



Jaarverslag 2015

KOORENHUIS

Algemene gegevens

Naam instelling: Koorenhuis, centrum voor kunst en cultuur
Statutaire naam instelling: Stichting Koorenhuis centrum voor kunst en cultuur
Statutaire doelstelling: *“het voor een breed en pluriform publiek toegankelijk maken en (doen) uitvoeren en ontwikkelen van kunsteducatie en hiermee de deelname aan kunst door de inwoners van Den Haag systematisch te bevorderen”*
Aard van de instelling: Educatieve instelling, Culturele onderneming

Bezoekadres:
Prinsegracht 27
2512 EW Den Haag

Postadres:
Postbus 857
2501 CW Den Haag

Telefoonnummer: 070 7071 634
Email: info@koorenhuis.nl
Website: www.koorenhuis.nl

Naam contactpersoon: Gert Jan Bots
Functie contactpersoon: directeur/bestuurder
Telefoonnummer contactpersoon: 070 7071 734
Email contactpersoon: gertjanbots@koorenhuis.nl

Rekeningnummer: ABN AMRO 86 81 36 646
Ten name van: Stichting Koorenhuis Den Haag

Rechtsvorm (stichting, vereniging): Stichting
Jaar van oprichting: 1996
Inschrijving Kamer van Koophandel te: Den Haag
KvK nummer: 41160059

Inhoudsopgave

Bestuursverslag	4
Verslag van de Raad van Toezicht	5
Financiële paragraaf 2015.....	6
Vooruitblik.....	7
Activiteitenverslag.....	8
Inleiding	8
1 Onderwijs.....	10
1.1 Primair onderwijs (4 tot 12 jaar)	10
1.2 Voortgezet onderwijs	11
1.3 Bestedingen CJP Cultuurkaart	11
1.4 Partners	12
2. Netwerk Koorenhuis	12
2.1 Organisatie	12
2.2 Activiteiten	12
2.3 Cijfers en aantallen.....	12
2.4 Administratie van de Ooievaarspas	13
3 Projecten met partners	13
3.1 De ontwikkeling van de projecten in 2015.....	13
Jaarrekening	15
1 Balans per 31 december 2015.....	15
2 Staat van Baten en Lasten over 2015	16
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
Algemeen.....	16
Grondslagen.....	17
4. Toelichting op de Balans.....	19
Activa 19	
Passiva 21	
5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten.....	24
WNT-verantwoording 2015 Stichting Koorenhuis	26
6 Toelichting op baten en lasten.....	30
Overige gegevens	31
1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	31
2 Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming.....	31
3 Bestemming van de winst 2015.....	31





Bestuursverslag

Voor het bestuur van de Stichting Koorenhuis was 2015 een overgangsjaar tussen het afwikkelen van “Koorenhuis-Oud” en het vizier op de toekomst richten in de vorm van het schrijven van een meerjarenbeleidsplan.

De afwikkeling van “Koorenhuis-Oud” heeft zijn beslag gekregen in twee beschikkingen van de gemeente Den Haag: één in de vorm van een vergoeding voor de gemaakte transitiekosten en de ander in de vorm van een zogeheten balanssteun. Door deze twee beschikkingen was het mogelijk een goedkeurende verklaring van accountant te verkrijgen voor onze jaarrekeningen 2013 en 2014.

Inhoudelijk

Al vroeg in het jaar zijn we begonnen met het nadenken over het meerjarenbeleidsplan 2017-2020. Belangrijk hierbij was het in het begin van het jaar uitgevoerde onderzoek naar “het nieuwe stelsel van cultuureducatie en –participatie” door onderzoeksbureau Wagenaar-Hoes. De conclusies uit dit rapport en de reactie van de wethouder daarop (BOW/2015.180 – RIS 282220) zijn leidend geweest voor het later in 2015 uitgekomen beleidskader Kunst en Cultuur (onderdeel cultuureducatie). De nieuwe structuur is nog broos en er is nog veel uit te leggen rondom de taakverdeling met (met name) CultuurSchakel en de naamgeving van het gebouw en de stichting Koorenhuis. Hierover zijn we steeds met de gemeente Den Haag in goed overleg. Op 1 december 2015 dienden we ons meerjarenplan in bij de gemeente. Wij zijn van mening dat we een ambitieus maar ook realistisch plan hebben geschreven waarin samenwerking centraal staat, uitgaande van onze eigen krachten en competenties.

In het activiteitenverslag binnen dit jaarverslag beschrijven we de in 2015 uitgevoerde kunsteducatie projecten en –trajecten. Hierin zijn we in 2015 verder gegroeid zowel in kwalitatieve als in kwantitatieve zin. Opnieuw een goede prestatie van de medewerkers.

Financieel

De jaarrekening 2015 laat opnieuw een klein positief resultaat zien. Dit geeft aan dat de organisatie structureel gezond is en met vertrouwen kan uitzien naar de toekomst. We willen dit saldo graag toevoegen aan de algemene reserve.

De Raad van Toezicht van de Stichting Koorenhuis heeft in 2015 opnieuw grote betrokkenheid getoond en mede dankzij hen is het organisatorische deel van de organisatie bij het wel en wee van de stichting en speelt zowel op inhoudelijk als financieel/organisatorisch vlak een belangrijke adviserende rol.

Den Haag, 19 April 2016,

Gert Jan Bots
Algemeen directeur

Verlag van de Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht (RvT) is het orgaan dat toezicht houdt op het bestuur van de stichting Koorenhuis en op het beleid en het beheer, derhalve op het handelen van de directeur bestuurder. De RvT ziet erop toe dat de directeur bestuurder bij de uitoefening van zijn bevoegdheden de op de stichting Koorenhuis betrekking hebbende wetten, regelingen en richtlijnen alsmede de 'Code Cultural Governance' naleeft. Daarnaast staat de RvT de directeur bestuurder met raad bij.

De RvT heeft in 2015 vier maal met de directeur-bestuurder vergaderd. Deze vergaderingen stonden ook in 2015 in het teken van de financiële afwikkeling van reorganisatie. Vertegenwoordigers uit de Raad van Toezicht hebben de directeur-bestuurder bijgestaan bij het voeren van de belangrijkste gesprekken met de gemeente over de afwikkeling van "Koorenhuis-oud". Uiteindelijk heeft dit geleid tot een goede afwikkeling in september 2015. Ook het Meerjarenbeleidsplan 2017-2020 is meermalen op de agenda geweest. Leden van de RvT hebben in het kader daarvan deelgenomen aan enkele "denktanksessies" over de toekomst van Stichting Koorenhuis.

De RvT heeft in 2015 zijn goedkeuring verleend aan het Activiteitenplan 2016 en de bijbehorende begroting. Tevens heeft de RvT het meerjarenbeleidsplan 2017-2020 vastgesteld. De jaarrekeningen 2013 en 2014 werden gelijktijdig met dit jaarverslag in April 2016 vastgesteld. De raad benoemde tevens een nieuwe accountant voor de jaarrekening controle van het boekjaar 2015.

De Auditcommissie uit de RvT is bijeen geweest ter voorbereiding van de besluitvorming in de RvT over het jaarverslagen, jaarrekeningen en accountantsverslag van 2013 en 2014 en de begroting 2016. Ook de meerjarenbegroting is met de auditcommissie besproken.

In 2014 is vanuit de groep vaste medewerkers een Personeelsvertegenwoordiging (PVT) gevormd. De RvT heeft op informele wijze kennisgemaakt met de betrokken medewerkers. De RvT is voornemens in 2016 een formeel overleg met de PVT te organiseren.

Met inachtneming van de toezichthoudende en onafhankelijke rol is de RvT steeds aanspreekbaar geweest voor betrokkenen in de organisatie en heeft zij zoveel mogelijk openheid betracht over werkzaamheden.

Vanwege een nieuwe (helaas onverenigbare) maatschappelijke functie heeft Bert van Alphen afscheid genomen van Stichting Koorenhuis. Wij danken hem voor zijn grote betrokkenheid bij de organisatie. De raad is voornemens in 2016 een vierde persoon als lid van de raad te werven.

Nu de reorganisatie tot een einde is gekomen en goed is afgewikkeld ziet de RvT de toekomst van de stichting met vertrouwen tegemoet. De RvT concludeert dat zij haar taken in het afgelopen jaar opnieuw in een prettige sfeer en op constructieve wijze heeft kunnen uitvoeren.

Den Haag, 19 April 2016,

Raad van Toezicht Stichting Koorenhuis
Bert Klerk (voorzitter)
Liane den Besten (lid)
Wiely Hendricks (lid)

Financiële paragraaf 2015

Stichting Koorenhuis is met ingang van 1 juli 2013 in afgeslankte vorm verder gegaan. In de jaarrekening 2013 is de financiële afwikkeling van de transitie naar de nieuwe organisatie verwerkt.

Het boekjaar 2015 heeft geleid tot een positief resultaat van € 5124. De wens van de directie is om dit saldo toe te mogen voegen aan de algemene reserve. In de hier gepresenteerde jaarrekening is dit verzoek verwerkt. Opnieuw is in 2015 voorzichtig uitgavenbeleid gevoerd. De eigen inkomsten van zowel scholen als binnen projecten is stijgend maar blijft nog wel achter bij de begroting. We zijn er trots op dat het aandeel van de exploitatiesubsidie in de totale exploitatie gedaald is van 65% naar 61%. We streven ernaar dit cijfer nog verder te verlagen. Ook blijkt uit de jaarrekening dat de organisatie steeds beter “in control” is. De realisatie wijkt slechts op een beperkt aantal posten significant af van de begroting.

De algemene reserve, het vrij besteedbare vermogen heeft als doel weerstand te kunnen bieden aan onverwachte gebeurtenissen en zal, indien mogelijk, in de toekomst worden uitgebreid tot ongeveer 10% van de totale jaarexploitatie.

Prijsbeleid

Voor haar prijsbeleid hanteert Koorenhuis een simpel uitgangspunt. De exploitatiesubsidie wordt aangewend om de “basis-organisatie” in stand te houden en ten behoeve van de ontwikkeling van nieuwe kunstonderwijs en projecten. Voor de uitvoering van het kunstonderwijs wordt door de afnemer betaald op basis van kostprijs+. In 2015 is de administratie zodanig aangepast dat het op projectniveau inzichtelijk is of dit principe wordt nageleefd. Dit inzicht heeft er bovendien toe geleid dat Koorenhuis heeft besloten de prijs voor een uur binnenschools kunstonderwijs te verlagen vanaf de start van seizoen 2015-2016. Veel scholen hebben dankzij dit voordeel kunnen besloten om het aantal uren kunstles door professionals te laten toenemen. Dat is op zijn beurt weer de belangrijkste statutaire doelstelling van de stichting.

Activa

De gemeente heeft als voorwaarde gesteld in haar beschikking dd. 22 juni 2015 dat de overdracht van deze activa aan Prins 27 en andere partners zal gebeuren in overleg met de gemeente en deze partners. Indien de over te dragen materiële vaste activa bij overdracht lager worden gewaardeerd dan € 303.000 dan zal de gemeente dit verschil terugvorderen. Echter, omdat de overdracht nog niet plaats heeft gevonden is besloten om over de jaren 2014 en 2015 af te schrijven op deze activa. Waarbij de waarde logischerwijze onder de waarde van € 303.000 is gekomen.

De liquide middelen bedragen ultimo 2015 € 0,6 miljoen. Deze hoge stand is het gevolg van de beschikkingen van de gemeente ten aanzien van transitiekosten en balanssteun in 2015 en vooruit ontvangen middelen van projecten die de komende periode zullen worden uitgevoerd. De liquiditeitsprognose voor 2016 laat zien dat de verwachte omvang van liquide middelen ultimo 2016 € 228.000 bedraagt hetgeen in lijn is met de reguliere bedrijfsvoering.

Vooruitblik

De begroting voor 2016 ziet er als volgt uit:

		2016
	BATEN	
	<i>Directe opbrengsten</i>	
A.1	Eigen inkomsten	379.500
A.2	Overige inkomsten	0
	<i>Indirecte opbrengsten</i>	
A.3	Diverse inkomsten	75.000
A	Totale opbrengsten	454.500
B.1	Subsidie ministerie OCW i.k.v. Basisinfrastructuur	0
B.2	Subsidie Provincie	0
B.3.1	Subsidie gemeente Den Haag	750.000
B.3.2	Overige subsidies van de gemeente Den Haag	0
B.4	Overige bijdragen	0
B	Totale bijdragen	750.000
	Totale Baten (A+B)	1.204.500
	LASTEN	
C.1	Beheerlasten personeel	164.765
C.2	Beheerlasten materieel	205.202
C	Totale beheerlasten	369.968
D.1	Activiteitenlasten personeel	742.956
D.2	Activiteitenlasten materieel	90.189
D	Totale activiteitenlasten	833.145
	Totale Lasten (C+D)	1.203.112
	RESULTAAT	1.388
	Saldo uit gewone bedrijfsvoering	
	Saldo rentebaten en -lasten	0
	Saldo buitengewone baten en lasten	0
	Exploitatieresultaat	1.388

De begroting 2016 heeft als uitgangspunt dat er een resultaat van bijna nihil wordt behaald, waarbij het de uitdaging is voor Koorenhuis om binnen deze begroting te opereren en net als over 2015 een bescheiden positieve marge te presenteren in de jaarrekening 2016.

Activiteitenverslag

Inleiding

Voorafgaand aan het verslag van de activiteiten wordt een aantal specifieke onderwerpen behandeld die in de beschikking voor de exploitatiesubsidie 2015 (kenmerk ABBA/4039225/EC-1289) als aandachtspunt zijn aangegeven.

Prestatienormering

In de beschikking voor de exploitatiesubsidie 2015 geeft de gemeente Den Haag een aantal prestatienormen aan op basis waarvan de uiteindelijke vaststelling van de verstrekte subsidie kan worden getoetst. Alvorens over te gaan tot het geven van een verslag van de activiteiten in 2014 volgt hieronder een toelichting op de resultaten aangaande de prestatienormen.

Norm 1: als instelling met een speciale opdracht voor de binnenschoolse cultuureducatie voert u nauw overleg met CultuurSchakel Den Haag

Het in 2015 uitgevoerde evaluatierapport van adviesbureau Wagenaar-Hoes spitste zich onder andere toe op de taakverdeling tussen Koorenhuis en CultuurSchakel. CultuurSchakel en Koorenhuis zijn in nauw overleg over de onderlinge taakverdeling – met name rond het programma Cultuureducatie op z'n Haags. Koorenhuis is van mening een bijzondere positie binnen het cultuureducatie bestel in te nemen. CultuurSchakel (en daarmee andere instellingen in Den Haag), zouden daar meer gebruik van kunnen maken. Koorenhuis is actief bezig deze contacten aan te halen en de bijzondere positie van Koorenhuis binnen het stelsel van cultuureducatie en –participatie beter over het voetlicht te krijgen.

Norm 2: Op het terrein van de binnenschoolse cultuureducatie ontwikkelt u, samen met partners, aanbod dat aansluit bij de vraag vanuit het onderwijs en dat – waar mogelijk – past binnen de doorlopende leerlijnen die in het kader van het project “Cultuureducatie op z'n Haags” worden ontwikkeld.

Koorenhuis zal bij het ontwikkelen van eigen producten steeds goed rekening houden met een aansluiting op de leerlijnen “Cultuureducatie op z'n Haags”. Echter, op dit moment zijn deze nog nauwelijks beschikbaar en wordt er wel steeds een beroep op Koorenhuis gedaan voor maatwerk op verschillende scholen (zie hiervoor Hoofdstuk 1 Onderwijs). Wij hopen dat de informatie over de ladekast leerlijnen van CultuurSchakel in 2016 beschikbaar komt zodat we ons aanbod daarop als “pluspakketten” kunnen aanbieden.

Norm 3: uw instelling fungeert als samenwerkingspartner voor culturele instellingen uit Den Haag bij de ontwikkeling van een aanbod voor binnenschoolse cultuureducatie

De lijst met culturele organisaties waarmee Koorenhuis structureel samenwerkt groeit nog steeds. We zijn steeds in gesprek met nieuwe partners om gezamenlijk professioneel kunstonderwijs bereikbaar te maken voor scholen en andere doelgroepen. Naast de culturele partners is Koorenhuis op zoek naar geschikte samenwerkingspartners in het sociaal domein.

Norm 4: uw instelling maakt gebruik van uw netwerk van kunstvakdocenten bij het aanbieden van binnenschoolse cultuureducatie

Het netwerk van kunstvakdocenten is het “werkkapitaal” van de stichting Koorenhuis. Het aantal docenten waarmee Koorenhuis samenwerkt groeit en dat is nodig vanwege de gestegen vraag. In 2015 heeft Koorenhuis twee maal via de site culturelevacatures.nl een oproep gedaan om het docentenbestand te vergroten. De rol van de docenten community en de positie die deze groep “binnen” de Koorenhuis-organisatie inneemt zal de komende jaren naar verwachting steeds verder toenemen. Koorenhuis zal dan ook het contact met deze groep verder intensiveren.

Norm 5: uw instelling is op 35 PO scholen en 25 PO scholen actief

Het aantal deelnemende scholen neemt toe, en ook binnen de scholen waar Koorenhuis actief is kan gesproken worden van een intensivering. Hiervoor verwijzen wij naar het hoofdstuk Onderwijs in het activiteitenverslag.



Norm 6: uw instelling biedt als netwerkorganisatie diensten en faciliteiten aan voor minimaal 100 docenten die individueel of collectief cultuureducatie aanbieden. U stimuleert hierbij dat docenten gezamenlijk activiteiten aanbieden.

De opzet van het Netwerk is bij het begin van seizoen 2014-2015 veranderd. Dit heeft tot gevolg gehad dat het aantal deelnemers in eerste instantie daalde (de zogeheten “collectieven” maakten geen deel meer uit van het Netwerk). Inmiddels neemt het aantal deelnemers weer toe. Het aantal van 100 is echter nog niet bereikt. Omdat de toekomst van het Netwerk gedurende 2015 (onder andere als gevolg van het rapport van Wagenaar-Hoes) onzeker was is er in 2015 geen actieve campagne gevoerd voor het werven van nieuwe docenten. Koorenhuis ziet nu mogelijkheden het Netwerk toch een toekomst te geven vanuit het meerjarenperspectief. Voor de activiteiten van Netwerk Koorenhuis verwijzen we naar Hoofdstuk 2.

Positionering

Het werkgebied van Koorenhuis strekt zich uit over de gehele gemeente Den Haag. Daar waar mogelijk bieden we onze diensten aan. Ons kernproduct is het geven van kunstlessen in alle kunstdisciplines en voor alle doelgroepen (met een focus op kinderen en ouderen). Onze lessen zijn van hoge kwaliteit, dit wordt mede geborgd door de kern vaste medewerkers, specialisten op hun eigen vakgebied. De kunstvakdocenten die door Koorenhuis worden ingezet beschikken altijd over een gedegen vooropleiding.

In onze activiteiten werken we zoveel mogelijk samen met partners, zowel binnen als buiten de cultuursector. Dit maakt ons tot één van de belangrijkste spelers op het gebied van kunstonderwijs in Den Haag

Cultureel ondernemerschap:

Ook in 2015 zijn we in staat gebleken een positief resultaat te realiseren. Zowel aan de kostenkant (voorzichtig beleid) als aan de opbrengstenkant (toegenomen omzet) zijn hiervoor de verklaring. Zoals hierboven al aanstipt hebben we de verkoopprijs van een uur kunstles verlaagd om zodoende meer kunstlessen te kunnen geven. Op dit punt zijn ondernemerschap en de ideële doelstelling van de stichting dus enigszins met elkaar in conflict. Via het Netwerk probeert Koorenhuis het ondernemerschap van de deelnemende docenten te versterken.

Het ondernemerschap van Koorenhuis laat zich nog sterker zien in projecten en programma's en de nieuwe partners waarmee wordt samengewerkt. Met name op het gebied van welzijn en zorg loopt Koorenhuis voorop. Ook op het gebied van digitalisering hebben we een tweetal interessante projecten gerealiseerd in 2015. De projecten van het Koorenhuis zijn in opzet al kostendekkend. Echter, het opzetten van nieuwe projecten zou wel vereenvoudigd worden wanneer de aanloopkosten niet tijdens de uitvoering zouden hoeven worden terugverdiend. Bovendien geldt vanuit fondsen vrijwel altijd een eigen bijdrage van Koorenhuis in de dekking van de kosten als subsidievoorwaarde stellen. In de huidige situatie wordt die vrijwel altijd geleverd door het kapitaliseren van uren van vast personeel. Innovatie is een belangrijk onderdeel van de projecten die Koorenhuis opzet. Goed voorbeeld daarvan is het in 2015 gerealiseerde project “In de Wolken” en ELO die specifiek voor het Speciaal Onderwijs is ontwikkeld, maar die van schooljaar 2016-2017 op alle scholen met een lange leerlijn van Koorenhuis beschikbaar zal zijn. Ook dit type productontwikkeling zien wij al een aspect van ons ondernemerschap.

Maatschappelijk draagvlak:

Het maatschappelijk draagvlak voor de activiteiten van het Koorenhuis is groot. Echter de rol van Koorenhuis wordt vaak niet goed gezien/ervaren. Veel activiteiten van Koorenhuis vinden meer op de achtergrond plaats en Koorenhuis stelt zich in haar communicatie vaak (te) bescheiden op. Cultuureducatie is ook in de politiek een onderwerp waaraan veel belang wordt gehecht. Er is veel onderzoek gedaan naar de effecten van cultuureducatie op de ontwikkeling van jonge mensen tot volwaardig (cultureel) burgers. Naast de activiteiten in het onderwijs bewijst Koorenhuis steeds meer zijn maatschappelijke meerwaarde in de zorgsector en in het bereiken van andere moeilijk bereikbare doelgroepen. Koorenhuis streeft er naar de hierbij betrokken docenten steeds beter op te leiden (o.a. in samenwerking met partners Florence en HAGA) om professionele kunstlessen en –projecten voor deze groepen te ontwikkelen. Koorenhuis zal met het oog op de bereikbaarheid deze activiteiten dan ook steeds meer wijkgericht gaan aanpakken.

Diversiteit

Het Koorenhuis bedient heel Den Haag. Vele scholen van zeer diverse achtergrond en connotatie nemen producten van het Koorenhuis af. Daarmee bereikt het Koorenhuis een zeer divers publiek. Doordat het Koorenhuis voor de Netwerkdocenten fungeert als acceptant voor de Ooievaarspas blijft het ook voor de Netwerkdocenten mogelijk een pluriform publiek te trekken. Het Koorenhuis streeft er steeds naar ook minder voor de hand liggende doelgroepen te bereiken.

Ook in de Governance structuur van Koorenhuis is diversiteit een punt van aandacht, bij eventuele wisselingen zal hier bij de selectie van nieuwe kandidaten zeker rekening mee worden gehouden.

1 Onderwijs

Koorenhuis was in 2015 actief op 39 scholen in het primair onderwijs en 17 in het voortgezet onderwijs. Net als vorig jaar tellen we het aantal bereikte groepen en het aantal verzorgden kunstlessen. Het aantal bereikte leerlingen geeft namelijk geen reëel beeld van de resultaten die het Koorenhuis bereikt. Op de ene school geven we gedurende het hele jaar les, waar we op een andere school eenmalig workshops verzorgen.

1.1 Primair onderwijs (4 tot 12 jaar)

Positionering Koorenhuis in het (kunst-)onderwijsaanbod in Den Haag

Koorenhuis levert al jaren kwalitatief hoogstaande doorlopende leerlijnen en workshops aan het Haagse onderwijs. Koorenhuis heeft hierbij de rol van specialist in het voor de bewuste school een kunstleerlijn op maat van de school maken en deze uit laten voeren door een professionele kunstvakdocent. Indien gewenst maken we een reeds bestaande (al dan niet door Koorenhuis zelf ontwikkelde) leerlijn of methode op maat van de school. Dit doen we in alle kunstdisciplines. Buiten Koorenhuis zijn er geen aanbieders in de stad die zich hierin zover gespecialiseerd hebben en dit op zo'n grote schaal aan kunnen bieden.

CultuurSchakel ontwikkelt kunstleerlijnen voor het primair onderwijs onder de naam Cultuuronderwijs op zijn Haags (COH). Deze leerlijnen worden ontwikkeld met de bedoeling dat deze door de groepsleerkrachten van de Haagse scholen zelf worden voorzien van werkvormen en dat de cultuurlessen door deze zelfde groepsleerkrachten worden uitgevoerd. De kunstlessen van Koorenhuis worden daarentegen altijd door kunstvakdocenten verzorgd. Een school kan er bijvoorbeeld voor kiezen om de groepsleerkracht de lessen cultureel erfgoed uit de ladekast van COH te laten uitvoeren en daarnaast een muziekvakdocent van Koorenhuis de muzieklessen te laten verzorgen

Kunstmagneet

Het profiel Kunstmagneet is een voor de school op maat ontwikkelde methode (lange leerlijn inclusief docenten, lesinhoud en begeleiding) op het gebied van kunstonderwijs. Dit ontwikkelen gebeurt in nauwe samenwerking met de betreffende school. De profielen zijn: muziek, beeldend, drama, dans, audiovisueel en multidisciplinair. Den Haag heeft nu nog tien kunstmagneetscholen.

Leve(n)de Kunst!

In Leve(n)de Kunst! stelt het Koorenhuis zich op als verbinder van cultureel Den Haag en Haagse Basisscholen. De leerlingen krijgen wekelijks kunstles van een vakdocent. Deze kunstlessen worden verrijkt met inspirerende ontmoetingen en workshops van kunstenaars van diverse Haagse instellingen. Hierdoor vindt er een levendige kunstzinnige uitwisseling plaats tussen de school en haar omgeving. De ontmoetingen en workshops sluiten aan bij het ontwikkelingsniveau van de leerling en zijn inhoudelijk gekoppeld aan de doorgaande kunstleerlijn.

Deelnemende scholen zijn enthousiast over Leve(n)de Kunst! en culturele aanbieders zijn blij dat ze contact hebben met de scholen.

Ontdek het orkest

Een unieke ontdekkingsreis naar de wereld van het Symfonieorkest. In drie jaar tijd leren leerlingen van groep 6-7-8 diverse orkestleden, hun instrumenten en hun muziek kennen. Ze spelen zelf mee en worden componist. Musici komen naar school en de leerlingen bezoeken de Dr. Anton Philipszaal. Ze krijgen



bijzondere kijkjes in de orkestkeuken. Deuren die voor het gewone publiek gesloten blijven gaan voor hen open. Dat wekt verwondering, bewondering en fascinatie op.

Het Componeerproject is het belangrijkste onderdeel van Ontdek het Orkest: de kinderen van groep 8 mogen naast de musici van het Residentie Orkest op het podium zitten en worden ingewijd in het verhaal van de muziek en de technieken die componisten gebruiken als ze een compositie maken. In een aantal lessen op school onder leiding van muziekdocenten en orkestmusici maken ze vervolgens zelf een compositie die ze samen met het orkest uitvoeren.

Leerorkest

Leerorkest 'The Residents' is een initiatief van het Residentie Orkest en het Koorenhuis en biedt kinderen die normaal gesproken niet de mogelijkheid zouden hebben om actief met muziek bezig te zijn deze kans nu wel. Het project vindt plaats op scholen uit de Schilderswijk, Transvaal en het stadsdeel Escamp.

The Residents geeft kinderen niet alleen de kans zich muzikaal te ontwikkelen. Door samen muziek te maken ontwikkelen kinderen ook vaardigheden als samenwerken, naar elkaar luisteren, werken binnen een structuur, en ervaren dat samenwerking iets moois kan opleveren en voldoening geeft.

The Residents start met een introductieprogramma bestaande uit een gastles door een musicus in de klas, een repetitiebezoek bij het Residentie Orkest en een Rondje Instrumenten. Na dit introductieprogramma volgen de deelnemende kinderen wekelijks groepslessen en orkestrepetities, en geven ze regelmatig optredens op kleine en grote podia.

Verlengde schooldag

De Verlengde Schooldag (VSD) geeft kinderen de gelegenheid om deel te nemen aan activiteiten.

Het Koorenhuis biedt de een scala aan cursussen op het gebied van alle kunstdisciplines. Meedoen aan een VSD-activiteit verrijkt de ervaringswereld en verbreedt de horizon. Kinderen krijgen de gelegenheid om (onvermoede) talenten te ontdekken wegen te vinden om deze verder te ontplooien.

Maatwerk

Zowel voor het Primair als Voortgezet Onderwijs worden diverse workshops in de verschillende disciplines, eenmalig of in een reeks, aangeboden. De Verlengde Schooldag cursussen zijn een voorbeeld van een reeks workshops na schooltijd, voor het Primair Onderwijs. Daarnaast kan de school ervoor kiezen om meerdere workshops tegelijkertijd af te nemen. Deze explosie aan kunstworkshops wordt vooral door VO-scholen afgenomen.

1.2 Voortgezet onderwijs

In het voortgezet onderwijs concentreren de activiteiten van het Koorenhuis zich veelal op maatwerk en meer kortlopende trajecten. Uitzondering hierop vormt het Theaterplan dat Koorenhuis heeft ontwikkeld en al lange tijd uitvoert voor het Segbroek College. Op termijn wil het Koorenhuis meer producten en lange leerlijnen voor het VO ontwikkelen. In 2015 werkten we op 17 scholen. Dit is een daling ten opzichte van vorig jaar, maar er zijn in totaal wel meer lessen gegeven.

1.3 Bestedingen CJP Cultuurkaart

Koorenhuis is al geruime tijd acceptant van de Cultuurkaart. Scholen kunnen producten afnemen van Koorenhuis en betalen dit via de tegoeden die zij hebben bij CJP. De bestedingen bij Koorenhuis bedroegen in 2015 € 71.000.

Gezien het feit dat de "schoolvoorstellingen" als product zijn overgegaan naar CultuurSchakel, en deze in het verleden de hoofdmoot uitmaakten van de bestedingen, zal dit bedrag als nulmeting gelden voor de volgende jaren.

1.4 Partners

Zoals in de Inleiding op dit activiteitenverslag al gemeld werkt Koorenhuis in het onderwijs samen met diverse kunstaanbieders als partners. Het Koorenhuis zal in de toekomst steeds vaker en intensiever samenwerken met deze en andere partners om het onderwijsaanbod op de scholen uit te voeren en nieuw kunstonderwijs te ontwikkelen. De toegevoegde waarde van het Koorenhuis ligt in het bewaken van de samenhang, het monitoren van het bereiken van de leerdoelen en het begeleiden van de school en de docenten. Hierbij zal eveneens nauw worden samengewerkt met CultuurSchakel.

2. Netwerk Koorenhuis

2.1 Organisatie

2015 was voor Netwerk Koorenhuis een stabiel jaar. De werkzaamheden zijn in de tweede helft van het jaar in uren teruggebracht van 48 uur naar ca 30 uur. Het aantal deelnemende docenten is ca 75, verdeeld over de verschillende kunstdisciplines. Binnen de vaste werkzaamheden vallen het verzorgen van de intake van nieuwe docenten, het adviseren van docenten en (nieuwe) cursisten, het verzorgen van de Ooievaarspasadministratie, materiaalbeheer, publiciteitsinspanning via social media en website en het organiseren van uiteenlopende activiteiten.

2.2 Activiteiten

Netwerk Koorenhuis heeft in 2015 de volgende activiteiten georganiseerd ten behoeve van de netwerkdocenten:

- Franstalige pagina op de website met Franssprekende contactpersoon voor expats.
- Jonge honden bijeenkomst: broedplaats voor jonge innovatieve kunstvakdocenten.
- Open dag 2015
- Haags Uit Festival
- Deelname docenten aan Festival De betovering
- Ooievaars kunst en cultuurfestival

Ook op andere plekken waar Koorenhuis zichtbaar aanwezig was (bijvoorbeeld bij Festival Classique) zijn de belangen van de netwerkdocenten behartigd

Verder verzorgt Netwerk Koorenhuis de instrumenten die nog in bezit zijn van Koorenhuis en die door docenten bij gelegenheid gebruikt kunnen worden, zoals violen, cello's, harpen en accordeons.

Deze activiteiten fungeerden als podium voor netwerkdocenten en altijd als etalage van het Koorenhuis. Hiervoor zijn pr-materialen ontwikkeld zoals cursusoverzichten en flyers. In juni is een open dag voor de netwerkdocenten in het Koorenhuis georganiseerd en gefaciliteerd.

Netwerk Koorenhuis verzorgde verder nieuwsbrieven en netwerkborrels; dit alles om docenten te informeren en met elkaar in contact te brengen.

Het aanbod van lessen en cursussen voor expats in het Engels is uitgebreid (ca. 47 cursussen) en goed vindbaar op de website. Sinds 2015 is ook voor Franssprekenden aanbod (ca. 15 docenten) te vinden.

2.3 Cijfers en aantallen

Het aantal deelnemende docenten is gekomen op ca 75, waarvan 10 nieuwe docenten. Deze docenten betaalden een vast maandbedrag van € 12,50 of € 17,50 voor de deelname.

De website van het Koorenhuis genereerde in 2015 via het standaardaanmeldingsformulier 324 aanvragen voor lessen. Het totale aantal meldingen, direct bij de docenten maar via onze website, is voor het Koorenhuis niet traceerbaar. Het aantal keren dat op de pagina's van de docenten en de "inschrijfbutton" is geklikt wel.



2.4 Administratie van de Ooievaarspas

Netwerk Koorenhuis verzorgt de administratie van het gebruik van de Ooievaarspas voor deelnemende docenten. In totaal is in 2015 de Ooievaarspasregeling 82 keer toegepast voor een totaalbedrag van bijna € 15.000. Het totaalbedrag dat vervolgens gedeclareerd kon worden door de docenten is ruim € 11.000.

Dit is minder dan voorgaande jaren omdat een aantal docentencollectieven met docenten in het netwerk, zelf de mogelijkheid hebben gekregen om de ooievaarspassen van hun cursisten te scannen.

3 Projecten met partners

Voor Projecten met Partners was 2015 weer een dynamisch jaar. Een aantal projecten werd afgerond en overgedragen. Nieuwe projecten zijn geïnitieerd. De personele bezetting bleef stabiel en is uitgebreid tot 1 FTE verdeeld over twee medewerkers. De projectmatige werkwijze van Projecten met Partners gaat ook als blauwdruk voor de rest van de organisatie gelden.

De essentie van de projecten is dat er sprake moet zijn van een samenwerking tussen het Koorenhuis en een maatschappelijk ondernemende partner. De samenwerking is gebaseerd op een evenwichtige en evenredige verdeling van taken en een gedeelde (eind)verantwoordelijkheid binnen het project. Inhoudelijk zijn alle projecten innovatief en verduurzaming staat voorop. Verder is een kenmerk dat het Koorenhuis partner is vanuit haar missie: kunst die ertoe doet. De samenwerkingspartner zorgt meestal voor de toegang tot de doelgroep.

3.1 De ontwikkeling van de projecten in 2015

Lopende projecten

Samen met HagaZiekenhuis: Beter van Kunst 2.0

Beter van Kunst is een kunsteducatief programma dat wordt aangeboden aan patiënten van HagaZiekenhuis. Het doel van dit project is om de patiënten van HagaZiekenhuis kunstactiviteiten te bieden, naast de medische en technische zorg die ze krijgen. Door kunst kunnen patiënten zich beter gaan voelen. De patiënten kunnen kiezen tussen verschillende kunstkarren: muziek, beeldende kunst, schrijven en nieuwe media. Door de pilot van Beter van Kunst 1.0 werd duidelijk dat, zowel patiënten als verplegend personeel, positieve effecten van het werken met kunstkarren ervaren en zien. Om het werken met de kunstkarren voor de toekomst te behouden (lees: betaalbaar te houden) is Beter van Kunst 2.0 in ontwikkeling. Naast een zoektocht naar structurele sponsors zoeken we in dit project ook naar de mogelijkheden voor het overdragen van het werken met patiënten aan vrijwilligers. Met name (bij)scholing, coaching en kwaliteitsbewaking zijn hierin van belang.

De kunstactiviteiten werden in 2015 nog wel begeleid door een kunstvakdocent. Een eerste wervingsronde is voltooid en de eerste 5 vrijwilligers hebben de scholingsmodule afgerond.

Looptijd tot augustus 2017

Samen met Florence woonzorgcentra: Levenskunst

Eind 2014 is dit project gestart. Het is een pilot waarin een model ontwikkeld wordt om mensen die in de buurt van een woonzorgcentrum wonen te zoeken, te vinden en te stimuleren om aan kunstactiviteiten in de woonzorgcentra deel te nemen. Bij dit project komt de aard van een pilotstatus goed uit: de aanvankelijk vraaggerichte aanpak blijkt niet goed genoeg aan te slaan bij de eindgebruiker. Na intensieve evaluatie is besloten om de projectopzet te resetten naar meer aanbodgerichte aanpak.

Looptijd tot en met december 2016 / aanvraag voor verlenging naar juli 2017.

Samen met Leerpodium: kunstmagneet@indewolken.nl

Op vier scholen voor Speciaal Basisonderwijs worden, binnen het Kunstmagneetformat, leerlijnen muziek en theater ontwikkeld. Supervisie over de inhoudelijke ontwikkeling ligt bij de afdeling Onderwijs van Koorenhuis. Projecten met Partners en Leerpodium ontwikkelen, t.b.v. de implementatie en overdracht van het ontwikkelde lesmateriaal, een digitale omgeving. Dit heeft in 2015 geresulteerd in de oplevering van de site 'In de

Wolken (kunstmagneet.nl)'. In de Wolken als site zal breed worden ingezet binnen de afdeling Onderwijs van Koorenhuis.

Afgerond in 2015 / vervolg initiatief voor de ontwikkeling van een aanvullende module Portfolio

Samen met Lyceum Ypenburg: Digital Art & Science

Samen met Lyceum Ypenburg ontwikkelt Projecten met Partners een digitaal gestuurde leerlijn Digital Art & Science. In deze leerlijn, die bedoeld is als additionele talentontwikkeling voor de klassen 1 en 2 van Mavo, Havo en Vwo, komen alle technieken langs waarmee de leerlingen 'digital wise' worden. De inhoudelijk kapstok zijn de 21 century skills en de instructie 100% digitaal.

Geplande oplevering en overdracht juli 2016

Samen met Stinafo: Rap voor z'n Raap

Stinafo is een steunfonds voor kinderen met een beperking. Een van de samenwerkingsprojecten is het project Rap voor z'n Raap. In dit project komen kinderen in het speciaal onderwijs op een leuke en boeiende manier in aanraking met klassieke-, pop- en jazzmuziek. Deze leerlingen hebben onder begeleiding van vakdocenten van het Koorenhuis een eigen rap met bijbehorende videoclip gemaakt. Dit project is in mei 2015 afgerond en na grondige evaluatie overgedragen aan de afdeling Onderwijs.

Afgerond in 2015 / project opgenomen in regulier aanbod afdeling Onderwijs met financiering door Stinafo

Nieuwe projecten

Samen met Stinafo: Lente aan Zee

In dit samenwerkingsproject zetten Stinafo en Koorenhuis een talentenfestival neer voor jongeren met een beperking tot 25 jaar. Dit Festival, waarin en waardoor jongeren worden uitgedaagd om hun talent te presenteren, moet na deze pilot de potentie hebben om door te groeien naar een plaats op de Haagse Festivalkalender.

Looptijd tot juli 2017

Samen met WZH: Huis(zen) vol herrie

In samenwerking met WZH gaan we, naast Florence, op onderzoek uit hoe we (kwetsbare) ouderen weer kunnen invoegen in het maatschappelijke verkeer. In tegenstelling tot de pilot Levenskunst, kiezen we bij WZH voor een aanpak gestuurd op veldonderzoek. Beide benaderingen zullen in een (additioneel gefinancierd) onderzoek aan elkaar gemeten worden. Naar aanleiding van het veldonderzoek zal op basis van de geïnterviewde behoefte van de doelgroep per centrum een passend aanbod op maat worden ontwikkeld.

Looptijd tot juli 2017



Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2015

(na winstbestemming)

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiele vaste activa	(1)				
Inventaris		1.110		1.769	
Automatiseringsmiddelen		8.363		10.809	
Educatieve middelen		2.687		1.896	
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar		209.698		256.349	
			221.858		270.823
Vlottende activa					
Vorderingen	(2)				
Debiteuren		99.270		46.410	
Te vorderen Gemeente Den Haag		1.464.721		2.264.623	
Overlopende activa		50.585		141.793	
			1.614.576		2.452.826
Liquide middelen	(3)		614.766		376.329
			2.451.200		3.099.978

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen Vermogen			57.122		51.998
Voorzieningen	(4)				
Reorganisatie		1.626.917		2.086.209	
Overige reorganisatievoorziening		54.235		133.131	
Wachtgeld		90.428		136.300	
FPU		-		6.356	
			1.771.580		2.361.996
Kortlopende schulden	(5)				
Crediteuren		72.942		127.650	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		59.974		55.410	
Overige schulden		59.082		82.900	
Overlopende passiva		430.500		420.024	
			622.498		685.984
			2.451.200		3.099.978

2 Staat van Baten en Lasten over 2015

		Realisatie 2015	Begroting 2015	Realisatie 2014
		€	€	€
Baten				
Baten	(6)	486.974	559.000	443.470
Gemeentelijke exploitatiesubsidie	(7)	768.788	-	764.400
Gemeentelijke projectsubsidies	(8)	-	-	1.000
Gemeentelijke bijdragen reorganisatie	(9)	(43.879)	-	(576.092)
Overige inkomsten	(10)	725		6.398
Som der baten		1.212.608	1.309.000	639.176
Lasten				
Beheer en administratie				
Lonen en salarissen	(11)	452.553	450.273	415.392
Sociale lasten	(12)	52.744	52.478	46.344
Pensioenlasten	(13)	55.824	55.377	48.014
Overige personeelslasten	(14)	81.345	137.540	(382.587)
Afschrijvingen	(15)	(2.938)	10.000	3.387
Huisvestingslasten	(16)	22.246	21.896	17.079
ICT-Kosten	(17)	26.207	14.500	6.660
Organisatiekosten	(18)	65.346	82.000	65.269
Overige organisatiekosten	(19)	55.734	72.000	76.131
Activiteiten	(20)	398.423	406.000	338.930
Som der lasten		1.207.484	1.302.064	634.619
Resultaat		5.124	6.936	4.557
Resultaatbestemming				
Algemene Reserve		5.124	6.936	4.557

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Voornaamste activiteiten

Stichting Koorenhuis is een stichting en gevestigd te Den Haag.

Stichting Koorenhuis stelt zich ten doel bij een groot en pluriform publiek, door middel van kunsteducatie, de actieve en receptieve deelname aan kunst systematisch te bevorderen. De Stichting Koorenhuis voert hiermee gemeentelijk beleid uit en is hierdoor in hoge mate afhankelijk van subsidies van de Gemeente Den Haag.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van een verslaggevingsperiode van een kalenderjaar.



Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de wettelijke bepalingen van RJ 640 Organisaties zonder winststreven.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Grondslagen

Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen ervan naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het management oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

De waarderingsgrondslag voor voorzieningen is naar de mening van de directie het meest kritisch voor het weergeven van de financiële positie en vereisen schattingen en veronderstellingen.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als afgeleide financiële instrumenten (derivaten) verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

De stichting maakt geen gebruik van afgeleide financiële instrumenten.



Materiele vaste activa

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen hun aanschafwaarde verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur rekening houdend met een restwaarde.

Buiten gebruik gestelde activa en en voor verkoop beschikbare activa worden gewaardeerd tegen boekwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve rentemethode, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen. Gezien de aard van de vorderingen is de reële waarde en de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Voorzieningen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen.

Een reorganisatievoorziening wordt getroffen als op balansdatum een gedetailleerd reorganisatieplan is geformaliseerd en uiterlijk op opmaakdatum van de jaarrekening de gerechtvaardigde verwachting van uitvoering van het plan is gewekt bij hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben. Van een gerechtvaardigde verwachting is sprake als is gestart met de uitvoering van de reorganisatie, of als de hoofdlijnen bekend zijn gemaakt aan hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben.

Langlopende en kortlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Baten

Baten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de baten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.



Overheidssubsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat het Koorenhuis zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan het pensioenfonds verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende werknemers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen welke afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. Stichting Koorenhuis heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. Stichting Koorenhuis heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De dekkingsgraad van het pensioenfonds is per 31 december 2015 97,2%. Omdat de dekkingsgraad te laag is heeft het ABP een nieuw herstelplan bij de toezichthouder moeten indienen. Over de maatregelen in dit herstelplan is bij de vaststelling van de jaarrekening nog niets bekend.

4. Toelichting op de Balans

Activa

Vaste activa

Materiele vaste activa (1)

	Inventaris	Automatise ringsmidde len	Educatieve middelen	Niet aan de bedrijfs- uitoefening dienstbaar	Totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2015					
Aanschaffingswaarde	3.296	19.354	116.256	303.000	441.906
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(1.527)	(8.545)	(114.360)	(46.651)	(171.083)
	1.769	10.809	1.896	256.349	270.823
Mutaties					
Investeringen	-	-	1.494	-	1.494
Afschrijving	(659)	(2.446)	(703)	(46.651)	(50.459)
	(659)	(2.446)	791	(46.651)	(48.965)
Boekwaarde per 31 december 2015					
Aanschaffingswaarde	3.296	19.354	117.750	303.000	443.400
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	(2.186)	(10.991)	(115.063)	(93.302)	(221.542)
Boekwaarde per 31 december 2015	1.110	8.363	2.687	209.698	221.858

De materiele vaste activa bevat ultimo 2015 nog activa die overgedragen kunnen worden aan Stichting Prins 27 en Stichting CultuurSchakel. Deze activa zijn met ingang van 31 december 2013 verantwoord als niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbare activa. De gemeente heeft de wens uitgesproken deze

activa met gesloten beurs over te dragen aan Stichting Prins 27 en Stichting CultuurSchakel. Deze overdracht is nog niet verwerkt in de jaarrekening, aangezien er ten tijde van de opmaak van deze jaarrekening de overdracht op verzoek van de gemeente nog niet is geformaliseerd.

Afschrijvingspercentages	%
Inventaris	20
Automatiseringsmiddelen	11-33
Educatieve middelen	7-33
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar	20-33

Flottende Activa

Vorderingen (2)

Onder de vorderingen bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan een jaar met uitzondering van hetgeen is toegelicht bij de subsidie verstrekt voor de reorganisatie.

Debiteuren	2015	2014
	€	€
Debiteuren	104.931	54.280
Voorziening dubieuze debiteuren	(5.661)	(7.870)
	99.270	46.410

Te vorderen Gemeente Den Haag	2015	2014
	€	€
BOW2013.251 inzake reorganisatie sociaal plan	1.454.721	1.593.623
ABBA/VL/2378 inzake balanssteun	-	661.000
Gemeente Den Haag OCW/2012.5255	10.000	10.000
	1.464.721	2.264.623

De gemeente Den Haag heeft bij brief d.d. 19 april 2013 met kenmerk BOW2013.251 een garantie afgeven voor het vergoeden van de volledige kosten uit hoofde van het sociaal plan tot een maximum van € 9,0 miljoen. Deze vordering houdt verband met de reorganisatievoorziening die tot en met 2024 loopt.

Overlopende activa	2015	2014
	€	€
Nog te ontvangen subsidies	367	25.291
Vooruitbetaalde kosten	8.504	6.313
Waarborgsommen	55	1.881
Nog te factureren bedragen	41.659	108.308
	50.585	141.793

De nog te factureren bedragen hebben betrekking op het schooljaar 2015-2016.



Liquide middelen (3)

	2015	2014
	€	€
ABN Amro 86.81.36.646	22.991	61.095
ABN Amro 86.83.62.239	575.591	299.918
ABN Amro 40.25.11.972 (bankgarantie)	6.882	6.831
ABN Amro Deposito 24.04.21.477	1	
ING 043178	8.258	8.390
ING 043178 spaarrekening	1.001	
Kas	42	95
	614.766	376.329

ABN Amro 86.83.62.239 betreft een flexibele deposito-/beheerderrekening die dagelijks opvraagbaar is en in relatie staat tot het rekening courant bij de ABN Amro (86.81.36.646).

Er is een bankgarantie middels ABN 40.25.11.972 afgegeven ad € 6.830 aan de verhuurder van de kantoorruimte aan de Varkenmarkt. De liquide middelen staan verder vrij ter beschikking.

Passiva

Algemene Reserve	2015	2014
	€	€
Stand per 1 januari	51.998	47.441
Resultaatbestemming boekjaar	5.124	4.557
Stand per 31 december	57.122	51.998

Op het moment van uitbrengen van de jaarrekening zijn de exploitatiesubsidies 2013 en 2014 nog niet vastgesteld. In de jaarrekeningen zijn wij ervan uit gegaan dat de subsidies worden vastgesteld conform de jaarrekeningen 2013 en 2014.

Voorzieningen (4)

Reorganisatie	2015	2014
	€	€
Stand per 1 januari	2.086.209	3.597.000
Dotatie	(43.879)	(576.092)
Onttrekking	(415.413)	(934.699)
Stand per 31 december	1.626.917	2.086.209

Een voorziening uit hoofde van het Sociaal Plan 2013 en bestaat uit personeelsuitgaven voortvloeiend uit de arbeidsrechtelijke positie van ontslagen medewerkers. Hieronder vallen de volgende uitgaven: salarissen re-integratie, opleidingskosten, na wettelijke WW, bovenwettelijke WW, alsmede de organisatie om het vastgestelde Sociaal Plan uit te voeren.

Dit deel van de reorganisatievoorziening wordt volledig gefinancierd door de Gemeente Den Haag tot een maximum van 9 miljoen. De voorziening heeft een langlopend karakter met een verwachte duur tot en met 2024.

Overige reorganisatievoorziening	2015	2014
	€	€
Stand per 1 januari	133.131	339.325
Onttrekking	(78.896)	(206.194)
Stand per 31 december	54.235	133.131

Het overige deel van de reorganisatievoorziening hangt samen met de meerjarige contractuele verplichtingen, begeleidingskosten en het buiten gebruik stellen van activa, die de reorganisatie met zich

meebrengt. Dit deel van de voorziening heeft een langlopend karakter met een verwachte duur tot en met 2016.

Wachtgeld	2015	2014
	€	€
Stand per 1 januari	136.300	181.000
Dotatie	-	1.752
Onttrekking	(45.872)	(46.452)
Stand per 31 december	90.428	136.300

De voorziening wachtgeld is een oude wachtgeldverplichting gebaseerd op het feit dat het Koorenhuis eigen risico draagt voor de WW en bovenwettelijke WW in gevolge de werkloosheidswet.

FPU	2015	2014
	€	€
Stand per 1 januari	33.000	
Dotatie	(3.253)	
Onttrekking	(23.391)	
Stand per 31 december	-	6.356

De voorziening FPU is een pensioenvoorziening die betrekking heeft op het voormalig personeel van het Koorenhuis. Zowel de voorziening wachtgeld als de voorziening FPU heeft geen relatie met de reorganisatievoorziening die is gevormd naar aanleiding van de overdracht van activiteiten in 2013.

Kortlopende schulden (5)

Crediteuren	2015	2014
	€	€
Crediteuren	72.942	127.650

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2015	2014
	€	€
Omzetbelasting	25.478	24.308
Loonheffing	27.679	24.265
Pensioenen	6.817	6.837
	59.974	55.410

Overige schulden	2015	2014
	€	€
Ooievaarspasuitkeringen Netwerkdocenten	8.270	7.984
Schoolfonds	50.812	74.916
	59.082	82.900

Schoolfonds

Het schoolfonds heeft betrekking op gelden die (vooraf) beschikbaar worden gesteld door scholen ten behoeve van de aanschaf van (les)materialen. Bij het bieden van ondersteuning bij de aanschaf alsmede de aanschaf van materialen, worden gelden onttrokken uit dit fonds. Het schoolfonds is met ingang van 1 oktober 2015 beëindigd. Het openstaande saldo is in 2016 uitbetaald aan de scholen en fondsen.



Overlopende passiva	2015	2014
	€	€
Reservering vakantiegeld / verlofgoed	29.071	26.076
Nog te betalen Prins27 / CultuurSchakel	27.075	26.938
Nog te ontvangen facturen freelance docenten	35.623	36.322
Nog te ontvangen overige facturen	58.045	74.339
Vooruit ontvangen gefactureerde bedragen	34.862	-
Vooruit ontvangen bedragen	209.698	256.349
Nog te besteden subsidies	33.736	
Retour te betalen bedragen	2.390	
	430.500	420.024

Nog te betalen Prins 27 / CultuurSchakel

Dit bedrag bestaat uit de MOP ad € 38.257 die nog aan Prins 27 betaald dient te worden. Dit bedrag zal na ontvangst van de balanssteun uitbetaald worden. Tevens zijn er een aantal bedragen door het Koorenhuis voorgeschoten voor Prins 27 ad € 11.182.

Vooruit ontvangen gefactureerde bedragen

Dit betreffen facturen aan scholen over het schooljaar 2015-2016.

Vooruit ontvangen bedragen

Dit betreft de door de gemeente toegezegde bijdrage voor de overdracht van activa die niet meer dienstbaar zijn aan het Koorenhuis (ABBA/VL/2378). Aangezien de betreffende activa nog niet formeel zijn overgedragen is de bijdrage als vooruit ontvangen bedrag opgenomen.

Nog te besteden subsidies

Het gaat hier met name om de samenwerkingsprojecten met Florence. De gelden zijn vooruit ontvangen en worden in 2016 besteed.

Onder de opgenomen overlopende passiva bevinden zich geen posten met een looptijd van meer dan een jaar.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan tot en met 31 december 2016 terzake van huur van een kantoorruimte aan de Varkenmarkt 19 en 33 te s'-Gravenhage (€ 53.124 per jaar) en voor de huur van een kantoorruimte aan de Prinsegracht (€ 10.621 per jaar).



5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten

Baten (6)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Onderwijsmarkt	396.839	390.000	328.859
Zakelijke markt	19.513	-	26.274
Netwerkorganisatie	11.888	19.000	16.048
Incidentele opbrengsten	1.814	-	46.534
Projecten + Partners	56.920	150.000	25.755
	486.974	559.000	443.470

Projecten + Partners

Niet alle projecten die gepland waren in 2015 zijn in de volledige omvang uitgevoerd. De samenhangende activiteitenkosten zijn dan ook lager.

Gemeentelijke exploitatiesubsidie (7)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Toekenning gemeente Den Haag	768.788	750.000	764.400

De gemeentelijke exploitatiesubsidie is de belangrijkste inkomstenbron van het Koorenhuis en vormt 61% van de totale inkomsten in 2015. Over het boekjaar 2015 is € 818.788 toegekend door de gemeente Den Haag via de reguliere exploitatiesubsidie, € 50.000 van dit bedrag is direct overgedragen aan Prins 27. De exploitatiesubsidie dient jaarlijks te worden aangevraagd bij de gemeente.

De subsidies zijn tot en met 2012 vastgesteld. De jaarrekeningen 2013, 2014 en 2015 worden in 2016 ter vaststelling bij de gemeente aangeboden.

Gemeentelijke projectsubsidies (8)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
ABBA/4032352/DPZ-1601	-	-	1.000

Gemeentelijke bijdragen reorganisatie(9)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Vermindering gemeentelijke bijdrage reorganisatie 2013	(43.879)	-	(576.092)

De gemeentelijke bijdrage in het kader van de reorganisatie zijn als volgt toegekend door de gemeente Den Haag:

- Een garantie van maximaal € 9 miljoen bij brief d.d. 19 april 2013 met kenmerk BOW2013.251 voor het vergoeden van de kosten uit hoofde van het sociaal plan. In 2015 is gebleken dat een aantal oud-medewerkers een nieuw dienstverband zijn aangegaan waardoor de verplichting lager is uitgevallen ten opzichte van 2014. De bijbehorende vergoeding van de gemeente is ook met hetzelfde bedrag naar beneden bijgesteld.



Overige inkomsten (10)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Rente	725	-	6398
Personeelsbeloningen/pensioenen			
Lonen en salarissen (11)			
Bruto lonen	452.553	450.273	415.392
Sociale lasten (12)			
Premies sociale verzekeringswetten	52.744	52.478	46.344
Pensioenlasten (13)			
Pensioenlasten	55.824	55.377	48.014
Overige personeelslasten (14)			
Ingehuurde medewerkers (geen docenten)	55.851	59.540	124.754
Bijdrage administratie/receptie/beheer	46.850	45.000	46.021
Opleidingskosten	9.868	10.000	4.897
Arbo kosten	629	3.000	1.988
Vrijval reorganisatievoorziening	(43.879)	-	(576.092)
Dotatie voorziening FPU/Wachtgeld	-	-	(1.501)
Vervoerskosten	2.814	5.000	4.174
BHV vergoeding	-	-	2.298
Overige personeelslasten	9.212	15.000	10.874
	81.345	137.540	(382.587)

Ingehuurde medewerkers

De administratieve medewerker is met ingang van 2015 in dienst gekomen.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke Sector (WNT)

In het overzicht op de volgende pagina is detailinformatie weergegeven van (gewezen) topfunctionarissen en (gewezen) toezichthouder.

WNT-verantwoording 2015 Stichting Koorenhuis

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Koorenhuis van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum:

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Stichting Koorenhuis is € 178.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	G.J.W. Bots
Functie(s)	Algemeen directeur
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.
Individueel WNT-maximum	178.000
Bezoldiging	
Beloning	79.001
Belastbare onkostenvergoedingen	0
Beloningen betaalbaar op termijn	8.872
<i>Subtotaal</i>	87.873
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0
Totaal bezoldiging	87.873
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.
Gegevens 2014	
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2014	
Beloning	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-
Totaal bezoldiging 2014	87.055
Individueel WNT-maximum 2014	230.474



Toezichthoudende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	B.J. Klerk	W. Hendricks	L. den Besten	B. van Alphen
Functie(s)	Voorzitter	Lid	Lid	Lid
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 1/4
Individueel WNT-maximum	26.700	17.800	17.800	17.800
Bezoldiging				
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<i>Subtotaal</i>	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Motivering indien overschrijding: zie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2014				
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	PM	PM	PM	PM
Bezoldiging 2014				
Beloning	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Belastbare onkostenvergoedingen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Beloningen betaalbaar op termijn	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Totaal bezoldiging 2014	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Individueel WNT-maximum 2014	17.286	11.524	11.524	11.524

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2015 geen ontsluitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

Personeelsleden

Bij de vennootschap waren in 2015 gemiddeld 11 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2014: 9).

Onderverdeeld naar	2015	2014
Projectbegeleiding	7	6
Ondersteuning en directie	4	3
	11	9

Afschrijvingen (15)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Afschrijvingen materiele vaste activa			
Inventaris	659	1.500	607
Automatiseringsmiddelen	2.446	7.500	1.881
Educatieve middelen	703	1.000	1.939
Niet aan de bedrijfsuitoefening dienstbaar	46.651		
	50.459	10.000	4.427
Boekbaten / lasten	(6.746)	-	(1.040)
Gemeentelijke bijdrage over te dragen activa	(46.651)	-	-
	(2.938)	10.000	3.387

Huisvestingslasten (16)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Huur onroerende zaak	15.725	15.896	14.220
Gas water licht	6.041	6.000	(724)
Onderhoudskosten	-	-	893
Overige huisvestingslasten	480	-	2.690
	22.246	21.896	17.079

ICT-Kosten (17)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Software	-	-	1.170
Communicatie ICT	26.207	14.500	5.490
	26.207	14.500	6.660

De ICT kosten zijn hoger dan begroot omdat in 2015 de gehele kantooromgeving is gemigreerd. Hier was in de begroting nog geen rekening mee gehouden.



Organisatiekosten (18)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Kantoorbehoeften	4.125	10.000	3.365
Drukwerk	1.232	-	372
Telefoon- en internetkosten	63	-	1.649
Communicatiekosten	27.183	49.000	24.300
Bureaunkosten	6.896	5.000	4.155
Mobiliteitskosten	1.397	-	979
Adviseringskosten	27.792	18.000	49.262
Mutatie voorziening oninbare debiteuren	(2.209)	-	(18.303)
Afboekingen debiteuren/incassokosten	(1.133)	-	(510)
	65.346	82.000	65.269

De adviseringskosten zijn hoger dan begroot vanwege extra kosten voor het meerjarenbeleidsplan 2017-2020 dat in 2015 is ingediend.

Overige organisatiekosten (19)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Accountantskosten	22.993	22.500	25.351
Administratiekosten	36.295	30.500	39.845
Vakliteratuur/lidmaatschappen	3.413	4.500	7.820
Representatiekosten	2.133	2.500	2.240
Juridische kosten	1.051	-	
Onderhoud inventarissen	288	2.000	563
Vrijval crediteuren	(15.760)	-	
Niet aftrekbare BTW	231	-	
Overige organisatiekosten	5.090	10.000	312
	55.734	72.000	76.131

Activiteiten (20)	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2015	2015	2014
	€	€	€
Activiteiten	398.423	406.000	338.930



6 Toelichting op baten en lasten

Onderstaand staat een verdere specificatie van de algemene verlies- en winstrekening gesplitst in beheers- en activiteitenlasten en opbrengsten

(in duizenden euro's)

		Realisatie 2015	Realisatie 2014
BATEN			
	<i>Directe opbrengsten</i>		
A.1	Eigen inkomsten	487	444
A.2	Overige inkomsten		
	<i>Indirecte opbrengsten</i>		
A.3	Diverse inkomsten		0
A	Totale opbrengsten	487	444
B.1	Subsidie ministerie OCW (BIS)		-
B.2	Subsidie Provincie		-
B.3.1	Subsidie gemeente Den Haag	769	764
B.3.2	Overige subsidies van de gemeente Den Haag		1
B.4	Overige bijdragen		-
B	Totale bijdragen	769	765
	Totale Baten (A+B)	1.256	1.209

LASTEN			
C.1	Beheerlasten personeel	669	672
C.2	Beheerlasten materieel	113	69
C	Totale beheerlasten	782	741
D.1	Activiteitenlasten personeel	415	401
D.2	Activiteitenlasten materieel	54	68
D	Totale activiteitenlasten	469	469
	Totale lasten (C+D)	1.251	1.210
	Resultaat	5	-1
	Saldo uit gewone bedrijfsvoering		
	Saldo rentebaten en -lasten	0	6
	Exploitatieresultaat	5	5

Den Haag, 19 April 2016

De directie van Stichting Koorenhuis

G.J.W. Bots



Overige gegevens

1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Losbladig bijgevoegd

2 Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

In de statuten van Stichting Koorenhuis, centrum voor Kunst en Cultuur, zijn geen statutaire bepalingen inzake de resultaatbestemming opgenomen

3 Bestemming van de winst 2015

De directie stelt voor om de winst over 2015 als volgt te bestemmen:

	2015
	€
Resultaat	5.124
Toevoeging algemene reserve	5.124

Vooruitlopend op de goedkeuring door de Raad van Toezicht is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

VERKLARING RAAD VAN TOEZICHT HKS/UVS OCW SUBSIDIES

De Raad van Toezicht van Stichting Koorenhuis te Den Haag verstrekt deze verklaring bij de subsidieverantwoording over de periode 1-1-2015 tot en met 31-12-2015 met betrekking tot de gemeentelijke subsidie betreffende het Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2013-2016 "Haagse Nieuwe", toegekend met kenmerk ABBA/4039225/EC-1289 d.d. 16 december 2014.

De Raad van Toezicht erkent de verantwoordelijkheid voor de juistheid van de subsidieverantwoording overeenkomstig de HKS/UVS en de subsidieverplichting zoals opgenomen in de subsidiebeschikking met kenmerk ABBA/4039225/EC-1289. Wij hebben de subsidieverantwoording conform deze vereisten opgemaakt. De Raad van Toezicht verklaart dat de in de subsidieverantwoording opgenomen bestede subsidie van de Gemeente Den Haag rechtmatig is besteed, dat wil zeggen voor het doel waarvoor zij blijkens de subsidiebeschikking is verstrekt en in overeenstemming met de begroting en de HKS/UVS. De Raad van Toezicht verklaart dat alle ontvangen baten voor de activiteiten. Het project volledig zijn verantwoord in de subsidieverantwoording.

De Raad van Toezicht verklaart stellig en zonder enig voorbehoud te hebben voldaan aan de verplichting genoemd in artikel 10, lid 7 van de Haagse Kaderverordening Subsidieverstrekking om de inkomensgrens genoemd in de Wet openbaarmaking uit de publieke middelen gefinancierde topinkomens als bezolderingsmaximum in acht te nemen.

Den Haag, 19 april 2016

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT AFGEGEVEN TEN BEHOEVE VAN GEMEENTE DEN HAAG

Aan het Bestuur en de Raad van Toezicht van
Stichting Koorenhuis,
Den Haag

Wij hebben de in dit financieel jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Koorenhuis te Den Haag gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De gecontroleerde jaarrekening 2015 opgenomen in dit jaarverslag op pagina 4 tot en met pagina 35 van Stichting Koorenhuis te Den Haag sluit met een balanstotaal per 31 december 2015 van € 2.451.200, een totaal lasten van € 1.207.484, een totaal baten van € 1.212.608 en een exploitatieresultaat van € 5.124 over 2015.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN HET BESTUUR

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven beide in overeenstemming met in Nederland algemene aanvaardbare grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en in overeenstemming met de beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de publieke en semipublieke sector (WNT).

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de Beleidsregels toepassing WNT.

Het bestuur is voorts verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

VERANTWOORDELIJKHEID VAN DE ACCOUNTANT

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en de Beleidsregels toepassing WNT, inclusief het Controleprotocol WNT. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Voorts is onze controle uitgevoerd conform de door het college van burgemeester en wethouders van gemeente Den Haag opgestelde subsidievoorwaarden, opgenomen in de Richtlijnen verantwoording subsidies Den Haag 2015. Door de toepassing van dit protocol is door ons in het bijzonder onderzocht dat voor alle relevante, verantwoorde subsidiestromen de bepalingen in de vigerende Algemene Subsidieverordening van gemeente Den Haag zijn nageleefd.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

OORDEEL BETREFFENDE DE JAARREKENING

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Koorenhuis per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Tevens zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening opgenomen subsidies van gemeente Den Haag zijn besteed overeenkomstig de ASV, waarmee de rechtmatigheid van deze subsidies is vastgesteld.

Voorts zijn wij van oordeel dat de jaarrekening in alle van materieel belang zijnde aspecten voldoet aan de WNT-eisen van financiële rechtmatigheid, zoals opgenomen in het Controleprotocol WNT in de beleidsregels toepassing WNT.

BEPERKING IN GEBRUIK EN VERSPREIDINGSKRING

De jaarrekening is onder andere opgesteld voor gemeente Den Haag met als doel Stichting Koorenhuis in staat te stellen te voldoen aan de vereisten uit de Richtlijnenbrief financiële verantwoording subsidies 2015. De jaarrekening met deze controleverklaring is derhalve uitsluitend bestemd voor Stichting Koorenhuis en gemeente Den Haag en dient niet te worden verspreid aan of te worden gebruikt door anderen.

Rotterdam, 25 april 2016

MAZARS PAARDEKOOPEL HOFFMAN N.V.

w.g. drs. S. Boomman RA