

nederlands kamerkoor

Het Nederlands Kamerkoor

Jaarrekening

2018

Inhoud	pagina
1. Inleiding op de jaarrekening	1-2
2. Balans	3
3. Exploitatierekening	4-5

1. Inleiding op de jaarrekening

Financiering

Stichting Nederlands Kamerkoor ontvangt een meerjarige instellingssubsidie van het Fonds PodiumKunsten (FPK) in het kader van de regeling meerjarige activiteitsubsidies 2017-2020 en meerjarige subsidie van de gemeente Utrecht voor de cultuurnotaperiode 2017-2020.

Voor het jaar 2018 is ontvangen van FPK

Basisbedrag	€	75.000
Activiteitsubsidie	€	611.800
Bijdrage talentontwikkeling	€	112.000
Indexatie	€	31.952

Gemeente Utrecht meerjarig	€	156.212
Totaal ontvangen meerjarige subsidies	€	<u>986.964</u>

Resultaat

In het verslagjaar is een positief exploitatiesaldo ontstaan van	€	2.138
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	<u>1.576</u>
Verschil resultaat ten opzichte van de begroting	€	562

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2018

Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen 2018	€	1.085.622
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€	<u>1.586.727</u>

	€	<u>2.672.349</u>
Af: Uitgaven 2018	€	<u>2.670.211</u>
Saldo van het eigen vermogen per 31 december 2018	€	<u><u>145.265</u></u>

1. Inleiding op de jaarrekening

Verschillen ten opzichte van jaarbegroting

De belangrijkste verschillen ten opzichte van de begroting die tot dit resultaat hebben geleid zijn als volgt:

	<u>Positief</u>	<u>Negatief</u>
Baten		
<u>Opbrengsten</u>		
Directe opbrengsten	€ 398.571	
Indirecte opbrengsten	€ 18.544	
Bijdragen uit private middelen	€ 67.197	
Totaal opbrengsten	<u>€ 484.312</u>	
<u>Bijdragen</u>		
Meerjarige subsidie FPK indexatie	€ 31.952	
Meerjarige subsidie FPK bijdrage talentontwikkeling (verplaatsing)	€ 112.000	
Overige bijdragen: FPK bijdrage talentontwikkeling (verplaatsing)		€ 112.000
Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 91.158	
Totaal bijdragen	<u>€ 123.110</u>	
Verschil baten ten opzichte van de begroting	<u>€ 607.422</u>	
Lasten		
Beheerslasten: personeelslasten	€ 9.848	
Beheerslasten: materiële lasten		€ 11.877
Activiteitenlasten: personeelslasten		€ 448.969
Activiteitenlasten: materiële lasten		€ 154.292
Lasten Coproducties		
Verschil lasten ten opzichte van de begroting		<u>€ 605.290</u>
<u>Rente en Bijzondere baten en -lasten</u>		
Verschil rentebaten en -lasten ten opzichte van de begroting		€ 1.569
Verschil bijzondere baten en lasten ten opzichte van de begroting		
Verschil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting	<u>€ 562</u>	

In deze toelichting wordt gerefereerd aan de verschillen tussen de vastgestelde begroting van 2018 en de realisatie. Op verzoek van het FPK is in de exploitatierekening ook een kolom FPK-begroting opgenomen. Dit is de begroting zoals door NKK bij de vierjarige subsidieaanvraag is ingediend.

Baten

De directe inkomsten vallen in zijn totaliteit hoger uit dan begroot door projecten die in een later stadium zijn aangeboden. Daarnaast hebben we een mooi bedrag ontvangen van SENA. Het bedrag bij indirecte inkomsten is een verrekening met een samenwerkingspartner. Positief is ook het bedrag dat we ontvangen hebben uit diverse private fondsen.

Bijdragen

Op verzoek van het Fonds Podiumkunsten is de subsidie talentontwikkeling verplaatst van Overige bijdragen naar Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten. Bij overige bedragen uit publieke middelen zijn opgenomen FPK-projectsubsidie voor Under the Horizon en FPK-subsidie uit de regeling verdienenvermogen muziekensembles.

Lasten

De besparing op beheerslasten personeel komt doordat het begrote bedrag voor een adviseur development niet is aangesproken. De extra kosten op beheerslasten materieel hebben te maken met stijgende kosten op het gebied van automatisering, bedrijfswagen en projectgebonden accountantscontroles.

Tegenover hogere directe inkomsten staan de hoger uitvallende kosten bij activiteitenlasten personeel (incl. alle gelden ter bevordering van het verdienenvermogen van onze musici) en activiteitenlasten materieel.

2. Balans	2018	2017
ACTIVA		
<u>Vaste activa</u>		
Materiële Activa	€ 26.659	€ 34.917
Totale vaste activa	€ 26.659	€ 34.917
<u>Vlottende activa</u>		
Vorraden	€ 2.084	€ 2.245
Vorderingen	€ 457.880	€ 327.145
Liquide Middelen	€ 221.846	€ 226.022
Totaal vlottende activa	€ 681.810	€ 555.412
TOTAAL ACTIVA	€ 708.469	€ 590.329
PASSIVA		
<u>Eigen vermogen</u>		
Reserves	€ 145.265	€ 143.127
Totaal eigen vermogen	€ 145.265	€ 143.127
Voorzieningen	€ 26.004	€ 26.004
Langlopende Schuld	€ 199.700	€ 199.700
Kortlopende Schuld	€ 337.501	€ 221.497
TOTAAL PASSIVA	€ 708.469	€ 590.329

3. Exploitatierkening	2018	jaarbegroting	FPK begroting	2017
BATEN				
1a. Publieksinkomsten binnenland				
- Recette	€ 209.558	€ 85.500	€ 153.750	€ 96.233
- Uitkoop	€ 453.340	€ 558.190	€ 478.000	€ 544.805
- Partage	€ 388.720	€ 149.000	€ 98.500	€ 278.316
1b Publieksinkomsten buitenland	€ 56.500	€ -	€ 105.000	€ 140.469
1 Publieksinkomsten Totaal	€ 1.108.118	€ 792.690	€ 835.250	€ 1.059.824
2 Sponsorinkomsten	€ 5.000	€ -	€ 55.000	€ -
3a. Baten coproducties	€ 60.582	€ -	€ -	€ 31.558
3b. Overige Inkomsten	€ 94.285	€ 76.725	€ 63.580	€ 70.690
3. Overige Directe Inkomsten	€ 154.867	€ 76.725	€ 63.580	€ 102.248
4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 t/m 3)	€ 1.267.986	€ 869.415	€ 953.830	€ 1.162.072
5 Indirecte Opbrengsten	€ 18.544	€ -	€ -	€ 1.851
6a Bijdragen particulieren incl. vrienden	€ 100.504	€ 110.000	€ 150.000	€ 102.387
6b Bijdragen van bedrijven	€ -	€ 5.000	€ -	€ 5.000
6c Bijdragen van private fondsen	€ 201.263	€ 119.570	€ 150.000	€ 193.607
6e Overige private bijdragen	€ -	€ -	€ -	€ 14.500
6 Overige bijdragen uit private middelen	€ 301.767	€ 234.570	€ 300.000	€ 315.494
7 Totaal Eigen Inkomsten	€ 1.588.297	€ 1.103.985	€ 1.253.830	€ 1.479.417
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 830.752	€ 686.800	€ 806.800	€ 698.782
10 Meerjarige subsidie gemeente Utrecht	€ 156.212	€ 156.212	€ 255.000	€ 153.450
11 Meerjarig subsidie FPK talentontwikkeling	€ -	€ 112.000	€ -	€ 112.000
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 98.658	€ 7.500	€ -	€ 55.500
13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen	€ 1.085.622	€ 962.512	€ 1.061.800	€ 1.019.732
14 Totale baten	€ 2.673.919	€ 2.066.497	€ 2.315.630	€ 2.499.149
INKOMSTENQUOTES				
Berekende Eigen Inkomensquote	59,4%	53,4%	54,1%	59,2%
Berekende Andere Inkomensquote	74,3%	66,8%	65,2%	72,5%

3. Exploitatierkening	2018	jaarbegroting	FPK begroting	2017
LASTEN				
1 Beheerslasten personeel	€ 283.321	€ 293.169	€ 329.009	€ 258.472
2 Beheerslasten materieel	€ 114.401	€ 102.524	€ 80.050	€ 119.958
3 Totale beheerslasten	€ 397.722	€ 395.693	€ 409.059	€ 378.430
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 437.803	€ 305.977	€ 434.310	€ 361.067
Activiteitenlasten personeel uitvoering	€ 1.099.054	€ 781.911	€ 621.700	€ 817.002
4 Activiteitenlasten personeel	€ 1.536.857	€ 1.087.888	€ 1.056.010	€ 1.178.069
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 101.886	€ 172.305	€ 160.615	€ 170.242
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 511.811	€ 306.735	€ 389.530	€ 374.540
Marketing	€ 120.906	€ 100.000	€ 120.500	€ 181.718
Educatieve activiteiten	€ 1.028	€ 2.300	€ 178.080	€ 62.561
5 Activiteitenlasten materieel	€ 735.632	€ 581.340	€ 848.725	€ 789.061
7 Totale activiteitenlasten	€ 2.272.489	€ 1.669.228	€ 1.904.735	€ 1.967.130
8 Totale Lasten	€ 2.670.211	€ 2.064.921	€ 2.313.794	€ 2.345.559
9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering	€ 3.707	€ 1.576	€ 1.836	€ 153.590
10 Saldo rentebaten/lasten	€ -1.569	€ -	€ 1.000	€ -2.849
11 Saldo bijzondere baten/lasten	€ -	€ -	€ -	€ -22.500
12 Exploitatieresultaat	€ 2.138	€ 1.576	€ 2.836	€ 128.241

Personele Bezetting (beheer + activiteiten)

Fte. Vast in dienst	5,29		4,8	4,76
Fte. Tijdelijk in dienst	2,95		0,8	3,35
Fte. Inhuur	0,2		0,2	0,2
Totaal Fte. personele bezetting	8,44	0,00	5,80	8,31
Aantal vrijwilligers	23		20	18
Fte. vrijwilligers	1,8		2	1,5