

#### 4. Inleiding op de jaarrekening

##### Financiering

Stichting Nederlands Kamerkoor ontvangt een meerjarig instellingssubsidie van het Fonds Podiumkunsten (FP) in het kader van de regeling meerjarige activiteitensubsidies 2017-2020 en meerjarige subsidie van de gemeente Utrecht voor de cultuurnotaperiode 2017-2020.

FP subsidieopbouw		
Basisbedrag	€	75.000
Activiteiten subsidie	€	611.800
Bijdrage talentontwikkeling	€	112.000
Indexatie	€	11.982
Gemeente Utrecht meerjarig	€	153.450
Totaal ontvangen meerjarige subsidies	€	<u>964.232</u>

##### Resultaat

In het verslagjaar is een positief exploitatiesaldo ontstaan van	€	128.241
Begroot was een exploitatieresultaat van	€	187
Verschil resultaat ten opzichte van de begroting	€	<u>128.054</u>

Het saldo van het eigen vermogen bedroeg per 1 januari 2017	€	14.886
Bij: Ontvangen subsidies en bijdragen 2017	€	1.019.732
Bij: Directe en indirecte opbrengsten en rentebaten	€	1.479.417
Af: Saldo rentelasten en bijzondere lasten	€	<u>-25.349</u>

	€	2.473.800
	€	2.488.686
Af: Uitgaven 2017	€	2.345.559
Saldo Bestemmingsreserves per 31 december 2017	€	-
Saldo algemene reserves per 31 december 2017	€	<u><u>143.127</u></u>

#### 4. Inleiding op de jaarrekening

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

	<u>Voordelig</u>	<u>Nadelig</u>
<b>Baten</b>		
<u>Eigen inkomsten</u>		
Directe opbrengsten	€ 255.037	
Indirecte opbrengsten	€ 1.851	
Bijdragen uit private middelen	€ 13.784	
Totaal opbrengsten	<u>€ 270.672</u>	
<u>Publieke bijdragen</u>		
Subsidie FP	€ 11.982	
Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 50.500	
Totaal bijdragen	<u>€ 62.482</u>	
Vershil baten ten opzichte van de begroting	<u>€ 333.154</u>	
<b>Lasten</b>		
Beheerslasten: personeelslasten		€ 16.051
Beheerslasten: materiële lasten		€ 24.641
Activiteitenlasten: personeelslasten		€ 121.467
Activiteitenlasten: materiële lasten		€ 17.593
Vershil lasten ten opzichte van de begroting		<u>€ 179.751</u>
<u>Rente en Bijzondere baten en -lasten</u>		
Vershil rentebaten en -lasten ten opzichte van de begroting		€ 2.849
Vershil bijzondere baten en lasten ten opzichte van de begroting		<u>€ 22.500</u>
Vershil exploitatieresultaat ten opzichte van de begroting	<u>€ 128.054</u>	

In deze toelichting wordt gerefereerd aan de verschillen tussen de vastgestelde begroting van 2017 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

Het verschil in directe inkomsten is voornamelijk toe te schrijven aan extra inkomsten uit het buitenland, extra (kostendekkende) projecten en fondsenwerving. Het verschil in bijdragen uit private middelen is voor een klein deel al terug te voeren op de nieuwe relatiemanager per oktober 2017, maar voornamelijk opheffing van de vriendenvereniging. Het restbedrag is in 2017 bijgeschreven op rekening van het NKK.

Het bedrag bij 'overige publieke middelen' is enkel de projectsubsidie van FPK voor 150 Psalms en de reissubsidie voor de tournee door Zuid Amerika.

##### Lasten

Op beheer is voornamelijk de groei van de organisatie te zien en de moderniseringsslag die hiermee gemaakt is. Niet alleen uitbreiding in de staf maar ook een nieuw cloud-systeem als CRM en het boekhoudsysteem. Bij activiteiten is te zien dat we meer projecten gedaan hebben dan begroot. Hier staan stijgende inkomsten tegenover, die voor een positief exploitatieresultaat zorgen.

##### Rente en bijzondere baten en lasten

In 2015 is het NKK via een derde partij gecontracteerd voor het gerenommeerde festival 'Ars Sacrum'. In 2016 werd duidelijk dat de tussenpartij failliet is gegaan. In 2017 hebben we nog verschillende pogingen (advocaat, ambassade van Spanje) gedaan om het geld alsnog te ontvangen. Deze zaak loopt nog steeds maar we hebben besloten het bedrag nu af te schrijven, daar de kans klein is dat NKK dit nog zal ontvangen.

5. Balans	2017	2016
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Materiële Activa	€ 34.917	€ 10.505
<b>Totale vaste activa</b>	<b>€ 34.917</b>	<b>€ 10.505</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Voorraden	€ 2.245	€ 1.892
Vorderingen	€ 327.145	€ 279.674
Liquide Middelen	€ 226.022	€ 82.794
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>€ 555.412</b>	<b>€ 364.360</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>€ 590.329</b>	<b>€ 374.865</b>
<b>PASSIVA</b>		
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Algemene reserves	€ 143.127	€ 14.886
Bestemmingsreserves	€ -	€ -
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>€ 143.127</b>	<b>€ 14.886</b>
Voorzieningen	€ 26.004	€ 31.428
Langlopende Schuld	€ 199.700	€ 61.354
Kortlopende Schuld	€ 221.497	€ 267.197
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>€ 590.329</b>	<b>€ 374.865</b>

6. Exploitatierkening	2017	Jaar Begroting	FPK Begroting	2016
<b>BATEN</b>				
1a. Publieksinkomsten binnenland				
- Recette	€ 96.233	€ 115.000	€ 153.750	€ 70.856
- Uitkoop	€ 544.805	€ 273.980	€ 478.000	€ 467.560
- Partage	€ 278.316	€ 439.250	€ 98.500	€ 113.285
1b Publieksinkomsten buitenland	€ 140.469	€ 56.250	€ 105.000	€ 66.612
<b>1 Publieksinkomsten Totaal</b>	<b>€ 1.059.824</b>	<b>€ 884.480</b>	<b>€ 835.250</b>	<b>€ 718.313</b>
2 Sponsorinkomsten	€ -	€ -	€ 55.000	€ 3.096
3a. Baten coproducties	€ 31.558	€ -	€ -	€ 13.409
3b. Overige Inkomsten	€ 70.690	€ 22.555	€ 63.580	€ 49.884
<b>3. Overige Directe Inkomsten</b>	<b>€ 102.248</b>	<b>€ 22.555</b>	<b>€ 63.580</b>	<b>€ 63.293</b>
<b>4 Totaal Directe Opbrengsten (som 1 t/m 3)</b>	<b>€ 1.162.072</b>	<b>€ 907.035</b>	<b>€ 953.830</b>	<b>€ 784.702</b>
5 Indirecte Opbrengsten	€ 1.851	€ -	€ -	€ 7.590
6a Bijdragen particulieren incl. vrienden	€ 102.387	€ 85.000	€ 150.000	€ 83.535
6b Bijdragen van bedrijven	€ 5.000	€ 20.000	€ -	€ -
6c Bijdragen van private fondsen	€ 193.607	€ 196.710	€ 150.000	€ 6.000
6e Overige private bijdragen	€ 14.500	€ -	€ -	€ 89.610
<b>6 Overige bijdragen uit private middelen</b>	<b>€ 315.494</b>	<b>€ 301.710</b>	<b>€ 300.000</b>	<b>€ 179.145</b>
<b>7 Totaal Eigen Inkomsten</b>	<b>€ 1.479.417</b>	<b>€ 1.208.745</b>	<b>€ 1.253.830</b>	<b>€ 971.437</b>
8 Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten	€ 698.782	€ 686.800	€ 806.800	€ 550.000
10 Meerjarige subsidie gemeente Utrecht	€ 153.450	€ 153.450	€ 255.000	€ -
11 Meerjarig subsidie FPK talentontwikkeling	€ 112.000	€ 112.000	€ -	€ 26.200
12 Overige bijdragen uit publieke middelen	€ 55.500	€ 5.000	€ -	€ 49.500
<b>13 Totaal Publieke Subsidies en Bijdragen</b>	<b>€ 1.019.732</b>	<b>€ 957.250</b>	<b>€ 1.061.800</b>	<b>€ 625.700</b>
<b>14 Totale baten</b>	<b>€ 2.499.149</b>	<b>€ 2.165.995</b>	<b>€ 2.315.630</b>	<b>€ 1.597.137</b>
<b>INKOMSTENQUOTES</b>				
Berekende Eigen Inkomensquote	59,2%	55,8%	44,6%	60,8%
Berekende Andere Inkomensquote	72,5%	68,3%	65,2%	63,9%

<b>6. Exploitatierkening</b>	2017	Jaar Begroting	FPK Begroting	2016
<b>LASTEN</b>				
1 Beheerslasten personeel	€ 258.472	€ 242.421	€ 329.009	€ 261.778
2 Beheerslasten materieel	€ 119.958	€ 95.317	€ 80.050	€ 98.320
3 Totale beheerslasten	<u>€ 378.430</u>	<u>€ 337.738</u>	<u>€ 409.059</u>	<u>€ 360.098</u>
Activiteitenlasten personeel voorbereiding	€ 361.067	€ 414.627	€ 434.310	€ 295.105
Activiteitenlasten personeel uitvoering	<u>€ 817.002</u>	<u>€ 641.975</u>	<u>€ 621.700</u>	<u>€ 626.415</u>
4 Activiteitenlasten personeel	€ 1.178.069	€ 1.056.602	€ 1.056.010	€ 921.520
Activiteitenlasten materieel voorbereiding	€ 170.242	€ 139.455	€ 160.615	€ 86.002
Activiteitenlasten materieel uitvoering	€ 374.540	€ 349.513	€ 389.530	€ 196.049
Marketing	€ 181.718	€ 166.500	€ 120.500	€ 97.006
Educatieve activiteiten	<u>€ 62.561</u>	<u>€ 116.000</u>	<u>€ 178.080</u>	<u>€ 11.100</u>
5 Activiteitenlasten materieel	€ 789.061	€ 771.468	€ 848.725	€ 390.157
7 Totale activiteitenlasten	<u>€ 1.967.130</u>	<u>€ 1.828.070</u>	<u>€ 1.904.735</u>	<u>€ 1.311.677</u>
<b>8 Totale Lasten</b>	<u><b>€ 2.345.559</b></u>	<u><b>€ 2.165.808</b></u>	<u><b>€ 2.313.794</b></u>	<u><b>€ 1.671.775</b></u>
<b>9 Saldo uit gewone bedrijfsvoering</b>	<b>€ 153.590</b>	<b>€ 187</b>	<b>€ 1.836</b>	<b>€ -74.638</b>
10 Saldo rentebaten/lasten	€ -2.849	€ -	€ 1.000	€ -4.493
11 Saldo bijzondere baten/lasten	€ -22.500	€ -	€ -	€ 46.711
<b>12 Exploitatieresultaat</b>	<u><b>€ 128.241</b></u>	<u><b>€ 187</b></u>	<u><b>€ 2.836</b></u>	<u><b>€ -32.420</b></u>

**Personele Bezetting (beheer + activiteiten)**

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

\* waarvan 1,1 fte stagiairs en 1 fte trainee's NKK NXT