531
Kosten Lelystart	l	89.387	70.000	-19.387	78.298
Inhuur artiesten	l	135.441	95.000	-40.441	129.398
Afdracht BUMA	l	6.225	5.000	-1.225	7.085
Horeca inkoop	l	47.574	41.000	-6.574	47.088
Bonus horeca inkoop		-10.796	-10.000	796	-12.511
Inhuur security	l	20.363	16.000	-4.363	17.169
Inhuur technicus		10.502	0	-10.502	0
PR kosten programmering	l	6.459	15.000	8.541	13.338
Catering	l	6.536	8.000	1.464	6.286
Huur apparatuur	l	5.297	8.000	2.703	5.131
Inzet vrijwilligers	l	2.457	4.000	1.543	4.290
Overige kosten programmering	l	3.519	4.000	481	8.442
Totale Kosten		779.918	709.543	-70.375	786.569
Resultaat		20.171	0	20.171	5.466

De subsidie van Gemeente Lelystad is in 2017 € 2.700 hoger dan begroot door het toekennen van een indexatie die in de begroting niet was opgenomen. Op het moment van begroten was het nog niet zeker of er een indexatie zou plaatsvinden.

De subsidies van het Fonds Podium Kunsten zijn € 1.400 hoger dan begroot.

De opbrengsten van de verhuur zijn € 3.300 lager dan begroot door minder verhuringen in 2017.

De opbrengsten van de horeca en kaartverkoop bij Underground komen in 2017 hoger uit dan begroot doordat er enkele grote namen zijn geprogrammeerd.

De opbrengst overige programmering voor heel 2017 komt hoger uit dan begroot. Dit komt voornamelijk door extra inkomsten uit de Lowlands pre party.

De opleidingskosten zijn hoger dan begroot, doordat er een extra cursus is gevolgd voor het omgaan met agressie.

De inhuur van personeel komt op nihil uit. Dit wordt veroorzaakt doordat de inhuur van technici in 2017 direct bij de kosten van de programmering wordt geboekt (dit in tegenstelling tot voorgaande jaren).

Bij de overige kosten programmering is er dan ook een hogere realisatie dan begroot.

De kantoorkosten komen in 2017 € 5.700 hoger uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat deze kosten te laag begroot zijn en door een andere doorbelasting vanuit Kubus van de daadwerkelijke kosten van telefonie en internet.

De algemene PR kosten komen in 2017 hoger uit dan begroot, omdat er sprake is van een verschuiving van PR kosten programmering naar algemeen (niet specifiek toe te rekenen aan programmering). Bij de PR kosten programmering staat een lagere uitgave. Ook in 2016 was dit al het geval.

De overige kosten komen voor 2017 € 5.000 hoger uit dan begroot. Deze waren te laag begroot. Er is onvoldoende rekening gehouden met hogere kosten van de verkoop van tickets in eigen beheer (drukken tickets en transactiekosten van betalingen). Wel staat hier opbrengst kaartverkoop (servicekosten die er betaald worden bij reserveren) tegenover. In 2016 is er overgegaan van uitbesteding van kaartverkoop naar kaartverkoop in eigen beheer.

De afschrijvingslasten komen in 2017 lager uit dan begroot. Dit wordt veroorzaakt doordat de investeringen in een nieuwe geluidsinstallatie pas in het 4^e kwartaal zijn gedaan. Hierdoor wordt er maar 1 kwartaal afgeschreven.

De kosten van de programmering komen hoger uit door het programmeren van grote namen.

16 Staat van baten en lasten CAF 2017

	refer. same	Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidie Provincie Flevoland	b	229.405	226.786	2.619	226.384
Subsidies Overig	c	30.800	0	30.800	36.000
Compensatie huur	d	16.925	16.925	0	16.925
Overige opbrengsten	f	6.421	5.000	1.421	6.150
Totale Opbrengsten		283.551	248.711	34.840	285.459
Salarissen	h	131.913	136.017	4.105	129.805
Doorbelasting Directie en Staf		14.305	12.436	-1.869	14.232
Doorbelasting Service		17.166	14.923	-2.243	16.918
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten		20.021	17.410	-2.611	19.474
Huurkosten	i	16.925	16.925	0	16.925
Overige bedrijfskosten	j	0	0	0	0
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	83.221	51.000	-32.221	88.106
Totale Kosten		283.550	248.711	-34.840	285.460
Resultaat		0	0	0	0

17 Staat van baten en lasten CAF 2017 toelichting

			Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten						
Subsidie Provincie Centrum Amateurkunst Flevola	b	1	204.405	201.786	2.619	201.384
Subsidies Provincie Passie in de polder	b	2	25.000	25.000	0	25.000
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Kunstbende	c	3	2.500	0	2.500	0
Resultaat voor vrijval bestemmingsreserve	c	4	8.000	0	8.000	8.000
Subsidie Gemeente Almere Spin Off	c	5	3.000	0	3.000	3.000
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	c	6	12.500	0	12.500	25.000
Subsidie Cultuurfonds Almere voor Kunstbende	c	7	4.800	0	4.800	0
Compensatie huur	d	8	16.925	16.925	0	16.925
Opbrengst activiteiten CAF	f	9	6.421	5.000	1.421	6.150
Totale Opbrengsten			283.551	248.711	34.840	285.459
Kosten						
<i>Ontvangen uitkeringen UWV</i>	<i>h</i>		0	0	0	0
<i>Resultaat voor vrijval bestemmingsreserve</i>	<i>h</i>		500	750	250	574
<i>Reservering langdurig zieken boekjaar</i>	<i>h</i>		1.059	1.157	98	946
<i>Eenmalige vergoedingen</i>	<i>h</i>		0	0	0	0
<i>Vrijval reserveringen (2016) eenmalige vergoeding</i>	<i>h</i>		0	0	0	0
<i>Verrekening fte's tussen afdelingen</i>	<i>h</i>		0	0	0	11.542
<i>Doorbelasting Staf naar Underground</i>	<i>h</i>		0	0	0	0
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	h		121.006	125.353	4.347	125.954
Doorbelasting uren naar projecten	h			0	0	-8.150
Reiskosten	h		3.064	2.507	-557	3.125
Opleidingskosten	h		0	1.157	1.157	346
Onjuiste rekening	h		0	0	0	0
Overige personeelskosten	h		275	500	225	2.305
Kosten Vrijwilligers	h		0	0	0	0
Inhuur personeel	h		7.567	6.500	-1.067	6.225
Huurkosten	i		16.925	16.925	0	16.925
Advieskosten	j		0	0	0	0
Doorbelasting Directie en Staf		10	14.305	12.436	-1.869	14.232
Doorbelasting Service		11	17.166	14.923	-2.243	16.918
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten		12	20.021	17.410	-2.611	19.474
Kosten activiteiten CAF	l	13	83.221	51.000	-32.221	88.106
Totale Kosten			283.550	248.711	-34.839	285.460
Resultaat			0	0	0	0

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Specificatie CAF					
Subsidie Provincie Centrum Amateurkunst Flevoland	1	204.405	201.786	2.619	201.384
hiervan is toegewezen tbv organisatiekosten		183.405	180.786	2.619	179.782
hiervan is toegewezen tbv directe projectkosten		21.000	21.000	0	21.000
Subsidies Provincie Passie in de polder	2	25.000	25.000	0	25.000
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Kunstbende	3	2.500	0	2.500	0
Resultaat voor vrijval bestemmingsreserve	4	8.000	0	8.000	8.000
Subsidie Gemeente Almere Spin Off	5	3.000	0	3.000	3.000
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	6	12.500	0	12.500	25.000
Subsidie Cultuurfonds Almere voor Kunstbende	7	4.800	0	4.800	0
Opbrengst activiteiten CAF	9	6.421	5.000	1.421	6.150
subtotaal opbrengsten		83.221	51.000	32.221	88.150
Kosten activiteiten CAF		27.421	23.500	-3.921	27.106
Kosten project passie in de polder		27.500	27.500	0	25.000
Kosten project Kunstbende		25.300	0	-25.300	33.000
kosten project Spin Off		3.000	0	-3.000	3.000
subtotaal kosten	13	83.221	51.000	-32.221	88.106
Saldo activiteiten CAF (opbrengsten minus kosten)		0	0	0	44
Doorbelastingen					
Opbrengsten (excl. compensatie huur)		266.626	231.786		268.534
Doorbelasting Directie en Staf	10	14.305	12.436		14.232
Als % van de opbrengsten		5%	5%		5%
Doorbelasting Service	11	17.166	14.923		16.918
Als % van de opbrengsten		6%	6%		6%
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten (excl. huurkosten)	12	20.021	17.410		19.474
Als % van de opbrengsten		8%	8%		7%

18 Staat van baten en lasten FleCk 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten					
Subsidies Provincie Flevoland	b	633.477	577.451	56.026	582.338
Subsidies Overig	c	113.267	113.267	0	111.273
Compensatie huur	d	28.077	28.077	0	28.077
Overige opbrengsten	f	60.151	33.200	26.951	27.296
Totale Opbrengsten		834.972	751.995	82.977	748.984
Salarissen	h	159.671	170.742	11.071	168.825
Doorbelasting Directie en Staf		32.276	26.273	-6.003	25.561
Doorbelasting Service		48.414	42.037	-6.377	39.762
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten		40.998	36.782	-4.216	35.028
Huurkosten	i	28.077	28.077	0	28.077
Overige bedrijfskosten	j	0	0	0	2.039
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	525.536	448.084	-77.452	449.691
Totale Kosten		834.972	751.995	-82.977	748.984
Resultaat		0	0	0	0

19 Staat van baten en lasten FleCk 2017 toelichting

			Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Opbrengsten						
Subsidie Provincie FleCk	b	1	470.210	464.184	6.026	463.261
Subsidie Provincie FleCk VMBO		2	50.000	0	50.000	0
Subsidies Provincie Planvorming nieuwe periode	b	3	0	0	0	7.804
Subsidies Provincie Culturele Haven	b	4	113.267	113.267	0	111.273
Subsidie Fonds Cultuur Participatie Culturele Haven	c	5	113.267	113.267	0	111.273
Compensatie huur	d	6	28.077	28.077	0	28.077
Opbrengst activiteiten FleCk	f	7	4.261	0	4.261	2.292
Opbrengst activiteiten FleCk VMBO	f	8	27.680	0	27.680	0
Opbrengst project Culturele Haven	f	9	28.210	33.200	-4.990	25.004
Totale Opbrengsten			834.972	751.995	82.977	748.984
Kosten						
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	h		226.378	190.427	-35.951	215.376
Doorbelasting uren naar projecten	h		-75.662	-28.800	46.862	-56.017
Reiskosten	h		7.706	6.856	-850	6.396
Opleidingskosten	h		2.138	1.759	-379	0
Onjuiste rekening	h		-1.125	0	1.125	0
Overige personeelskosten	h		236	500	264	3.071
Huurkosten	i		28.077	28.077	0	28.077
Overige kosten	j		0	0	0	2.039
Doorbelasting Directie en Staf		10	32.276	26.273	-6.003	25.561
Doorbelasting Service		11	48.414	42.037	-6.377	39.762
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten		12	40.998	36.782	-4.216	35.028
Kosten activiteiten FleCk	l	13	193.112	188.350	-4.762	202.141
Kosten activiteiten FleCk VMBO	l	14	77.680	0	-77.680	0
Kosten project Culturele Haven	l	15	254.744	259.734	4.990	247.550
Totale Kosten			834.972	751.995	-82.977	748.984
Resultaat			0	0	0	0

		Realisatie 2017	Begroting 2017	verschil realisatie en begroting 2017	Realisatie 2016
Specificatie FleCK					
Subsidie Provincie FleCk	1	470.210	464.184	6.026	463.261
hiervan is toegewezen tbv organisatiekosten		281.860	275.834	6.026	271.216
hiervan is toegewezen tbv directe projectkosten		188.350	188.350	0	192.045
Subsidie Provincie FleCk VMBO	2	50.000	0	50.000	0
Subsidies Provincie Planvorming nieuwe periode	3	0	0	0	7.804
Opbrengst activiteiten FleCk	7	4.261	0	4.261	2.292
Opbrengst activiteiten FleCk VMBO	8	27.680	0	27.680	0
subtotaal opbrengsten		270.291	188.350	81.941	202.141
Kosten activiteiten FleCk	13	193.112	188.350	-4.762	202.141
Kosten activiteiten FleCk VMBO	14	77.680	0	-77.680	0
subtotaal kosten		270.792	188.350	-82.442	202.141
Saldo activiteiten FleCk (opbrengsten minus kosten)		-501	0	-501	0
Specificatie project Culturele Haven					
Subsidies Provincie Culturele Haven	4	113.267	113.267	0	111.273
Subsidie Fonds Cultuur Participatie Culturele Haven	5	113.267	113.267	0	111.273
Opbrengst project Culturele Haven	9	28.210	33.200	-4.990	25.004
subtotaal opbrengsten		254.744	259.734	-4.990	247.550
Kosten project Culturele Haven	15	254.744	259.734	4.990	247.550
subtotaal kosten		254.744	259.734	4.990	247.550
Saldo project Culturele Haven (opbrengsten minus kosten)		0	0	0	0
Doorbelastingen					
Opbrengsten (excl. compensatie huur)		806.895	723.918		720.907
Doorbelasting Directie en Staf	10	32.276	26.273		25.561
Als % van de opbrengsten		4%	4%		4%
Doorbelasting Service	11	48.414	42.037		39.762
Als % van de opbrengsten		6%	6%		6%
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten (excl. huurkosten)	12	40.998	36.782		35.028
Als % van de opbrengsten		5%	5%		5%

20 Realisatie per afdeling 2017

Realisatie 2017 per afd	Totaal	Staf		Producten					
		Directie er	Service	KIU	School en Samenlev	CAF	FleCk	UG	
	Stichting				SenS	Intendant			
Opbrengsten									
Subsidie Gemeente Lelystad	1.684.734	157.255	0	734.377	444.714	1.090	0	0	347.299
Subsidie Gemeente Lelystad Intendant	50.000	0	0	0	0	50.000	0	0	0
Projectsubsidie Gemeente Lelystad WAK / Ik to	5.000	0	0	0	0	5.000	0	0	0
Projectsubsidie Gemeente Lelystad my school g	2.500	0	0	0	2.500	0	0	0	0
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Lelykracht	227.500	56.621	0	0	170.879	0	0	0	0
Projectsubsidie Gemeente Lelystad combinatief	23.000	0	0	0	23.000	0	0	0	0
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Kunstbende	2.500	0	0	0	0	0	2.500	0	0
Subsidie Provincie FleCk	470.210	0	0	0	0	0	0	470.210	0
Subsidie Provincie FleCk VMBO	50.000	0	0	0	0	0	0	50.000	0
Subsidie Provincie Centrum Amateurkunst Flev	204.405	0	0	0	0	0	204.405	0	0
Subsidies Provincie Passie in de polder	25.000	0	0	0	0	0	25.000	0	0
Subsidies Provincie Planvorming nieuwe periode	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Subsidies Provincie Culturele Haven	113.267	0	0	0	0	0	0	113.267	0
Subsidie Fonds Cultuur Participatie Culturele Ha	113.267	0	0	0	0	0	0	113.267	0
Projectsubsidie Oranjefonds; Lelystad vol miziel	11.000	0	0	0	11.000	0	0	0	0
Subsidie Cultuur voor LelySTART; dag v.d. ama	7.000	0	0	0	0	7.000	0	0	0
Subsidie Cultuur voor LelySTART; Kunstgras	3.000	0	0	0	3.000	0	0	0	0
Resultaat voor vrijval bestemmingsreserve	8.000	0	0	0	0	0	8.000	0	0
Subsidie Gemeente Almere Spin Off	3.000	0	0	0	0	0	3.000	0	0
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	12.500	0	0	0	0	0	12.500	0	0
Subsidie Cultuurfonds Almere voor Kunstbende	4.800	0	0	0	0	0	4.800	0	0
Projectsubsidie VSB fonds Lelykracht	36.012	36.012	0	0	0	0	0	0	0
Compensatie huur	360.000	0	254.998	0	0	0	16.925	28.077	60.000
Opbrengst Iesgelden	342.354	0	0	342.354	0	0	0	0	0
Opbrengst verhuur	71.392	0	62.632	0	-210	0	0	0	8.971
Opbrengst Clubcards	315	0	0	0	0	0	0	0	315
Opbrengst horeca	25.933	0	25.933	0	0	0	0	0	0
Opbrengst divers	496	0	0	496	0	0	0	0	0
Opbrengst rente	636	636	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst voorstellingen en overig KIU	16.326	0	0	16.326					
Opbrengst Kubusbrede projecten	4.810	0	0		4.810				
Opbrengst activiteiten intendant	240	0	0			240			
Opbrengst project Lelystad vol Muziek	8.960	0	0		8.960				
Opbrengst project My school got's talent	1.350	0	0		1.350				
Opbrengst project Lelykracht	540	0	0		540				
Opbrengst activiteiten School	77.109	0	0		77.109				
Opbrengst activiteiten Samenleving	3.220	0	0		3.220				
Opbrengst activiteiten CAF	6.421	0	0			6.421			
Opbrengst activiteiten FleCk	4.261	0	0				4.261		
Opbrengst activiteiten FleCk VMBO	27.680	0	0				27.680		
Opbrengst project Culturele Haven	28.210	0	0				28.210		
Projectsubsidie LelySTART	15.500	0	0	0	0	0	0	0	15.500
Projectsubsidie Fonds Podium Kunsten	13.916	0	0	0	0	0	0	0	13.916
Opbrengst Lelystart	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Opbrengst horeca	122.623								122.623
Opbrengst kaartverkoop	133.302								133.302
Opbrengst servicekosten kaartverkoop	12.738								12.738
Overige opbrengst programmering	85.426								85.426
Totale Opbrengsten	4.420.454	250.524	343.563	1.093.553	750.872	63.330	283.551	834.972	800.089

Realisatie 2017 per afd	Totaal	Staf		Producten					
		Directie er	Service	KIU	School en Samenlev	CAF	FleCk	UG	
	Stichting				Sens	Intendant			
Kosten									
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	2.081.011	165.932	351.055	603.521	296.907	35.805	121.006	226.378	280.405
Doorbelasting uren naar projecten	-258.606	-3.522	-74.114	-4.345	-95.996	-4.968	0	-75.662	0
Reiskosten	59.778	6.023	8.902	21.706	7.422	972	3.064	7.706	3.982
Opleidingskosten	23.659	14.768	2.243	1.045	816	0	0	2.138	2.650
Subsidie opleidingen	-10.335	-8.165	0	-1.045	0	0	0	-1.125	0
Overige personeelskosten	32.849	24.371	888	1.819	837	120	275	236	4.303
Kosten Vrijwilligers	5.132	500	523	518	530	0	0	0	3.062
Inhuur derden	40.655	0	0	31.524	1.564	0	7.567	0	0
Inhuur docenten	46.097	0	0	46.097	0	0	0	0	0
Inhuur docenten	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Huisvestingskosten	125.562	249	99.147	0	0	0	0	0	26.167
Huurkosten	360.000	0	254.998	0	0	0	16.925	28.077	60.000
Advieskosten	18.181	4.910	7.308	5.550	0	0	0	0	413
Kantoorkosten	133.160	19.748	87.006	145	2.547	0	0	0	23.714
PR kosten	45.185	1.645	16.247	8.744	2.323	0	0	0	16.226
Verzekeringen	18.523	0	16.370	0	0	0	0	0	2.153
Overige kosten	66.280	13.040	5.096	34.820	739	0	0	0	12.587
Vrijval reservering kosten ICT, etc	-22.601	-22.601							
Transitiekosten	-29.876	-29.876	0	0	0	0	0	0	0
Afschrijvingskosten	54.746	0	30.609	2.846	0	0	0	0	21.291
Horeca inkoop	12.854	0	12.854	0	0	0	0	0	
Kosten voorstellingen en overig KIU	20.421	0		20.421					
Kosten Kubusbrede projecten	19.210	0			19.210				
Kosten projecten intendant	13.846	0				13.846			
Kosten project Lelystad vol Muziek	23.940	0			23.940				
Kosten project My school got's talent	95	0			95				
Kosten project Lelykracht	274.052	0			274.052				
Kosten activiteiten School	60.909	0			60.909				
Kosten activiteiten Samenleving	3.944	0			3.944				
Kosten activiteiten CAF	83.221	0					83.221		
Kosten activiteiten FleCk	193.112	0						193.112	
Kosten activiteiten FleCk VMBO	77.680	0						77.680	
Kosten project Culturele Haven	254.744	0						254.744	
Kosten Lelystart	0								89.387
Inhuur artiesten	171.379								135.441
Afdracht BUMA	8.717								6.225
Horeca inkoop	36.778								36.778
Inhuur security	26.479								20.363
Inhuur technicus	10.502								10.502
PR kosten programmering	9.032								6.459
Catering	9.563								6.536
Huur apparatuur	40.886								5.297
Inzet vrijwilligers	2.727								2.457
Overige kosten programmering	6.902								3.519
Totaal kosten	4.150.394	187.022	819.131	773.365	599.840	45.775	232.058	713.285	779.918
Resultaat voor overhead	270.060	63.502	-475.568	320.188	151.032	17.555	51.493	121.688	20.171
	winst	winst	verlies	winst	winst	winst	winst	winst	winst
Overhead Directie en staf		-186.386	38.524	66.348	31.296	3.638	14.305	32.276	
Overhead Service			-328.021	171.921	81.095	9.426	17.166	48.414	
Huisvestings- en bedrijfskosten			-186.071	81.919	38.641	4.491	20.021	40.998	
Resultaat	270.060	249.888	0	0	0	0	0	0	20.171

21 Project De Culturele Haven 2017

BATEN	Realisatie	Begroting
Subsidie FCP	113.267	113.267
Matching Provincie	113.267	113.267
Overige inkomsten	340	500
Bijdrage onderwijsinstellingen in contanten	27.870	32.700
TOTAAL BATEN	254.744	259.734
LASTEN	Realisatie	Begroting
Coördinatiekosten	18.182	18.182
Activiteitenkosten		
personeelskosten basis	90.694	100.400
implementatie	78.873	58.800
PR & communicatie	1.279	2.000
verdieping	22.851	23.552
ontwikkeling	6.468	6.000
personeelskosten deskundigheidsbevordering	24.171	39.000
Totaal activiteitenkosten	224.336	229.752
Kennisdeling	5.706	5.000
Kosten monitoring en evaluatie	5.520	5.300
Overige kosten	1.000	1.500
TOTAAL LASTEN	254.744	259.734
RESULTAAT	0	0