

# Financieel Jaarverslag 2021

## Stichting de Kubus



expertisecentrum  
cultuureducatie  
flevoland

## Inhoud

1	Voorwoord .....	3
1.1.	Leeswijzer .....	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 .....	15
<b>Jaarrekening .....</b>		<b>17</b>
4	Balans Stichting de Kubus per 31 december 2021 .....	17
5	Staat van baten en lasten Stichting de Kubus 2021.....	18
6	Waarderingsgrondslagen .....	19
6.1.	Algemeen.....	19
6.2.	Waarderingsgrondslagen van de balans .....	19
6.3.	Grondslagen van Resultaatbepaling .....	19
6.4.	Vergelijking met voorgaand jaar .....	19
7	Toelichting Balans per 31 december 2021 .....	20
8	Toelichting Staat van baten en lasten Stichting Kubus 2021 .....	26
8.1.	Algemeen.....	26
8.2.	Personeel .....	26
8.3.	Pensioenlasten.....	26
8.4.	Beloning bestuurder .....	27
8.5.	Beloning Raad van Toezicht.....	29
9	Vaststelling door Bestuur.....	30
10	Goedkeuring Raad van Toezicht.....	30
11	Controleverklaring accountant.....	31
<b>Bijlagen .....</b>		<b>34</b>
12	Staat van baten en lasten Kubus 2021 .....	34
13	Staat van baten en lasten Kubus 2021 toelichting.....	35
14	Staat van baten en lasten Corneel 2021 .....	38
15	Staat van baten en lasten Corneel 2021 toelichting.....	39
16	Staat van baten en lasten Kunstlink 2021 .....	42
17	Staat van baten en lasten FleCk 2021 .....	43
18	FleCk PO 2021 .....	44
19	FleCk VMBO 2021 .....	45
20	Kunstlink 2021 .....	46
21	Cultuurplus 2021 .....	47

# 1 Voorwoord

## 1.1. Leeswijzer

Dit jaarverslag is opgebouwd uit een bestuursverslag, verslag Raad van Toezicht, de jaarrekening met daarin de balans van Stichting de Kubus, de staat van baten en lasten van Stichting de Kubus, de losse staten van baten en lasten van Kubus, Corneel, Kunstlink Flevoland en FleCk (expertisecentrum cultuureducatie Flevoland), alsmede een overzicht van het project Culturele Haven 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 2022 bestaat de Raad van Toezicht uit:

Mevrouw K. Bozia	Voorzitter en lid remuneratiecommissie
De heer W.J. Bos	Lid auditcommissie
De heer P. Pels	Lid
De heer G. Groot	Lid
Mevrouw N. den Os	Lid auditcommissie

## 1.4. Samenstelling bestuur

Per 1 februari 2021 bestaat het bestuur uit:

De heer A. van Zijl	Directeur-bestuurder
---------------------	----------------------

## 1.5. Genormaliseerd resultaat

Het resultaat van Stichting de Kubus wordt beïnvloed door incidentele baten. Onderstaand een samenvatting van de incidentele posten.

	<b>2021</b>
Resultaat voor mutaties bestemmingsreserves	<b>145.733</b>
Corona subsidies	-197.865
Ontvangen energielasting voorgaande jaren	-47.591
Genormaliseerd resultaat	<b>-99.723</b>

## 2 Bestuursverslag

Net als het jaar 2020, had de Coronapandemie in 2021 grote invloed op onze organisatie en activiteiten. De flexibiliteit van medewerkers, vrijwilligers, cursisten en bezoekers werd opnieuw op de proef gesteld; leek het ene moment een geplande activiteit live te kunnen worden uitgevoerd, werden op een ander moment de regels aangescherpt, waardoor de activiteit moest worden afgezegd, uitgesteld of kon de activiteit alleen via streaming gevolgd worden.

Het interne crisisteam overlegde wekelijks en besprak steeds de diverse scenario's in zowel financiële als organisatorische zin. Deze aanpak heeft ervoor gezorgd dat al onze actoren zo goed mogelijk geïnformeerd en aangehaakt bleven, waardoor de stichting relatief goed kon anticiperen op verschillende situaties. Alles was erop gericht om klanten te blijven bedienen en de financiële schade tot een minimum te beperken. Daarmee werd richting subsidiënten (maatschappelijk) zo veel als mogelijk verantwoordelijkheid genomen.

Door een investeringsstop en actief bezuinigingsbeleid heeft de stichting de schade als gevolg van Corona weten te beperken tot een negatief (genormaliseerd) resultaat van € 99.723,-.

Ondanks de investeringsstop is er veel aandacht geweest voor innovatie met als één van de hoogtepunten de organisatie van het Kubus Zomerfestival. Een festival waarbij bestaande én nieuwe cursisten konden proeven van een geheel nieuw aanbod gedurende 3 weken in de zomervakantie. Hiermee was de Kubus voor het eerst open in de zomervakantie en werden ongeveer 600 bezoekers ontvangen.

Ook mag het initiatief van Kubus om een oplossing aan te dragen voor het grote leerkrachtentekort in het basisonderwijs door een verrijkte 5<sup>e</sup> dag op school te organiseren niet ontbreken. Kubus bemiddelt via actieve recruitment en het uitzenden van bevoegde leerkrachten die groepen kunnen overnemen en geeft de scholen zo een mogelijk antwoord op het schrijnende leerkrachtentekort. Hiermee tracht de Kubus haar maatschappelijke rol te pakken en op deze manier vooral cultuureducatie binnen het basisonderwijs te borgen. Cultuureducatie is één van de vakken die als eerste onder druk komt als gevolg van het tekort aan leerkrachten algemeen, omdat eerst de vakken rekenen, taal en lezen voorrang krijgen.

In het najaar van 2021 werd in een pilot door de inzet van externe kunst- en cultuurleerkrachten voorkomen dat de leerlingen van basisschool Het Mozaïek naar huis gestuurd moesten worden. In het jaar 2022 zal de Kubus dit project opschalen middels een subsidie vanuit de gemeente en een bijdrage van de 3 basisschoolbesturen.

Provinciaal stond 2021 in het teken van De Culturele Kaart en CultuurPlus.

De missie en visie van de stichting wordt sinds 2020 als volgt geformuleerd:

*Kunst en cultuur inzetten als inspirerend middel om een niet te missen (grote) bijdrage te leveren aan de ontwikkeling van kinderen en volwassenen in Flevoland en Lelystad in het bijzonder.*

Visie:

*In 2025 is Stichting de Kubus hét toonaangevende cultuurbedrijf van Flevoland. Door een klantgerichte en ondernemende houding zijn er innovatieve projecten geweest met een grote maatschappelijke impact op lokaal en provinciaal niveau, in het bijzonder op het gebied van talentontwikkeling en het aanpakken van sociale en maatschappelijke achterstanden.*

Daarbij is strategisch gekozen voor een prioritering in de focus van de stichting in volgorde:

1. *Cultuureducatie binnen- en buitenschools*
2. *Actieve cultuurparticipatie*
3. *Receptieve cultuurparticipatie*

## **Wat doet Stichting de Kubus?**

Stichting de Kubus heeft de lokale én 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.

Stichting de Kubus bestaat uit 4 pijlers; Kubus, Poppodium Corneel, Expertisecentrum Cultuureducatie Flevoland (FleCk) en Kunstlink Flevoland. Hieronder een verslag per eenheid.

## **Stichting de Kubus in Lelystad:**

### **Kunst- en Cultuurcentrum Kubus**

#### Kunst in Uitvoering

- In 2021 is opnieuw een beroep gedaan op de flexibiliteit, collegialiteit en innovatie van docenten. Vanwege de verschillende stadia in lockdowns is er geswitcht tussen online, semi-online en fysieke lesgeven. Dit gaf soms wat uitdaging voor de leerlingen, ouders en de docenten.
- Het cursistenaantal is iets gedaald (- 4%) t.o.v. het vorige seizoen:
  - 2020-2021: 1.274
  - 2021-2022: 1.222
- Het project Age Friendly Cultural City is succesvol afgerond. Helaas kon de geplande fysieke eindpresentatie niet doorgaan, maar zijn activiteiten georganiseerd rondom de Week tegen Eenzaamheid.
- Tijdens de zomervakantie is in de 1<sup>e</sup> 2 weken en in de laatste week het Kubus Zomerfestival georganiseerd, bedoeld om nieuwe cursisten te werven en huidige cursisten te behouden. Er zijn verschillende workshops aangeboden zoals musical in één dag en vloggen. De ene workshop trok meer deelnemers, dan andere. Totaal hebben 597 bezoekers zich aangemeld voor het Zomerfestival. Bedoeling is om dit opnieuw in 2022 te organiseren.
- Verschillende activiteiten konden niet doorgaan, zoals het Bigband festival, Peuter Kleuter festijn, Sinterklaasfeest en de voorspeelmomenten.
- Het Moederdagconcert ging door via een livestream.
- Tal van activiteiten zoals de musicallessen en uitvoeringen moesten worden verplaatst. Een deel is later uitgevoerd.
- Muziek maken in de Polder, een co-creatie tussen Woonzorg Flevoland (WZF) en Kubus (mede mogelijk gemaakt door het Fonds Cultuur Participatie (FCP), kon helaas ook niet doorgaan. In 2022 is de geplande samenwerking en planning opgepakt.

#### School en samenleving

De unit School en Samenleving verbindt door haar spilfunctie vraag en aanbod. De unit faciliteert zowel het basisonderwijs als het voortgezet onderwijs door advies en kennisdeling en verzorgt onafhankelijke ondersteunende dienstverlening op het gebied van cultuureducatie.

In 2021 hebben alle basisscholen in Lelystad de Kubus schoolagenda ontvangen met daarin de jaarlijkse voorstellingen en andere activiteiten voor het primair onderwijs. Een selectie van voorbeelden van maatwerk en activiteiten voor het Voortgezet Onderwijs is online te vinden via de Kubus website.

#### *Hoogtepunten in het basisonderwijs*

- In 2021 is een nieuw Flevolands programma van Cultuureducatie met Kwaliteit gestart: 'CultuurPlus'. Door dit programma worden scholen uitgedaagd om te investeren in de ontwikkeling van de eigen cultuureducatie. Een school ontvangt financiële matching om meer culturele activiteiten en lessen te organiseren voor leerlingen. In Lelystad is sprake van een overschrijving en doen er bij de start direct al 12 scholen van de totaal 38 basisscholen mee.
- Het aantal scholen dat een leerlijn of jaarprogramma wenst, blijft toenemen. Er is een toename van 5 naar 7 scholen die bijvoorbeeld wekelijks via een Cultuurcarrousel (waarbij elke groep afwisselend een serie lessen beeldend, dans, muziek of theater krijgt) of via school-brede muzieklessen een kunstdocent in de school hebben.

- Het taalinterventie-programma's 'Spelen met Woordjes' en 'Sing2Swing' zijn, als onderdeel van het onderwijsachterstandenbeleid voor de groepen 3 en 4 en enkele peutergroepen, gecontinueerd. Deze programma's zijn ontwikkeld voor de kernscholen, die in het kader van het onderwijsachterstandbeleid kinderen met een taalachterstand extra begeleiding geven. Er hebben 3 scholen deelgenomen.
- Voor het derde jaar innoveert Kubus d.m.v. het project 'Mediakunst en Techniek', waarbij 3 Lelystadse scholen samen met Kubus, FleCK en De Meerpaal in Dronten een integrale benadering van kunst- en techniekonderwijs ontwikkelen. Dit resulteert concreet o.a. in lessen taalvorming met een StoryScope.
- In de herfst heeft Kubus, d.m.v. diverse kunst- en cultuurlessen, ervoor gezorgd dat de leerlingen van Kindcentrum Het Mozaïek weer elke dag naar school konden. Door het leerkrachten tekort was Het Mozaïek genoodzaakt om de leerlingen naar huis te sturen. Dit is mede door de interventie van Kubus voorkomen. Er waren onder andere lessen muziek, animatie, theater en techniek. Door (kunst)docenten voor de klas te zetten en hen een dag of dagdeel het onderwijs te laten verzorgen, werd voorkomen dat lessen of lesdagen uitvallen. De gemeente Lelystad en 3 schoolbesturen hebben zich inmiddels verenigd om het 5e dag-concept verder te ontwikkelen. Dit gebeurt onder de naam SCALA.
- Het college van B&W trakteerde alle basisschoolleerlingen in Lelystad op een theatervoorstelling vanwege de impact van Corona. Wethouder Onderwijs en Cultuur van Lelystad bood namens het college en in samenwerking met Stichting de Kubus, 2 culturele voorstellingen aan voor onder- en bovenbouw, die via een livestream in juni door gelijktijdig ruim 2.000 kinderen en 81 groepen zijn bekeken.

#### *Hoogtepunten in het Voorgezet Onderwijs*

- In de eerste schoolweek van het nieuwe schooljaar hebben leerlingen van Praktijkonderwijs de Steiger een introductiedag gehad die bestond uit een interactieve muziekvoorstelling, en graffiti- en fotografieworkshops.
- Eind september is er een CKV-dag georganiseerd voor Havo-leerlingen van het Porteuim. De leerlingen hebben een dansvoorstelling bijgewoond en daarnaast namen zij deel aan verschillende theater-, muziek- en dans workshops.
- Tijdens de officiële opening van 'Porteuim', de nieuwe school voor voortgezet onderwijs in Lelystad, heeft de dansafdeling van Kubus samen met dansschool DDDance een dans-act verzorgd. De openingsceremonie met de burgemeester werd bijgewoond door circa 5.000 inwoners, docenten en de gemeenteraad.
- In november zijn bij MBO Landstede de Alterweken (kunst- en cultuurprojectweken) georganiseerd, waarbij leerlingen konden kennismaken met beeldend, fotografie, rap en theater.
- In november brachten jongeren van Praktijkonderwijs de Steiger in kleine groepjes een bezoek aan 3 culturele locaties in Lelystad in het kader van 'Ontdek je eigen culturele stad'. Op elke locatie deden ze mee aan een workshop en ervaarden hun talent in kunst en cultuur. Aan deze verkenningstocht deden mee: 't LAPP, Theater Posa, Energetic Crew, Batavialand, Bibliotheek en Kubus. Er is gevraagd om een vervolg van dit concept.

#### *Hoogtepunten naschoolse- en wijkactiviteiten*

- Lelystad vol Talent heeft de naschoolse instrumentale muzieklessen op 4 locaties uitgebreid met vakantieactiviteiten en korte cursussen met andere disciplines. De vakantieactiviteiten werden in eerste instantie aangeboden aan de VVE/kernscholen. Na onderzoek zijn vervolgens nog wijkcursussen dichtbij (kansarmere) scholen georganiseerd. Totaal zijn met de lessen 316 leerlingen bereikt.
- Kubus heeft tijdens de zomervakantie haar bijdrage geleverd aan Summer's Cool. In juli zijn gedurende 4 weken activiteiten georganiseerd voor totaal 147 kinderen (waarvan de ouders geen financiële middelen hebben om op vakantie te gaan).
- Op basisschool de Windroos zijn vanaf 2021, door de school gefinancierde, naschoolse instrumentale lessen aangeboden. 8 Kubusdocenten gaven 40 leerlingen 3 lessen op verschillende instrumenten. Na de kerstvakantie ging 83% van de leerlingen door op het instrument van hun keuze.

- In juni 2021 was er in samenwerking met Jolpop een optreden in De Kubus van de diverse Lelystadse bands Jammed, Divertido, Doubland, Blackfoot, Bolivar M'vulu, Aces en Cthulhu. De wethouder Cultuur en Onderwijs gaf tijdens een bezoek aan trots te zijn op al dit Lelystadse talent. Via een livestream was het optreden te bekijken.
- Binnen de stichting is de Intendant Amateurkunst actief. Sinds december heeft Lelystad een eigen online Cultuurgids, met daarin alle verenigingen en organisaties die in Lelystad actief zijn. Deze verenigingen hebben een toolkit ontvangen, waarmee zij derden kunnen wijzen op de Cultuurgids, die te vinden is op: [www.cultuurgidslelystad.nl](http://www.cultuurgidslelystad.nl)

### Poppodium Corneel

Het jaar 2021 begon voor Corneel roerig met de verschijning van het rapport Berenschot en de discussies naar aanleiding daarvan. In het rapport stellen de 3 grote culturele instellingen voor om de taakstellende bezuiniging van olopend € 200.000 in 2023 en 2024 om te buigen naar een herinvestering. Rekening houdend met de ernstige en verwachte langdurige gevolgen van de Coronapandemie op de exploitatie van het poppodium werd voorgesteld het poppodium tijdelijk te sluiten en in een 'slaapstand' te zetten, om vervolgens weer te openen na de pandemie. De extra bezuiniging die dit zou opleveren kon worden ingezet voor een noodzakelijke investering in de theaterzaal van De Kubus én ten gunste van een gezamenlijke stadsprogrammering.

De gemeenteraad besloot in juni 2021 dat Corneel niet (tijdelijk) moest sluiten en volgde de visie van Stichting de Kubus uit het rapport Berenschot dat een verzelfstandiging van het poppodium beter is voor alle partijen. Tevens besloot de gemeenteraad tot een voorgenomen investering van 12 miljoen voor nieuwbouw van het poppodium in de toekomst.

Tussen alle beperkingen door, werd ook nog geprobeerd om zoveel mogelijk te organiseren voor bezoekers. Eerst online, later weer live tot een maximumaantal bezoekers, om eind november weer volledig dicht te gaan. In totaal zijn er 10 streamingsactiviteiten geweest; 9 concerten met in totaal 1.589 unieke bezoekers en is de Stadsdichtersdag door 124 unieke bezoekers bezocht. De terugloop van bezoekers bij streamingsactiviteiten ten opzichte van vorig jaar is overduidelijk. De 10 concerten die in verschillende fases van de pandemie georganiseerd konden worden, leverden uiteindelijk 493 bezoekers op. De 2 danceparty's in november waren goed voor 605 bezoekers.

Het jaar 2021 maakt duidelijk dat ook in 2022 de gevolgen van deze pandemie zichtbaar blijven. Veel concerten zijn al doorgeschoven naar 2022 en 2023 en doorstroming van nieuw talent lijkt te haperen.

## Stichting Kubus in de provincie Flevoland:

### FleCk

2021 was het eerste jaar van het nieuwe beleidsplan 2021-2024 van FLeCk, welke aansluit op de cultuurnota 'Ruimte voor cultuur' van provincie Flevoland 2021-2024. In 2021 organiseerde FLeCk haar activiteiten rond drie grote projecten:

1. FLeCk primair onderwijs
2. Cultuurplus – binnen de landelijke regeling Cultuureducatie met Kwaliteit 3 (CmK3)
3. FLeCk VMBO

### *Fleck primair onderwijs en Cultuurplus*

Het werk van FLeCk stond in 2021 voor een belangrijk deel in het teken van het implementeren van het nieuwe CmK-programma Cultuurplus. Dit programma is de opvolger van De Culturele Haven (CMK-2) en biedt scholen die meer willen met cultuuronderwijs een impuls om te werken aan kwaliteitsverbetering en verankering van haar cultuuronderwijs. Een school kan op drie verschillende treden meedoen aan CultuurPlus.

Trede 1. Verkennen;

Trede 2. Experimenteren;

Trede 3. Verdiepen en borgen

Zie voor meer informatie <https://www.cultuureducatieflevoland.nl/cultuurplus/>

Dit programma is in het voorjaar van 2021 door FLeCk en haar lokale partners ontworpen en geïmplementeerd in alle gemeentes van Flevoland, met uitzondering van Almere. Het is gelukt om met inzet van ontwerpessie en werkgroepen een programma te maken wat veel meer in het verlengde ligt van de missie van FLeCk, namelijk om met in plaats van voor de culturele partners haar diensten vorm te geven. Het programma ging in het najaar van start met 49 deelnemende scholen. Een forse stijging ten opzichte van het bereik van De Culturele Haven.

Waar FLeCk voorheen op facultatieve basis deskundigheidsbevorderingsprogramma's aanbood voor scholen, is dit in 2021 onderdeel geworden van het programma van Cultuurplus. Om cultuuronderwijs te kunnen verankeren worden scholen geacht hun team te professionaliseren. Daarbij is ook een monitoringstool geïmplementeerd, getiteld Evi, waarin scholen en partners het eigenaarschap van deelnemende scholen in cultuuronderwijs kunnen monitoren en bijsturen. Vanuit FLeCk zijn alle lokale intermediairs in 2021 opgeleid om hiermee te werken. Ook heeft FLeCk gespreksinstrumenten ontwikkeld en lokale intermediairs gecoacht en begeleid om Cultuurplus succesvol te implementeren op de scholen.

Daarnaast is FLeCk in het primair onderwijs ingezet op nascholing en het bouwen van een netwerk van kunstvakdocenten, met een sterke focus op de toekomst. In het kader hiervan is in 2021 een Impulssubsidie binnengehaald voor kunstvakdocenten bij het Fonds voor Cultuurparticipatie, met het project 'Samen sterk voor de Flevolandse kunstexpert'.

Tot slot hebben de meeste reguliere activiteiten van FLeCk, de trainingen, ICC-cursus en de innovatieprogramma's, veelal online plaatsgevonden in verband met de Corona maatregelen. Hiermee zijn meer dan 75 scholen bereikt, diverse schoolbesturen, meer dan 350 leerkrachten, 50 kunstprofessionals en meer dan 20 culturele instellingen. Helaas moest de Dag van de Cultuureducatie Flevoland, die gepland stond op 24 november 2021, last minute verzet worden naar 2022 in verband met de Corona maatregelen.



### *Fleck VMBO (Studio VMBO/proeftuin, Studio VMBO-pro en reguliere activiteiten)*

In Studio VMBO en Studio VMBO-pro ontwikkelen scholen en cultuurmakers (culturele instellingen, creatieve industrie en/of kunstenaars) samen kunst- en cultuuronderwijs in (onderwijs)bouwstenen. Het traject is mede mogelijk gemaakt door een proeftuinsubsidie van OCW en voert FleCK uit in samenwerking met Collage-Almere, Jeugdtheatergezelschap BonteHond en diverse partners in de provincie. Ook de reguliere provinciale subsidie, die FleCK krijgt voor het VMBO, zet wordt hiervoor ingezet.

In 2021 hebben 8 scholen deelgenomen aan de ontwikkeltrajecten (vier VMBO scholen in Studio VMBO en 4 Praktijk Onderwijscholen in Studio VMBO-pro). Zij hebben allemaal een bouwsteen ontwikkeld voor vernieuwend cultuuronderwijs. Hier zijn leerlingen actief bij betrokken geweest. Hierop zijn tools afgeleverd die passen bij het plan dat de school heeft gemaakt voor waar zij met Cultuuronderwijs naartoe willen.

Een hoogtepunt binnen FleCK VMBO 2021 was de culturele roadtrip. Het centrum van Zeewolde, Paviljoen De Verbeelding met het LandArt-kunstwerk Sea Level van Richard Serra, De Meerpaal en het Mechanisch Erfgoedcentrum in Dronten werden bezocht. FleCK organiseerde de Culturele Roadtrip Flevoland om docenten kennis te laten maken met culturele hotspots op het gebied van kunst, cultureel erfgoed en culturele industrie. Het doel is he de mogelijkheden van deze hotspots te laten zien voor educatieve uitstapjes met de klas. Voor de 2e keer is ervoor gekozen sommige onderdelen samen met vmbo-en pro-leerlingen te beleven.

Tot slot is in 2021 hard gewerkt aan het bouwen van een toolkit, welke in 2022 wordt gelanceerd. Met de toolkit kunnen docenten en hun culturele partners zelfstandig aan de slag met het ontwerpen van cultuureducatie.

### Kunstlink

2021 was het eerste jaar van het nieuwe beleidsplan 2021-2024 van Kunstlink Flevoland. In 2021 organiseerde Kunstlink haar activiteiten in drie domeinen:

1. Amateurkunst
2. Talentontwikkeling
3. Kunst in het sociaal domein

#### *Amateurkunst*

In de lange periode van coronabeperkingen heeft Kunstlink zich voor de amateurkunst gefocust op versterking van het ondernemerschap van amateurkunstgezelschappen en culturele instellingen, alsmede de zichtbaarheid vergroten van amateurkunstenaars en amateurkunstgroepen. In de Kunstlink nieuwsbrief zijn uiteenlopende amateurgroepen geportretteerd en werd hen gevraagd wat de impact was van corona op hun situatie. Kunstlink kon zo - juist in moeilijke tijden - amateurkunstenaars een gezicht geven en een verbindende rol spelen. Daarnaast is een nieuw project gestart 'Hulp bij Financiering' met onlinetrainingen, coaching en een handboek. Met dit traject zijn 32 gezelschappen getraind in 3 webinars en 12 gezelschappen begeleid in spreekuren. Het handboek is meer dan 500 keer bekeken. Ook zijn er tips gegeven voor financiering en andere begeleiding. De nieuwsbrief werd opvallend goed gelezen.

Op het grensvlak van amateurkunst en talentontwikkeling waren er de projecten Dance Gathering en Flavourland, die als doel hebben om amateur- en talent grotere zichtbaarheid en een podium te bieden. De finale van Flavourland werd live gestreamd en bereikte 7.000 kijkers. 2.500 mensen brachten een publieksstem uit.

#### *Talentontwikkeling*

In het kader van talentontwikkeling richtte Kunstlink zich in 2021 op visieontwikkeling, onder andere door een Culturele kaart te publiceren.

Hiermee heeft Kunstlink de huidige infrastructuur voor talentontwikkeling in beeld gebracht, met als doel deze inzichtelijker en op termijn sterker te maken. De Culturele kaart vormde tevens het startpunt voor de opdracht die Kunstlink het komende jaar heeft op dit gebied: het ontwikkelen van een visie met betrekking tot wat talentontwikkeling in Flevoland nodig heeft. De Culturele Kaart is onder de aandacht gebracht van beleidsmakers en werd meer dan 250 keer gedownload.

Daarnaast organiseerde Kunstlink diverse provinciale projecten voor jong talent. 2021 was het eerste jaar waarin Kunstlink Kunstbende Flevoland organiseerde. Het is hierbij gelukt om de partner in de regio te worden en actief nieuwe samenwerkingsverbanden aan te gaan, ook in voorheen minder bereikte regio's zoals de Noordoostpolder en Urk

Ook startte Kunstlink de ontwikkeling van Het Talent van Flevoland 2. Hiervoor is nieuwe subsidie binnengehaald van het Fonds voor Cultuurparticipatie en dit is gematcht met de bijdragen vanuit de Provincie. De projecten hebben als doel om hiaten in de keten op te vullen door bovenlokale samenwerkingen op te zetten. Binnen Talent van Flevoland 2 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd: Groeien door Klassiek (provinciaal samenspel en samenwerking voor jong klassiek talent), In Motion (twee edities gerealiseerd in Zeewolde en Dronten voor jong danstalent). Het Makerslab moest in verband met corona maatregelen en het wegvallen van de beoogde locatie verplaatst worden naar 2022.

#### *Kunst in het sociaal domein*

In 2021 begeleidde Kunstlink diverse organisaties in de kunst en in het sociaal domein met het opzetten van samenwerkingsprojecten en subsidie aanvragen in het kader van de regeling 'Samen Cultuur Maken', van het Fonds voor Cultuurparticipatie. Onder meer een project van Kubus en Woonzorg Flevoland is gehonoreerd. Kunstlink was hier nauw betrokken als adviseur. In Zeewolde heeft Kunstlink geadviseerd bij het aanvragen bij het VSB-Fonds en het realiseren van een pilot met een wereldmuziekkor. Dit project was een samenwerking met culturele instellingen en het lokale Asielzoekerscentrum. Tot slot zijn 2 werksessies georganiseerd voor in totaal meer dan 40 organisaties in samenwerking met Wel Flevoland.

#### **En verder:**

- *Is Hans Kuiper op 1 februari 2021 gestart als nieuwe controller.*
- *Heeft de Stichting te maken gehad met een relatief hoog ziekteverzuim, dit had met name met lang verzuim te maken, 4,0%.*
- *Is naar de gemeenteraad een politiek pamflet gestuurd, in aanloop naar de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 met daarin de visie van de stichting naar de toekomst en een plan van wensen*
- *Is er een medewerkers tevredenheidsonderzoek (MTO) gehouden met een respons van 64% waarbij het personeel de Kubus waardeert met een 7,0.*
- *Heeft binnen de RvT Khadija Bozia de voorzittershamer per 1 september 2021 overgenomen van Jaap van Gelder (zie verslag RvT).*
- *Is Kubus, samen met Theater Agora en FlevoMeer bibliotheek, dankbaar dat de gemeente de bezuiniging van € 100.000 in 2023 en in totaal € 200.000 in 2024 heeft teruggedraaid.*
- *Heeft de gemeente een doelmatigheidsonderzoek aangekondigd, welke begin 2022 door een extern bureau wordt uitgevoerd.*

## Social Return on Investment

De gemeente vraagt de stichting jaarlijks om maatschappelijk verantwoord te ondernemen in relatie tot de toegezegde subsidie. Het gaat om de invulling van werkzaamheden gericht op (re)integratie van werkloze Lelystedelingen alsmede doelgroepen uit het speciaal- en praktijkonderwijs op de arbeidsmarkt. Stichting de Kubus is hier in 2021 als volgt mee omgegaan:

- Er zijn ruim 80 vrijwilligers actief binnen de stichting. Zij zijn meer dan waardevol: Corneel en Kubus kunnen allang niet meer bestaan zonder deze pool. Normaal gesproken biedt het de vrijwilligers, naast een aangename tijdsbesteding, ook ritme, ervaring en participatie in de maatschappij. Vanwege de maatregelen rondom corona, konden vrijwilligers in 2021 helaas minder actief worden ingezet. De vrijwilligerscoördinator probeerde de vrijwilligers op andere manier betrokken te houden, zoals online bijeenkomsten, één op één gesprekken en waar het kon inzetten bij activiteiten.
- Middels de inkoop bij Schoonmaakservice Flevoland levert Stichting de Kubus een bijdrage aan de re-integratie van Lelystedelingen die een afstand hebben op de arbeidsmarkt. Schoonmaakservice Flevoland maakt onderdeel uit van Het Werkbedrijf Lelystad.

## Verhuur

Als exploitant van het gebouw hebben de volgende 'vaste' huurders gebruik gemaakt van het pand: Kunstuitleen Lelystad, Kindercentrum Fitte Kanjers, Videoproduktiebedrijf Klei Dat Zijn Wij, Logopedie Flevoland, Vormgevingsstudio Rodenhuis en Passend Onderwijs.

Door de corona maatregelen heeft De Kubus helaas minder ruimtes kunnen verhuren en minder bezoekers kunnen ontvangen:

- De theaterzaal en overige ruimtes voor eenmalige activiteiten zijn 23 dagdelen verhuurd; dit heeft 1.047 bezoekers getrokken. Dit zijn 6.887 minder bezoekers t.o.v. 2020.
- Met de wekelijkse verhuur aan amateurkunst beoefenaars zijn in totaal 984 bezoekers geteld in 42 dagdelen; dit zijn 1.099 bezoekers minder t.o.v. 2020.
- Totaal betekent dit 7.986 minder bezoekers voor verhuur t.o.v. 2020. De horecaomzet, sterk afhankelijk van de verhuringen in De Kubus, is gedaald met 71% t.o.v. 2020.

## Bijzondere verplichtingen 2021

<b>Kubus</b>		
<u>cultuureducatie als fundament in en rondom school</u>	indicatie	2021
aantal scholen PO	39	37
aantal deelnemende scholen*	35	37
aantal deelnemers PO (actief en passieve beoefening)	8.000	13.720
Aantal scholen VO excl. VSO	5 (3**)	3
Aantal deelnemende VO scholen excl. VSO	3	6
Aantal MBO scholen	2	2
Aantal deelnemende MBO scholen	2	1
Aantal deelnemers waaronder ook MBO (VO EN MBO; geen VSO)	500	1.747
<b>Advies en ondersteuning waaronder:</b>		
<i>doorlopende dienstverlening, bereikbaarheid voor vragen, website, programma, scouten, inkopen organisatie van activiteiten voor scholen, nieuwsbrieven, netwerkonderhoud, enz.</i>		
<i>adviesgesprekken en adviezen op maat</i>	180	148
<b>Uitvoerende activiteiten</b>		
Aantal deelnemers PO binnen en buitenschools (actieve beoefening)		
vormt onderdeel van het totaal van 9.000 deelnemers PO (PO+LvT+Summerscool+project Ingrid)	5.800	14.047
<b>Talentontwikkeling</b>		
<i>Lessen/cursussen/workshops</i>		
Aantal deelnemers (alleen vakantieactiviteiten nu ingevuld)	1500	1450
Aantal contactmomenten met deelnemers	48.000	41.411
<b>Presentatie en participatie</b>		
Aantal bezoekers	17000****	niet representatief ivm corona
Aantal presentaties/exposities	33	niet representatief ivm corona
Aantal dagdelen verhuur (excl. vaste/interne huurders)	165	65
<b>Amateurkunst</b>		
Advies, bemiddeling en ondersteuning op maat (lokaal loket)	25	25
Inhoudelijke uitvoerende projecten	7	7

\* unieke scholen

\*\* met ingebruikname van Porteuum daalt het aantal VO scholen

\*\*\* inclusief deelnemers vakantieactiviteiten

\*\*\*\* exclusief kinderen en jongeren die een voorstelling bezoeken of lesactiviteit

<b>Kunstlink</b>	2020	2021
Versterking en verbinding met andere dragers binnen het cultuurbeleid:		
Inhoudelijke adviezen	>50	>70
Inhoudelijke projecten	12	15
Aantal deelnemende organisaties	>70	>70
Bereik in aantal deelnemers/bezoekers (vanaf 2018)	>200/>2000	>7000 (deels online)
<b>FleCk</b>		
Advies, kennisdeling en deskundigheidsbevordering:		
Deelnemende scholen PO	>70	>75
Deelnemende leerkrachten (t/m 2015 kunstenaars docenten)	>70	>360
Deelnemende gezelschappen/organisaties	>20	>20
Deelnemende kunstprojecten	>50	>50
Deelnemende scholen VO	15	10
Deelnemende leerlingen VO	358	>300
<b>Cultuur Plus</b>		
Deelnemende scholen	26	50
Deelnemende kinderen	3.739	>8000
Deelnemende leerkrachten	136	>700

### **Financieel resultaat en vooruitblik**

In 2021 is er -gecorrigeerd door eenmalige baten- een negatief resultaat gerealiseerd van € 99.723,- met name als gevolg van de Coronapandemie. Doordat de Coronasteun uit 2020 vanuit de gemeente en provincie in het jaar 2021 wordt geboekt, eindigt de stichting met een positief resultaat van € 145.733,-.

Het negatieve genormaliseerde resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Een negatief effect op het resultaat zijn de salariskosten, deze vallen € 151.189 hoger uit dan begroot in verband met kosten langdurig zieken en transitievergoedingen.

Hier staat tegenover dat de volgende posten lager uitvallen dan begroot:

- Overige bedrijfskosten door minder bestuurs-, automatiserings- en etalagekosten dan begroot.
- Afschrijvingskosten door een investeringsstop.
- De directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten door minder concerten Corneel en vertraging in projecten.

De eenmalige baten bestaan uit:

- De grootste subsidieverstrekkers (Gemeente Lelystad en Provincie Flevoland) hebben laten weten dat Corona geen consequenties heeft voor de exploitatiesubsidies voor Kubus, Corneel, Kunstlink en FleCk Voor 2020 en 2021 is van de gemeente en provincie in totaal € 197.865 aan Corona subsidie ontvangen.
- Huisvestingskosten - teruggave energiebelasting voorgaande jaren € 47.591.

Intern is verder gewerkt aan het optimaliseren en standaardiseren van de bedrijfsprocessen en de samenwerking tussen de verschillende units binnen de Stichting. Dit gebeurde met name op strategisch niveau, waarbij de missie en visie van de organisatie leidend zijn. Voor 2022 is het doel om dit verder operationeel uit te rollen. De Coronacrisis was voor de bestuurder tevens aanleiding kritisch naar het personeelsbestand te kijken en in goed overleg is gedurende het jaar afscheid genomen van een aantal vaste medewerkers zowel binnen als buiten het managementteam.

#### Vooruitblik

De stichting herstelt zich de komende jaren van de Coronapandemie en schakelt over naar de normale bedrijfsvoering. Alertheid en scenario-denken gecombineerd met een conservatief financieel beleid blijven gevraagd om proactief in te kunnen spelen op een eventuele nieuwe Corona-uitbraak. In juni 2021 besloot de gemeenteraad van Lelystad de voorgenomen taakstellende bezuinigingen van € 100.000,- in 2022 en een extra € 100.000,- in 2023 gericht op de 3 grote culturele instellingen te laten vervallen. Hiermee is een dreigende bezuiniging van minimaal € 67.000,- van de baan. De inzet voor de komende jaren is een zeer noodzakelijke investering in het gebouw de Kubus om de dienstverlening optimaal te kunnen houden. Hiervoor is een bedrag van minimaal € 300.000,- nodig om de noodzakelijke vervangingen te kunnen doen.

#### **Begroting 2022**

<b>Opbrengsten</b>	
Subsidies Kubus (S&S en KIU) en Corneel	€ 1.934.597
Subsidies FleCk en Kunstlink	€ 1.298.355
Subsidies Overig	€ 387.948
Eigen opbrengsten activiteiten en programmering	€ 1.328.814
<b>Totaal Opbrengsten</b>	<b>€ 4.949.714</b>

<b>Kosten</b>	
Personeelskosten	€ 2.768.672
Huisvesting	€ 506.444
Overige bedrijfskosten	€ 304.673
Afschrijvingen	€ 86.369
Overige kosten activiteiten en programmering	€ 1.283.556
<b>Totaal kosten</b>	<b>€ 4.949.714</b>

<b>Resultaat</b>	<b>€ 0</b>
------------------	------------

Alex van Zijl  
 Directeur-bestuurder  
 Lelystad, 26 april 2022

### 3 Verslag Raad van Toezicht

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

De RvT is in 2021 zeven keer bijeengekomen. Daarnaast is overleg geweest tussen RvT, directie en OR en tussen RvT, directie en MT. Eens in de vier tot zes weken is er bilateraal overleg gevoerd tussen de voorzitter en de directeur-bestuurder. Belangrijke onderwerpen waren de interne organisatie en de financiële positie van Stichting de Kubus, het effect van covid-19 op de stichting en de situatie rondom Corneel.

In juni heeft de RvT mevrouw Den Os verwelkomd en in september heeft mevrouw Bozia de voorzittershamer overgenomen van de heer Van Gelder. Het jaarlijkse functionerings- en beoordelingsgesprek met de directeur-bestuurder is gevoerd door respectievelijk de voorzitter en de plaatsvervangend voorzitter. De RvT heeft haar eigen functioneren geëvalueerd, ook in relatie tot de directeur-bestuurder. De continuïteit binnen de RvT blijft gewaarborgd middels een rooster van aftreden.

De auditcommissie is in 2021 zeven keer bijeengekomen. Daarbij zijn de begroting, de kwartaalresultaten, de managementletter en de financiële processen met de directeur-bestuurder en controller besproken. Ook is er een gesprek geweest met de externe accountant over de controle van de jaarrekening. De accountant is tevens aanwezig geweest bij het bespreken van de jaarrekening 2020 in de RvT.

## Bijlage 1

### Nevenfuncties Raad van Toezicht, per 31 december 2021

Khadija Bozia, voorzitter

- *Advocaat- belastingkundige BNB Fiscale Advocatuur* bezoldigd
- *Docent belastingrecht UvA* bezoldigd

Wimjan Bos, lid auditcommissie

- *Partner en organisatieadviseur bij De Galan Groep* bezoldigd
- *Penningmeester Nationaal Netwerk Risicomanagement* onbezoldigd

Peter Pels, lid RvT

- *Griffier van de gemeente Enkhuizen* bezoldigd
- *Lid bestuur Stichting Vrienden van het Flevoziekenhuis* onbezoldigd

Gerrit Groot, lid RvT

- *Secretaris afdeling Dronten Partij van de Arbeid* onbezoldigd

Nelly den Os, lid auditcommissie

- *Directeur Speciaal Onderwijs (kwaliteitsbeleid en onderwijsontwikkeling)* bezoldigd
- *Lid bestuur Respijthuis Lelystad* onbezoldigd

### Rooster van aftreden Raad van Toezicht Stichting de Kubus

Leden van de Raad van Toezicht worden statutair voor vier jaar benoemd en zijn maximaal één keer herbenoembaar voor een tweede termijn van vier jaar.

naam	functie	sinds	aftreden
Khadija Bozia	Voorzitter	18/11/2015	18/11/2019
		18/11/2019	18/11/2023
Wimjan Bos	Lid auditcommissie	01/07/2018	01/07/2022
Peter Pels	Lid	01/09/2019	01/09/2023
Gerrit Groot	Lid	01/09/2019	01/09/2023
Nelly den Os	Lid auditcommissie	01/10/2021	01/10/2025



# Jaarrekening

## 4 Balans Stichting de Kubus per 31 december 2021

<b>Stichting Kubus</b>		
Balans per		Bedragen x € 1
na resultaatbestemming		
	<b>31 december 2021</b>	<b>31 december 2020</b>
<b><u>Vaste Activa</u></b>		
Installaties Grote Zaal	26.405	31.445
Inventaris	83.555	108.341
ICT	25.207	35.960
Instrumenten	<u>11.127</u>	<u>12.720</u>
	146.294	188.466
<b><u>Vlottende en overlopende activa</u></b>		
Voorraad	7.789	5.395
Debiteuren	86.095	128.487
Subsidie vorderingen	74.910	0
Belastingen en sociale premies	20.235	24.386
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>77.564</u>	<u>179.145</u>
	266.593	337.412
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Liquide middelen	1.462.715	990.768
	<u>1.462.715</u>	<u>990.768</u>
<b><u>Totale activa</u></b>	<b><u>1.875.602</u></b>	<b><u>1.516.646</u></b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Overige reserves	121.203	-24.530
Bestemmingsreserve	<u>97.165</u>	<u>97.165</u>
	218.368	72.635
<b><u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></b>		
Crediteuren	246.183	198.665
Overige schulden en overlopende passiva	768.422	649.628
Vooruit ontvangen subsidies	526.377	495.017
Belastingen en sociale premies	<u>116.252</u>	<u>100.701</u>
	1.657.234	1.444.011
<b><u>Totale passiva</u></b>	<b><u>1.875.602</u></b>	<b><u>1.516.646</u></b>

## 5 Staat van baten en lasten Stichting de Kubus 2021

Stichting de Kubus		Realisatie 2021	Begroting 2021	% verschil realisatie en begroting 2020	Realisatie 2020
<b>Opbrengsten</b>					
Subsidies Gemeente Lelystad	a	1.913.552	1.930.420	-1%	1.900.360
Subsidies Provincie	b	1.384.307	1.219.004	14%	1.015.608
Subsidies Overig	c	228.594	404.166	-43%	107.411
Compensatie huur	d	360.000	360.000	0%	360.000
Opbrengst les gelden	e	302.299	376.000	-20%	346.878
Overige opbrengsten	f	259.002	359.627	-28%	340.914
Corona subsidies (incl. voorgaande jaren)	g	197.865	0		0
<b>Totale Opbrengsten</b>		<b>4.645.619</b>	<b>4.649.217</b>	<b>0%</b>	<b>4.071.172</b>
<b>Totale Kosten</b>					
Salarissen	h	2.566.692	2.592.467	-1%	2.453.528
Huisvestingskosten	i	435.811	503.180	-13%	499.184
Overige bedrijfskosten	j	295.850	352.243	-16%	292.889
Afschrijvingen	k	48.969	71.114	-31%	58.085
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	1.152.564	1.130.213	2%	878.215
<b>Totale Kosten</b>		<b>4.499.886</b>	<b>4.649.217</b>	<b>-3%</b>	<b>4.181.902</b>
<b>Resultaat</b>		<b>145.733</b>	<b>0</b>		<b>-110.730</b>
		<i>winst</i>			<i>verlies</i>

## 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 2021 bedraagt 106,6 %. 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 2021 en 2022 is er sprake van een 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 2021

### Stichting Kubus

Toelichting op de balans per

<b>Vaste Activa</b>	Waarde per 31 december 2020	Investeringen 2020	Desinvesteringen 2020	Afschrijvingen 2020	Waarde per 31 december 2021
Grote Zaal Kubus	31.445	0	0	5.040	26.405
Inventaris Kubus	61.138	5.341	0	21.036	45.443
Inventaris Corneel	47.203	555	0	9.646	38.112
ICT Kubus	32.631	901	0	10.574	22.958
ICT Corneel	3.328	0	0	1.079	2.249
Instrumenten Kubus	12.720	0	0	1.593	11.127
	188.466	6.797	0	48.969	146.294

De Afschrijvingspercentages zijn als volgt per jaar:

Inventaris	10-20%
ICT	20-33%
Instrumenten	10-20%

**Debiteuren**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<i>Debiteuren</i>	97.502	128.791
<i>Debiteuren kwesties</i>	2.534	19.078
<i>Voorziening dubieuze debiteuren</i>	<u>-13.941</u>	<u>-19.382</u>
	86.095	128.487

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.

**Mutatieverzicht voorziening dubieuze debiteuren**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	19.382	13.090
Afboeking wegens oninbaarheid vorderingen	-7.485	-1.403
Dotatie voorziening	<u>2.043</u>	<u>7.696</u>
Stand per balansdatum	13.941	19.382
	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>

**Subsidie vorderingen**

Nog te ontvangen subsidies Gemeente Lelystad	74.910	0
--	--------	---

De nog te ontvangen subsidies per 31 december 2021 betroffen subsidies die voor 2021 waren toegezegd en die op balansdatum nog niet (volledig) waren ontvangen. Op € 5.000 na zijn alle subsidies inmiddels ontvangen.

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Te vorderen		
<b>Pensioenpremies</b>	0	24.386
<b>Energiebelasting</b>	11.221	0
<b>Omzetbelasting</b>	<u>9.014</u>	<u>0</u>
	20.235	24.386
	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Vooruitbetaalde kosten	38.975	49.721
Nog te ontvangen gelden	<u>38.589</u>	<u>129.424</u>
	77.564	179.145

Vooruitbetaalde kosten zijn kosten die betrekking hebben op de komende periode maar die reeds zijn betaald (zoals b.v. verzekeringspremies, abonnementen, inhuur artiesten, etc.).

Nog te ontvangen gelden zijn bedragen die betrekking hebben op de afgelopen periodes maar later daadwerkelijk zijn ontvangen (zoals kosten Cultuur voor Lelystad, bijdragen derden in kosten Kubus en Corneel).

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Liquide middelen</b>	1.462.715	990.768
Kas	2.930	6.297
Buckaroo	5.000	3.000
Rekening courant ABN AMRO	<u>1.454.785</u>	<u>981.471</u>
Totaal liquide middelen	1.462.715	990.768

De liquide activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De saldi betreffen de liquiditeiten in kas, op bankrekeningen en op spaarrekeningen.

**Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de overige reserves en de bestemmingsreserves en is gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Overige reserves**

De overige reserves betreffen het beginkapitaal en de exploitatiesaldi over de afgelopen jaren.

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	-24.530	86.200
Resultaat boekjaar (na resultaatbestemming)	<u>145.733</u>	<u>-110.730</u>
Stand per balansdatum	121.203	-24.530

**Bestemmingsreserves**

Vanuit het resultaat zijn de volgende vier bestemmingsreserves gevormd.

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Bestemmingsreserve langdurig zieken	24.783	24.783
Bestemmingsreserve veranderende regelgeving	6.768	6.768
Bestemmingsreserve aanpassen ICT en website	26.604	26.604
Bestemmingsreserve implementatie strategisch personeelsbeleid	<u>39.010</u>	<u>39.010</u>
	97.165	97.165

**Bestemmingsreserve langdurig zieken**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	24.783	24.783
Dotatie	0	0
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per balansdatum	24.783	24.783

Deze bestemmingsreserve kan worden gebruikt om de kosten van loondoorbetaling van langdurig zieken te betalen.

In de reguliere exploitatiebegroting is hiervoor geen ruimte opgenomen. Kubus heeft ook geen ziekteverzuimverzekering die dergelijke kosten dekt.

**Bestemmingsreserve veranderende regelgeving**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	6.768	6.768
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per balansdatum	6.768	6.768

**Bestemmingsreserve aanpassen ICT en website**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	26.604	26.604
Onttrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per balansdatum	26.604	26.604

**Bestemmingsreserve implementatie strategisch personeelsbeleid**

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
Stand 1 januari	39.010	39.010
Dotatie	<u>0</u>	<u>0</u>
Stand per balansdatum	39.010	39.010

**Kortlopende schulden en overlopende passiva**

Deze posten zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

	<u>Jaar</u>	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Crediteuren</b>		246.183	198.665

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

	<u>Jaar</u>	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
--	-------------	-------------------------	-------------------------

**Overige schulden en overlopende passiva**

Dit saldo betreft:

Vooruit ontvangen inkomsten	a	204.636	194.181
Nog te betalen kosten projecten	b	24.420	92.185
Nog te betalen kosten	c	33.970	44.829
Nog te betalen verlofuren en ziekteverzuim	d	291.553	134.669
Nog te betalen vakantiegeld	e	84.993	83.749
Nog te betalen eindejaarsuitkering	f	194	0
Nog te betalen persoonlijk opleidingsbudget	f	62.852	51.042
Diverse overige schulden	g	<u>65.804</u>	<u>48.973</u>
		768.422	649.628

a. De vooruit ontvangen inkomsten zijn voornamelijk de les gelden voor 2021 -2022 die reeds in september 2021 zijn gefactureerd.

b. 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.

c. De nog te betalen kosten zijn kosten en verplichtingen (niet zijnde projectkosten) die betrekking hebben op voorgaande periode maar waarvan de facturen pas later binnen komen en worden betaald.

d. Nog te betalen verlofuren zijn de kosten van de verlofuren die de medewerkers nog niet hebben opgenomen en nog te betalen ziekteverzuim de kosten van zieke medewerkers na het boekjaar.

e. Nog te betalen vakantiegeld is het opgebouwde vakantiegeld over de maanden juni 2021 t/m december 2021 en dat in mei 2022 wordt uitbetaald.

f. Nog te betalen persoonlijk opleidingsbudget betreft het saldo van de persoonlijke reserveringen van medewerkers (verminderd met de individuele bestedingen van dit opleidingsbudget door medewerkers) die zij de komende jaren kunnen inzetten voor opleidingen. Dit is in de cao vastgelegd.

g. Diverse overige schulden zijn schulden die niet onder de voorgaande categorieën vallen.

	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Vooruit ontvangen subsidies</b>		
Dit saldo betreft:		
Vooruit ontvangen subsidie Gemeente	0	11.383
Vooruit ontvangen subsidie Provincie	145.019	298.350
Vooruit ontvangen subsidies overig	<u>381.358</u>	<u>185.284</u>
	526.377	495.017



	<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Nog te betalen belastingen en sociale premies</b>		
Het saldo betreft:		
Loonheffing	102.835	95.281
Pensioenpremie	13.417	0
Omzetbelasting	<u>0</u>	<u>5.420</u>
	116.252	100.701

**Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Voor de telefooninstallatie en de glasvezelverbindingen is een overeenkomst aangegaan met een looptijd tot 1 februari 2021, hierna is de opzegtermijn 1 maand. De jaarlijkse verplichtingen zijn € 10.500.

Voor het beheer van de ICT-omgeving is een overeenkomst aangegaan met een looptijd tot 31 december 2022. De jaarlijkse verplichtingen zijn € 17.000.

**Huurovereenkomsten**

Voor de huur het pand aan de Agorabaan 3 te Lelystad is een huurovereenkomst afgesloten met Gemeente Lelystad. Ingangsdatum van de huurovereenkomst is 1 januari 2009. Deze overeenkomst had een looptijd van vijf jaar. Hierna is de overeenkomst telkens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 5 jaar. Opzegging kan plaatsvinden aan het einde van een huurperiode, met inachtneming van een opzegtermijn van 1 jaar.

Voor de huur het pand aan de Neringweg 159 te Lelystad is een huurovereenkomst afgesloten met Gemeente Lelystad. Ingangsdatum van de huurovereenkomst is 1 januari 2009. Deze overeenkomst had een looptijd van vijf jaar. Hierna is de overeenkomst telkens voortgezet voor aansluitende perioden van telkens 5 jaar. Opzegging kan plaatsvinden aan het einde van een huurperiode, met inachtneming van een opzegtermijn van 1 jaar.

**Niet in de balans opgenomen rechten**

Kubus heeft in 2021, door de corona-maatregelen, een negatief resultaat gerealiseerd. De gemeente Lelystad en provincie Flevoland zijn momenteel bezig beoordelen van de aanvragen voor een tegemoetkoming van gemaakte extra kosten. De definitieve toezeggingen zijn op dit moment niet bekend. Het is derhalve onduidelijk of voor hoeveel De Kubus aanspraak kan maken op deze regelingen. Uit voorzichtigheid is er in de jaarrekening 2021 geen opbrengst uit hoofde van deze regeling opgenomen.

## 8 Toelichting Staat van baten en lasten Stichting Kubus 2021

### 8.1. Algemeen

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

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

### 8.2. Personeel

Gemiddeld aantal fte boekjaar:

	2021	2020
<b>Totaal</b>	<b>37,7</b>	<b>37,7</b>

### 8.3. Pensioenlasten

De pensioenlasten zijn opgenomen onder de salarissen

	2021	2020
Pensioenlasten	168.327	169.826

De dekkingsgraad van het pensioenfonds bedroeg in december 2021 106,6%.

## 8.4. Beloning bestuurder

De WNT is van toepassing op Stichting De Kubus centrum voor kunst en Cultuur. Het voor toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,-

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling.

<b>Gegevens 2021</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. van Zijl</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur - bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	118.491
Beloningen betaalbaar op termijn	12.619
<i>Subtotaal</i>	<i>131.110</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	<b>131.110</b>
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.
<b>Gegevens 2020</b>	
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. van Zijl</b>
<b>Functiegegevens</b>	Directeur - bestuurder
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/02 – 31-12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	0,91
Dienstbetrekking?	ja
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	101.273
Beloningen betaalbaar op termijn	10.700
<i>Subtotaal</i>	<i>111.973</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	183.975
<b>Bezoldiging</b>	<b>183.975</b>

Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

<b>Gegevens 2021</b>		
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J. Besteman</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Directeur – bestuurder	
Kalenderjaar	<b>2021</b>	<b>2020</b>
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	N.v.t.	01/01 – 31/01
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar	N.v.t.	1
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar	N.v.t.	65
<b>Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum</b>		
Maximum uurtarief in het kalenderjaar	€ 199	€ 193
Maxima op basis van de normbedragen per maand	N.v.t.	N.v.t.
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	12.545	
<b>Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)</b>		
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?	Ja	
Bezoldiging in de betreffende periode	N.v.t.	6.500
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12	6.500	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
<b>Bezoldiging</b>	<b>6.500</b>	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

## 8.5. Beloning Raad van Toezicht

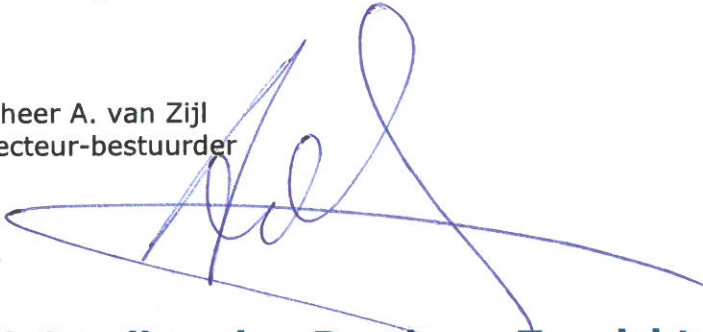
De leden van de Raad van Toezicht van De Kubus hebben geen dienstverband met Stichting de Kubus.

<b>Gegevens 2021</b>						
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J. van Gelder</b>	<b>K. Bozia</b>	<b>W. Bos</b>	<b>P. Pels</b>	<b>G. Groot</b>	<b>N. den Os</b>
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Voorzitter en lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2021	01/01 – 30/09	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/10 – 31/12
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	1.125	1.500	1.500	1.500	1.500	375
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	23.513	23.513	20.900	20.900	20.900	5.225
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Bezoldiging</b>	1.125	1.500	1.500	1.500	1.500	375
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2020</b>						
<b>bedragen x € 1</b>	<b>J. van Gelder</b>	<b>K. Bozia</b>	<b>W. Bos</b>	<b>P. Pels</b>	<b>G. Groot</b>	
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	
<b>Bezoldiging</b>						
Bezoldiging	0	0	0	0	0	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	30.150	20.100	20.100	20.100	20.100	

## 9 Vaststelling door Bestuur

Aldus vastgesteld d.d. :

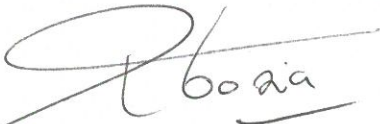
De heer A. van Zijl  
Directeur-bestuurder



## 10 Goedkeuring Raad van Toezicht

Aldus vastgesteld in haar vergadering d.d. :

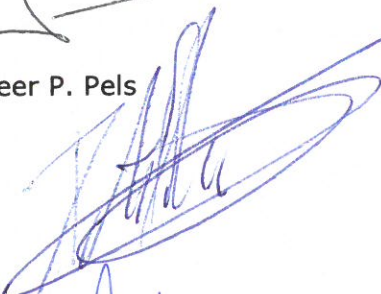
Mevrouw K. Bozia  
Voorzitter en lid remuneratiecommissie



De heer W. Bos  
Lid auditcommissie



De heer P. Pels  
Lid



De heer G. Groot  
Lid



Mevrouw N. den Os  
Lid auditcommissie



## CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting De Kubus Centrum voor Kunst & Cultuur

### A. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen jaarrekening 2021

#### Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Stichting De Kubus Centrum voor Kunst & Cultuur te Lelystad gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarrapport opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Kubus Centrum voor Kunst & Cultuur per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven en in overeenstemming met de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Wij hebben wij vastgesteld dat Stichting De Kubus Centrum voor Kunst & Cultuur zich met betrekking tot de subsidies voor: FleCk PO 2021 (2707815 d.d. 10 maart 2021), FleCk VMBO 2021 (2707913 d.d. 4 maart 2021), Kunstlink Flevoland (2707867 d.d. 29 maart 2021), CmK3 2021 (2708288 d.d. 4 maart 2021), VMBO Proeftuin (2520978 d.d. 10 december 2019), Kunstlink Flevoland 2020 (2490516 d.d. 20 december 2019), Jaarplan FleCk 2020 (2497615 d.d. 13 december 2019), VMBO Bouwen aan de Flevolandse cultuur (2497630 d.d. 20 december 2019) en De Culturele Haven 2020 (2498063 d.d. 20 december 2019) heeft gehouden aan de verbonden verplichtingen zoals beschreven in hoofdstuk 4 van de Algemene Subsidieverordening Flevoland 2012 en hoofdstuk 3 van de subsidiebeschikkingen.

#### De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en de Regeling Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2021 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Kubus Centrum voor Kunst & Cultuur zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met de Regeling Controleprotocol WNT 2021 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

## **B. Verklaring over de in het jaarrapport opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarrapport andere informatie, die bestaat uit het bestuursverslag.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening**

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn 640 Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de WNT. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de onderneming in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting/vereniging te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.



Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, de Regeling Controleprotocol WNT 2021, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaet zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen;
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de raad van toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Lelystad, 24 juni 2022

Moore MTH B.V.

drs. C.P. Keuter RA

## Bijlagen

### 12 Staat van baten en lasten Kubus 2021

<b>Kubus *</b>		<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>% verschil realisatie en begroting 2020</b>	<b>Realisatie 2020</b>	
<b>Opbrengsten</b>						
Subsidies Gemeente Lelystad	a	1.549.322	1.566.190	-1%	1.546.985	43%
Subsidies Provincie	b	1.384.307	1.219.004	14%	1.015.608	29%
Subsidies Overig	c	151.083	384.166	-61%	102.055	3%
Compensatie huur	d	300.000	300.000	0%	300.000	8%
Opbrengst lesgeld	e	301.193	366.000	-18%	344.144	10%
Overige opbrengsten	f	233.788	206.651	13%	250.259	7%
Corona subsidies (incl. voorgaande jaren)	g	124.916	0		0	0%
<b>Totale Opbrengsten</b>		<b>4.044.609</b>	<b>4.042.011</b>	<b>0%</b>	<b>3.559.051</b>	<b>100%</b>
<b>Totale Kosten</b>						
Salarissen	h	2.227.583	2.287.050	-3%	2.136.028	60%
Huisvestingskosten	i	369.902	412.650	-10%	408.936	11%
Overige bedrijfskosten	j	268.312	296.394	-9%	239.768	7%
Afschrijvingen	k	38.243	51.781	-26%	43.025	1%
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	1.059.197	962.120	10%	785.539	22%
<b>Totale Kosten</b>		<b>3.963.238</b>	<b>4.009.995</b>	<b>-1%</b>	<b>3.613.296</b>	<b>102%</b>
<b>Resultaat</b>		<b>81.371</b>	<b>32.016</b>		<b>-54.245</b>	<b>-2%</b>
		<i>winst</i>			<i>verlies</i>	

\* Kubus is inclusief Kunstlink en FleCk, maar exclusief Corneel

## 13 Staat van baten en lasten Kubus 2021 toelichting

Kubus gedetailleerd		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Opbrengsten</b>				
Subsidies Gemeente Lelystad	<i>a</i>	1.442.693	1.442.692	1.411.707
Subsidie Gemeente Lelystad Intendant	<i>a</i>	51.056	52.052	51.056
Projectsubsidie Gemeente Lelystad voor Kunstbende	<i>a</i>	2.500	0	2.500
Projectsubsidie Gemeente Lelystad Ik toon	<i>a</i>	3.500	7.500	5.000
Subsidie Gemeente Lelystad combinatiefuncties	<i>a</i>	23.690	34.446	24.105
Subsidie Gemeente Lelystad Cultural Aged Friendly City	<i>a</i>	16.383	20.000	33.617
Subsidie gemeente Lelystad jongerencoach	<i>a</i>	9.500	9.500	19.000
Subsidie Provincie FleCk	<i>b</i>	521.474	500.000	471.315
Subsidie Provincie FleCk VMBO	<i>b</i>	233.651	210.000	166.617
Subsidie Provincie FleCk VMBO proeftuinen	<i>b</i>	127.432	65.000	100.920
Subsidie Provincie Kunstlink Flevoland	<i>b</i>	268.485	269.004	214.994
Subsidies Provincie Passie voor Flevoland	<i>b</i>	23.255	10.000	887
Subsidie Provincie Kunstbende	<i>b</i>	0	0	10.000
Subsidie Provincie covid-19 & Kunstbende	<i>b</i>	0	0	589
Subsidies Provincie Cultuurplus en Culturele Haven	<i>b</i>	210.008	165.000	50.286
Subsidie Fonds Cultuurpart. Cultuurplus en Cult. Haven	<i>c</i>	72.419	290.000	50.286
Projectsubsidie FCP Cultural Aged Friendly City	<i>c</i>	3.551	0	0
Subsidie Cultuur voor LelySTART; dag v.d. amateurkunst	<i>c</i>	0	5.000	0
Subsidie Gemeente Almere & Noordoostpolder Kunstbende	<i>c</i>	13.672	16.000	9.000
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	<i>c</i>	22.500	14.000	22.500
Subsidie Fonds Cultuurparticipatie Talent van Flevoland	<i>c</i>	12.275	32.500	20.269
Subsidie Fonds Cultuurpart. Mediakunst en Techniek	<i>c</i>	26.666	26.666	0
Compensatie huur	<i>d</i>	300.000	300.000	300.000
Opbrengst les gelden	<i>e</i>	301.193	366.000	344.144
Opbrengst verhuur (kantoor)ruimte	<i>f</i>	37.127	36.401	38.757
Opbrengst verhuur arrangementen en overig	<i>f</i>	13.792	22.000	3.936
Opbrengst horeca	<i>f</i>	6.250	27.800	10.777
Opbrengst divers	<i>f</i>	5.440	0	36.139
Opbrengst sponsoring	<i>f</i>	1.000	0	1.500
Opbrengst giften en donaties	<i>f</i>	385	0	752
Opbrengst voorstellingen en overig KIU	<i>f</i>	14.370	0	14.947
Opbrengst activiteiten intendant	<i>f</i>	895	0	0
Opbrengst activiteiten School en Samenleving	<i>f</i>	148.939	100.000	133.314
Opbrengst activiteiten Kunstlink	<i>f</i>	2.590	10.450	1.052
Opbrengst activiteiten FleCk	<i>f</i>	0	10.000	1.380
Opbrengst activiteiten FleCk VMBO	<i>f</i>	3.000	0	3.000
Opbrengst project Cultuurplus en Culturele Haven	<i>f</i>	0	0	4.705
Opbrengst Corona subsidies (incl. voorgaande jaren)	<i>g</i>	124.916	0	0
<b>Totale Opbrengsten</b>		<b>4.044.609</b>	<b>4.042.011</b>	<b>3.559.051</b>

**Kosten**

Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	<i>h</i>	2.335.291	2.211.716	2.184.129
Doorbelasting uren naar projecten	<i>h</i>	-321.831	-104.176	-300.199
Reiskosten	<i>h</i>	20.270	59.543	39.967
Opleidingskosten	<i>h</i>	10.149	28.576	5.164
Kosten mobiliteit / leeftijdsbestendig werken	<i>h</i>	0	0	1.109
Overige personeelskosten	<i>h</i>	31.085	9.077	34.828
Kosten Vrijwilligers	<i>h</i>	3.606	7.750	1.568
Inhuur personeel	<i>h</i>	149.014	74.564	169.462
Huisvestingskosten	<i>i</i>	69.902	112.650	108.935
Huurkosten	<i>i</i>	300.000	300.000	300.000
Advieskosten	<i>j</i>	18.099	15.101	3.004
Kantoorkosten	<i>j</i>	146.084	153.508	164.965
PR kosten	<i>j</i>	40.211	33.920	20.485
Verzekeringen	<i>j</i>	23.080	17.937	18.931
Overige kosten	<i>j</i>	40.838	75.928	32.383
Afschrijvingskosten	<i>k</i>	38.243	51.781	43.025
Horeca inkoop	<i>l</i>	4.833	13.205	7.264
Kosten innovatie	<i>l</i>	209	0	4.993
Kosten voorstellingen en overig KIU	<i>l</i>	77.264	22.300	62.210
Kosten Kubus brede projecten	<i>l</i>	1.349	0	2.297
Kosten projecten intendant	<i>l</i>	9.040	7.500	12.008
Kosten activiteiten School en Samenleving	<i>l</i>	83.874	82.700	129.166
Kosten activiteiten Kunstlink	<i>l</i>	85.986	121.796	88.566
Kosten activiteiten FleCk	<i>l</i>	206.821	166.156	108.968
Kosten activiteiten FleCk VMBO	<i>l</i>	341.550	172.563	269.352
Kosten project Cultuurplus en Culturele Haven	<i>l</i>	248.271	375.900	100.715

<b>Totale Kosten</b>		<b>3.963.238</b>	<b>4.009.995</b>	<b>3.613.296</b>
----------------------	--	------------------	------------------	------------------

<b>Resultaat</b>		<b>81.371</b>	<b>32.016</b>	<b>-54.245</b>
------------------	--	---------------	---------------	----------------

*winst**verlies*

\* Kubus is inclusief Kunstlink en FleCk, maar exclusief Corneel

## Toelichting Kubus

### Opbrengsten

In verband met uitstel van projectuitvoeringen van FleCk en De culturele haven vallen de subsidie opbrengsten hoger uit dan begroot, de kosten voor projecten stijgen en dalen navenant.

Lagere opbrengsten op de activiteiten van Kunst in Uitvoering, worden veroorzaakt door minder deelname aan cursussen en activiteiten in verband met Covid-19.

### Kosten

De salariskosten zijn hoger door meer inzet dan begroot, transitievergoeding en ziekteverzuimkosten.

Reiskosten liggen lager door minder uitgekeerde woon- werkvergoedingen, de overige personeelskosten liggen hoger extra kosten arbodienst.

Opleidingskosten zijn niet besteed in verband met het stil komen liggen van het opleidingsaanbod.

Hogere kosten voor inhuur personeel als gevolg van extra inzet voor het versterken van de financiële functie.

De huisvestingskosten liggen lager dan begroot door teruggave energielasting over de jaren 2016-2020.

De kantoorkosten zijn lager dan begroot. Dit wordt veroorzaakt minder automatiseringskosten.

De afschrijvingskosten zijn lager door een investeringsstop.

## 14 Staat van baten en lasten Corneel 2021

<b>Corneel</b>		<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>% verschil realisatie en begroting 2020</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Opbrengsten</b>					
Subsidies Gemeente Lelystad	a	364.230	364.230	0%	353.375
Subsidies Overig	c	77.511	20.000	288%	5.356
Compensatie huur	d	60.000	60.000	0%	60.000
Opbrengst Overig	e	1.106	10.000	-89%	2.734
Opbrengst programmering	f	25.214	152.976	-84%	90.656
Corona subsidies (incl. voorgaande jaren)	g	72.949	0		0
<b>Totale Opbrengsten</b>		<b>601.010</b>	<b>607.206</b>	<b>-1%</b>	<b>512.121</b>
<b>Totale Kosten</b>					
Salarissen	h	339.108	305.417	11%	317.500
Huisvestingskosten	i	65.909	90.530	-27%	90.249
Overige bedrijfskosten	j	27.538	55.849	-51%	53.121
Afschrijvingen	k	10.726	19.333	-45%	15.060
Directe uitvoeringskosten projecten en activiteiten	l	93.368	168.093	-44%	92.676
<b>Totale Kosten</b>		<b>536.649</b>	<b>639.222</b>	<b>-16%</b>	<b>568.606</b>
<b>Resultaat</b>		<b>64.361</b>	<b>-32.016</b>		<b>-56.485</b>
		<i>winst</i>			<i>verlies</i>

## 15 Staat van baten en lasten Corneel 2021 toelichting

### Corneel gedetailleerd

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Opbrengsten</b>				
Subsidies Gemeente Lelystad	a	364.230	364.230	353.375
Subsidie Provincie covid-19	c	0	0	589
Overige subsidies	c	62.523	0	0
Projectsubsidie Fonds Podium Kunsten	c	14.988	20.000	4.767
Compensatie huur	d	60.000	60.000	60.000
Opbrengst verhuur	e	1.106	10.000	2.734
Opbrengst horeca	f	15.217	60.880	42.767
Opbrengst kaartverkoop	f	8.617	77.200	37.787
Opbrengst servicekosten kaartverkoop	f	967	7.720	3.309
Opbrengst garderobe	f	0	7.176	3.035
Overige opbrengst programmering	f	413	0	3.757
Opbrengst Corona subsidies (incl. voorgaande jaren)	g	72.949	0	0
<b>Totale Opbrengsten</b>		<b>601.010</b>	<b>607.206</b>	<b>512.121</b>

<b>Kosten</b>				
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	h	313.854	281.975	304.684
Reiskosten	h	758	4.632	2.752
Opleidingskosten	h	928	6.963	3.593
Kosten mobiliteit	h	0	1.220	0
Overige personeelskosten	h	1.898	5.127	1.644
Kosten Vrijwilligers	h	1.887	5.500	4.448
Inhuur personeel	h	19.783	0	380
Huisvestingskosten	i	5.909	30.530	30.249
Huurkosten	i	60.000	60.000	60.000
Advieskosten	j	1.695	0	7.937
Kantoorkosten	j	9.626	23.795	9.089
PR kosten algemeen	j	7.346	14.590	17.328
Verzekeringen	j	1.897	2.200	3.576
Overige kosten	j	6.974	15.264	15.192
Afschrijvingskosten	k	10.726	19.333	15.060
Inhuur artiesten	l	25.644	93.963	44.143
Afdracht BUMA	l	105	6.370	2.220
Horeca inkoop	l	6.774	22.260	14.795
Inhuur security	l	6.924	18.000	8.972
Inhuur technicus	l	1.730	12.000	7.045
PR kosten programmering	l	6.125	0	2.402
Catering	l	1.793	6.500	4.614
Huur apparatuur	l	0	5.000	3.449
Inzet vrijwilligers	l	0	0	194
Overige kosten programmering	l	44.273	4.000	4.844
<b>Totale Kosten</b>		<b>536.649</b>	<b>639.222</b>	<b>568.606</b>



## **Toelichting Corneel**

De lager opbrengsten bij Corneel worden veroorzaakt doordat er in 2021 minder programmeringen in verband met de sluiting door Covid-19. Hierdoor vallen de kosten van programmering zoals PR, inhuur artiesten, BUMA, horeca inkoop, security, technici en apparatuur ook lager uit.

De overige subsidies betreffen bijdragen van Kickstartcultuurfonds en MAEX.

In verband langdurige ziekte zijnde kosten voor salarissen, sociale lasten en pensioenen en inhuur personeel hoger uitgevallen dan begroot.

De kantoorkosten vallen lager uit dan begroot door minder telefoon- en automatiseringskosten.

De huisvestingskosten liggen lager dan begroot door teruggave energiebelasting over de jaren 2016-2020.

Per saldo heeft dit geleid tot een negatief resultaat.

## 16 Staat van baten en lasten Kunstlink 2021

<b>Kunstlink Flevoland</b>	<b>Realisatie 2021</b>	<b>Begroting 2021</b>	<b>Realisatie 2020</b>
<b>Opbrengsten</b>			
Subsidie Provincie Kunstlink	268.485	269.004	214.994
Subsidie Provincie Passie voor Flevoland	23.255	10.000	887
Subsidie Provincie Kunstbende	0	0	10.000
Projectsubsidie Gemeente Lelystad voor Kunstbende	0		0
Subsidie St. Kunstbende voor Kunstbende	22.500	14.000	22.500
Subsidie FCP Talent voor Flevoland	12.275	32.500	20.269
Subsidie Gemeente Lelystad Kunstbende	2.500	2.500	2.500
Subsidie Gemeente Almere en NOP voor Kunstbende	13.672	16.000	9.000
Compensatie huur	17.000	17.000	17.000
Overige opbrengsten	2.590	10.450	1.052
Subsidie provincie Flevoland Covid-19 schade	8.830	0	0
<b>Totale Opbrengsten</b>	<b>371.108</b>	<b>371.454</b>	<b>298.202</b>
<b>Kosten</b>			
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	144.068	131.509	124.801
Reiskosten	1.321	2.604	2.177
Opleidingskosten	0	1.185	0
Overige personeelskosten	2.129	0	388
Huurkosten	17.000	17.000	17.000
Kantoorkosten	176	0	41
Overige kosten	750	0	750
Doorbelasting Directie en Staf	33.391	26.334	16.674
Doorbelasting Service	42.277	33.423	22.496
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten	43.909	36.863	25.308
Kosten activiteiten Kunstlink	85.986	121.796	88.566
<b>Totale Kosten</b>	<b>371.108</b>	<b>371.454</b>	<b>298.202</b>
<b>Resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## 17 Staat van baten en lasten FleCk 2021

FleCk gedetailleerd	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
<b>Opbrengsten</b>			
Subsidie Provincie FleCk	521.474	500.000	471.315
Subsidie Provincie FleCk VMBO	233.651	210.000	166.617
Subsidie Provincie FleCk VMBO proeftuinen	127.432	65.000	100.920
Subsidies Provincie Cultuurplus en Culturele Haven	210.008	165.000	50.286
Subsidie Fonds Cultuurpart. Cultuurplus en Cult. Haven	72.419	290.000	50.286
Subsidie FCP Mediakunst en techniek	26.666	26.666	0
Compensatie huur	29.000	29.000	29.000
Overige projectopbrengsten	3.000	10.000	9.085
Subsidie provincie Flevoland Covid-19 schade	32.725	0	0
<b>Totale Opbrengsten</b>	<b>1.256.377</b>	<b>1.295.666</b>	<b>877.509</b>
<b>Kosten</b>			
Totaal salarissen, pensioenpremie en sociale lasten	382.266	361.011	336.193
Doorbelasting uren naar projecten	-212.584	-78.128	-113.624
Reiskosten	3.784	10.980	5.279
Opleidingskosten	2.202	2.759	422
Kosten mobiliteit / leeftijdsbestendig werken	0	1.725	0
Overige personeelskosten	723	500	1.309
Inhuur personeel	12.197	10.000	0
Huurkosten	29.000	29.000	29.000
Overige kosten	78	0	2.015
Doorbelasting Directie en Staf	60.191	57.000	30.855
Doorbelasting Service	95.735	95.000	54.999
Doorbelasting huisvestings- en kantoorkosten	91.976	91.200	52.026
Kosten activiteiten FleCk	206.821	166.156	108.968
Kosten activiteiten FleCk VMBO	341.550	172.563	264.789
Kosten project Cultuurplus en Culturele Haven	248.271	375.900	105.278
<b>Totale Kosten</b>	<b>1.262.210</b>	<b>1.295.665</b>	<b>1.034.515</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-5.833</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

# 18 FleCk PO 2021

FleCk PO	2021	
	Begroting	Realisatie
<b>LASTEN</b>		
<b>1. overhead (20% van subsidie provincie)</b>		
projectmanagement en ondersteuning staf & administratie, huur gebouw, ICT etc	€ 102.394,00	€ 102.394,00
<b>2. Personeelskosten</b>		
Personeelskosten FleCk	€ 264.203,00	€ 278.550,25
10% risicodekking	€ 25.866,00	€ 27.855,02
<b>3. Advies</b>		
Adviestrajecten schoolbesturen & directies	€ 5.000,00	€ 9.467,60
Ontwikkeling van gesprekscyclus voor lokale partners	€ 500,00	
<b>4. Academy</b>		
ICC cursus (op maat & regulier)	€ 1.500,00	€ 33,85
Uitvoer & ontwikkeling trainingen op maat	€ 12.500,00	€ 2.589,48
Nascholing cultuurdocenten	€ 5.000,00	€ 2.029,30
Ontwikkeling model & uitvoer pilot impactmeting	€ 5.000,00	€ 2.646,88
<b>5. LAB</b>		
Culturele competenties in modules	€ 10.000,00	€ 8.666,10
Mediakunst & Techniek	€ 14.400,00	€ 12.870,00
Mediakunst & Techniek	€ 24.866,00	€ 33.315,56
Nieuwe co-creatieroute in CmK3	€ 15.000,00	€ 15.000,00
Opzet & ontwikkeling nieuwe pilots	€ 15.000,00	€ 11.255,29
<b>6. Platform</b>		
Ontwikkeling website, social media, & nieuwsbrieven	€ 7.500,00	€ 9.279,41
Bovenlokale communicatie CmK3	€ 5.000,00	€ 15.000,00
Inspiratiedagen/Dag vd CE/netwerkbijeenkomsten	€ 20.000,00	€ -
Mediakunst & Techniek	€ 2.200,00	€ -
Best practise	€ 2.500,00	€ -
Netwerk cultuurdocenten/docentenpoule	€ 1.000,00	€ 2.880,55
<b>7. Onvoorzien</b>	€ 6.207,00	€ 4.608,61
<b>Totaal uitgaven</b>	<b>€ 545.636,00</b>	<b>€ 538.441,90</b>
<b>BATEN</b>		
Subsidie provincie Flevoland	€ 511.970,00	€ 511.775,90
Subsidie FCP Mediakunst & Techniek	€ 26.666,00	€ 26.666,00
Overige opbrengsten	€ 7.000,00	€ -
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>€ 545.636,00</b>	<b>€ 538.441,90</b>

## 19 FleCk VMBO 2021

FleCk VMBO 2021	2021	
	Begroot	Realisatie
<b>LASTEN</b>		
<b>1. overhead</b>		
projectmanagement en ondersteuning staf & administratie, huur gebouw, ICT etc	€ 43.339,00	€ 43.339,00
<b>2. Projectteam activiteitenlasten</b>		
<i>Projectteam</i>		
Personeelskosten FleCk	€ 45.438,00	€ 63.115,75
10% risicodekking	€ 4.544,00	€ 6.311,58
Begeleiding scholen door lokale partners	€ 5.280,00	€ 7.062,00
Procesondersteuning en ondersteuning in uitvoering door Zeewaardig	€ 15.885,00	€ 24.453,02
Externe communicatiemedewerker	€ 4.340,00	€ -
<b>3. LAB: Uitvoering studio vmbo pro</b>		
Uren ontwikkeling en uitvoering kunstvakdocenten	€ 22.275,00	€ 19.250,00
Uren ontwikkeling en uitvoering culturele partners	€ 8.400,00	€ 7.068,98
Productiekosten sprints (locaties/materialen/techniek etc)	€ 11.000,00	€ 2.657,59
Uitvoeringskosten bouwstenen	€ 6.000,00	€ 2.363,03
<b>4. Platform</b>		
Website	€ 5.000,00	€ 20.983,82
Kennisdeling over Flevolandse aanpak	€ 7.000,00	€ 4.133,25
Culturele roadtrip	€ 3.000,00	€ 2.796,88
behoefte onderzoek voor ontwikkel- en/of kennisdelennetwerk vmbo- en pro-docenten	€ 5.000,00	€ 5.187,87
Overige communicatie & pr	€ 2.500,00	€ 2.681,67
<b>5. Academy</b>		
Training design thinking voor lokale partners	€ 26.550,00	€ 508,20
Uitvoeringskosten training design thinking	€ 3.775,00	€ 3.612,31
Opzet en uitvoering cursus cultuurcoördinatoren VO	€ 1.000,00	€ -
<b>6. Onvoorzien</b>		
Onvoorziene kosten	€ 5.369,00	€ 382,00
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 225.695,00</b>	<b>€ 215.906,95</b>
<b>BATEN</b>		
Subsidie provincie Flevoland	€ 216.695,00	€ 212.906,95
Bijdrage partners in uren	€ 9.000,00	€ 3.000,00
<b>Totale baten</b>	<b>€ 225.695,00</b>	<b>€ 215.906,95</b>

## 20 Kunstlink 2021

Kunstlink Flevoland	2021	
	Begroot	Realisatie
<b>LASTEN</b>		
<b>1. overhead</b>		
projectmanagement en ondersteuning staf & administratie, huur gebouw, ICT etc	€ 63.971,00	€ 63.971,00
<b>2. Personeelskosten</b>		
Personeelskosten Kunstlink	€ 163.511,00	€ 143.775,38
10% risicodekking	€ 16.351,00	€ 14.377,54
<b>3. Advies</b>		
Materiaal & ontwikkelkosten	€ 1.000,00	€ 21,20
<b>4. LAB</b>		
In Motion, Makerslab 2.0 en Groeien door Klassiek	€ 98.230,00	€ 12.275,22
Pilots kunst in het sociaal domein	€ 5.000,00	€ 4.000,00
<b>5. Platform</b>		
Algemene communicatie & pr	€ 2.500,00	€ 7.822,40
Platform kunst in het sociaal domein	€ 2.500,00	€ 1.200,00
Netwerk talentontwikkeling	€ 500,00	€ 50,00
Kunstbende	€ 56.950,00	€ 55.614,33
Dance Gathering	€ 4.500,00	€ 2.455,26
Flavourland	€ 4.500,00	€ 4.266,69
Fondsenwervingstraject	€ 4.650,00	€ 9.197,66
<b>6. Onvoorzien</b>	€ 2.871,00	€ 3.551,19
<b>Totale lasten</b>	<b>€ 427.034,00</b>	<b>€ 322.577,86</b>
<b>BATEN</b>		
Subsidie provincie Flevoland	€ 266.354,00	€ 256.670,23
Subsidie FCP, bijdragen partners & overige inkomsten Het Talent van Flevoland2	€ 65.854,00	€ 12.275,22
Subsidie FCP, bijdragen partners & overige inkomsten Het Talent van Flevoland2	€ 32.376,00	€ -
Afronding Kunstlink 2020		€ 1.815,08
Subsidies & publieksinkomsten Kunstbende	€ 56.950,00	€ 49.227,00
Overige inkomsten	€ 5.500,00	€ 2.590,33
<b>Totale baten</b>	<b>€ 427.034,00</b>	<b>€ 322.577,86</b>

## 21 Cultuurplus 2021

Cultuurplus / CMK3	2021	
	Begroot	Realisatie
<b>algemene personeelskosten</b>		
overhead	€ 32.090,00	€ 16.729,49
projectleider	€ 33.600,00	€ 33.600,00
projectmedewerker	€ 16.000,00	€ 16.000,00
projectteam	€ 8.960,00	€ 4.912,49
opstap werkgroep - werkgroep scholenbegeleiding	€ 4.200,00	€ 8.858,85
<b>Kosten begeleiding scholen</b>		
begeleiding scholen door lokale intermediairs 1e trap	€ 14.840,00	€ 8.976,80
begeleiding scholen door lokale intermediairs 2e trap en 3e trap	€ 14.000,00	€ 12.866,00
scholing lokale intermediairs in EVI en dialoogericht werken	€ 8.400,00	€ 4.390,40
<b>ontwikkeling aanbod</b>		
FBP; culturele ontmoetingen	€ 18.000,00	€ 7.449,17
Doorontwikkeling aanbod in de klas	€ 20.000,00	€ 2.101,94
Co-creatie routes	€ 15.000,00	€ -
<b>bijdrage in uitvoerkosten</b>		
1e trap matching 3 euro per leerling in 2021	€ 31.800,00	€ 9.435,00
2e trap matching 9 euro per leerling in 2021	€ 36.000,00	€ 44.370,00
3e trap matching 15 euro per school	€ 15.000,00	€ 9.330,00
busvervoer	€ 31.200,00	€ 273,59
<b>website: ontwikkeling en up-to-date houden</b>	€ 21.000,00	€ 21.688,67
<b>communicatie &amp; pr</b>		
5 gemeenten a 1500 euro	€ 7.500,00	€ 1.395,61
bovenlokale communicatie	€ 5.000,00	
<b>kennisdeling &amp; professionalisering</b>	€ 5.000,00	€ 1.646,40
<b>monitoring en evaluatie</b>		
EVI	€ 5.000,00	€ -
Impactmeting leerlingen	€ 2.500,00	€ -
<b>accountantsverklaring</b>	€ 2.500,00	€ -
<b>onvoorzien</b>	€ 5.544,00	€ -
<b>totaal uitgaven</b>	<b>€ 353.134,00</b>	<b>€ 204.024,41</b>
<b>Inkomsten</b>		
subsidie provincie	€ 168.307,00	€ 168.307,00
subsidie FCP	€ 164.827,00	€ 15.717,41
bijdrage FleCK co-creatieroutes + bovenlokale communicatie	€ 20.000,00	€ 20.000,00
<b>Totaal inkomsten</b>	<b>€ 353.134,00</b>	<b>€ 204.024,41</b>

*This document is signed digitally*