



FINANCIEEL VERSLAG CULTUREEL PLATFORM EPE 2015

Inleiding

Dit is het financieel verslag over 2015 van de Stichting Cultureel Platform Epe. Het bestaat uit 2 delen:

1. De financiële situatie per 31-12-2015, in termen van liquiditeit, lopende verplichtingen en vorderingen gerelateerd aan het boekjaar 2015;
2. Het exploitatieoverzicht.

2015 was boekhoudkundig voor de stichting een topjaar, omdat in het boekjaar een subsidie van de provincie Gelderland van ruim € 20.000 werd ontvangen voor een periode van 2 jaar (2015/2016). Deze subsidie houdt verband met het substantieel uitbreiden van de activiteiten van de stichting met een serie kindervoorstellingen (overgenomen van het Kulturhus EGW) en een serie klassieke concerten in de Grote Kerk van Epe. Daarmee is het aantal voorstellingen uitgebreid van 8 naar 17 per jaar.

De liquiditeit van de stichting is door het uitbetalen van de provinciale subsidie bijna verdubbeld, waarbij moet worden aangetekend dat een deel van deze subsidie is bedoeld voor het boekjaar 2016. Dat vertaalt zich in een fors gestegen bedrag voor reserveringen en verplichtingen dat vrijwel gelijk is aan de stijging van de liquiditeit. Het stichtingskapitaal (vrij te besteden vermogen) is licht gedaald ten opzichte van het vorige jaar.

Willem Dicou 24-01-2016

1. Situatie Financiën CPE per 31-12-2015

Balans per 31-12-2015

	2015		2014		VERSCHIL
Activa					
Rabobank rekening courant	€ 1.409,62	€ 4.029,68	€ -2.620,06		
Rabobank spaarrekening	€ 27.660,00	€ 10.260,00	€ 17.400,00		
Kas	€ 380,40	€ 208,80	€ 171,60		
Vorderingen	€ 112,50	€ 1.447,00	€ -1.334,50		
	€ 29.562,52	€ 15.945,48	€ 13.617,04		
Passiva					
Verplichtingen	€ 16.202,00	€ 5.684,00	€ 10.518,00		
Reserveringen	€ 7.239,14	€ 3.317,70	€ 3.921,44		
	€ 23.441,14	€ 9.001,70	€ 14.439,44		
Stichtingskapitaal	€ 6.121,38	€ 6.943,78	€ -822,40		
Mutatie Stichtingskapitaal					
Stand 1 januari	€ 6.943,78	€ 3.421,85	€ 3.521,93		
Vrijval Reserveringen	€ 2.817,70	€ 3.000,00	€ -182,30		
Saldo Verplichtingen	€ -10.518,00	€ -1.432,00	€ -9.086,00		
Saldo Vorderingen	€ -1.334,50	€ 977,00	€ -2.311,50		
Exploitatieresultaat	€ 14.951,54	€ 4.294,63	€ 10.656,91		
Nieuwe Reserveringen	€ -6.739,14	€ -3.317,70	€ -3.421,44		
Stand per 31-12-2015	€ 6.121,38	€ 6.943,78	€ -822,40		

Toelichting op de balans

De kaspositie is met ruim € 13.600 toegenomen. Dit is geheel te danken aan de provinciale subsidie die begin 2015 voor 2 jaar is uitgekeerd. In de verplichtingen zijn alle uitkoopsommen van de tot nog toe gecontracteerde voorstellingen in 2016 opgenomen. De reserveringen omvatten het resterende deel van de provinciale subsidie, het positief saldo van de Culturele Pleinmarkt en een bedrag voor nog te betalen auteursrechten.

Het Stichtingskapitaal is de vrij beschikbare financiële ruimte, waar geen verplichtingen c.q. reserveringen tegenover staan (algemene reserve) en is t.o.v. 2014 licht gedaald. De mutaties in het Stichtingskapitaal betreffen het vrijvallen van de reservering voor het jubileumconcert, het batig saldo van HEF! (dat als uitgaven in de exploitatie van 2015 terugkomt) en het positieve saldo van de Culturele Pleinmarkt.

Het saldo Verplichtingen is substantieel hoger door de reservering voor de nieuwe series Klassieke Concerten en Kindervoorstellingen. Het Exploitatieresultaat is met ruim € 10.000 hoger door de provinciale subsidie die voor een periode van 2 jaar begin 2015 is uitgekeerd.

2. Exploitatieoverzicht

Exploitatieoverzicht 2015

	2015		2014		VERSCHIL
Inkomsten					
Subsidies	€ 30.120,25	€ 5.450,00	€ 24.670,25		€ 24.670,25
Sponsoring & Donaties	€ 1.500,00	€ 3.100,00	€ -1.600,00		€ -1.600,00
Kaartverkoop voorstellingen	€ 13.021,90	€ 10.572,90	€ 2.449,00		€ 2.449,00
Catering	€ 350,55	€ 498,95	€ -148,40		€ -148,40
Inkomsten Pleinmarkt	€ 1.215,00	€ 1.005,00	€ 210,00		€ 210,00
Interest	€ 78,85	€ 76,27	€ 2,58		€ 2,58
Overige baten	€ -	€ -	€ -		€ -
Inkomsten Jubileumconcert	€ 1.652,90	€ -	€ 1.652,90		€ 1.652,90
HEF inkomsten	€ -	€ 3.878,05	€ -3.878,05		€ -3.878,05
	€ 47.939,45	€ 24.581,17	€ 23.358,28		
Uitgaven					
Organisatie	€ -1.112,50	€ -880,22	€ -232,28		€ -232,28
Uitkoopsommen	€ -17.809,63	€ -7.981,23	€ -9.828,40		€ -9.828,40
Auteursrechten	€ -	€ -	€ -		€ -
Huur accommodaties	€ -4.790,90	€ -2.589,00	€ -2.201,90		€ -2.201,90
Overige kosten voorstelling	€ -813,48	€ -942,29	€ 128,81		€ 128,81
Vergunningen	€ -256,20	€ -54,90	€ -201,30		€ -201,30
Drukwerk	€ -4.345,89	€ -3.728,55	€ -617,34		€ -617,34
Kosten Pleinmarkt	€ -1.239,52	€ -906,34	€ -333,18		€ -333,18
Kosten Jubileumconcert	€ -1.885,79	€ -	€ -1.885,79		€ -1.885,79
HEF uitgaven	€ -734,00	€ -3.204,01	€ 2.470,01		€ 2.470,01
	€ -32.987,91	€ -20.286,54	€ -12.701,37		
Resultaat	€ 14.951,54	€ 4.294,63	€ 10.656,91		

Toelichting op de exploitatie

De subsidie-inkomsten zijn met ruim € 24.000 hoger door de provinciale subsidie van € 20.500 (voor 2 jaar), de uitbetaling van de SKIP-bijdrage over het 4^e kwartaal van 2014 en de volledige uitnutting van het SKIP-budget in 2015. De sponsorbijdrage betreft de (voor 3 jaar hernieuwde) bijdrage van de Rabobank.

De inkomsten uit Kaartverkoop zijn met bijna € 2.500 toegenomen, vooral door de toename van het aantal voorstellingen.

De inkomsten Jubileumconcert betreft de kaartverkoop en een eenmalige bijdrage van het Prins Bernhardfonds van € 250.

Aan de uitgavenkant valt de met bijna € 10.000 hoger uitgevallen post Uitkoopsommen op. De oorzaken daarvan zijn:

- Achterstallige betaling van de voorstelling Mme Bovary in 2014 (ruim € 2.200)
- De zomeractiviteit voor kinderen (ruim € 3.600)
- De nieuwe serie kindervoorstellingen (ruim € 2.100)
- Gemiddeld hogere uitkoopsommen per voorstelling.

De hogere accommodatiekosten zijn veroorzaakt door het inhuren van licht en geluid bij 2 zomervoorstellingen (ruim € 2.100) en een vleugel (ruim € 600). Daar tegenover stond de vanaf september een verlaging van de zaalhuur van het Kulturhus van € 70 per keer.

De kosten van het jubileumconcert waren vrijwel gelijk aan de opbrengsten. Zowel artistiek als financieel een mooi resultaat.

De uitgaven aan HEF! waren gelijk aan de reservering die hiervoor in 2015 was genomen. Hiermee is het HEF! dossier gesloten.

Het exploitatieresultaat is met bijna € 15.000 bijzonder positief te noemen. Dit resultaat moet echter worden genuanceerd met subsidie-uitkering van de provincie van € 20.500 die voor 2 jaar is gedaan. Een deel van dit geld is in 2015 gebruikt voor de financiering van de kindervoorstellingen en de klassieke concerten en de rest is gereserveerd voor het seizoen 2016-2017.

Los daarvan is het resultaat van de stichting - met een vrijwel gelijkblijvende algemene reserve - positief te noemen.