



**STICHTING CULTUURHUIS GARENSPINNERIJ
TE GOUDA**

FINANCIEEL VERSLAG 2017

INHOUD

pagina

Bestuursverslag Stichting Cultuurhuis Garensponnerij

3-6

1.1 Kernactiviteiten en organisatiedoelen

7

1.2 Verslag van de activiteiten 2017

8-10

1.3 Personeel

11

1.4 Organisatie

12-16

1.5 Risicoanalyse

17

1.6 Toekomstvisie

18-19

1.7 Begroting Cultuurhuis Garensponnerij 2018

20

JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2017

22

2.2 Staat van Baten en Lasten 2017

23

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

24-26

2.4 Toelichting op de Balans per 31 december 2017

27-32

2.5 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2017

33-38

OVERIGE GEGEVENS

39

Bestuursverslag Stichting Cultuurhuis Garensponnerij

Inleiding

In het financieel verslag, waarin opgenomen de jaarrekening en het bestuursverslag, worden de financiële uitkomsten over 2017 van Stichting Kunstpuntgouda te Gouda weergegeven. In het algemeen kan worden gesteld dat de jaarrekening een aantal doelen dient, namelijk:

1. Een financiële weergave van het door het bestuur in het afgelopen jaar gevoerde beleid;
2. Basis voor het te voeren financiële beleid in de komende jaren;
3. Een verantwoordingsstuk van het bestuur en Raad van Toezicht

Sinds september 2017 hanteert de stichting niet langer de naam Kunstpuntgouda. Op 14 februari 2018 heeft Stichting Kunstpuntgouda via een statutenwijziging haar naam gewijzigd in Stichting Cultuurhuis Garensponnerij. Tevens is overgegaan van een "bestuursmodel" naar een "Raad van Toezicht model". Hiermee is de directeur nu directeur-bestuurder geworden en zal hij in deze rol ook het bestuursverslag schrijven en ondertekenen.

Cultural Governance

Cultuurhuis Garensponnerij hanteert de Governance Code Cultuur. Met de Governance Code Cultuur laten de verantwoordelijke bestuurder en toezichthouders zien wat de gangbare standaarden zijn voor goed bestuur in de cultuursector. De statuten van Cultuurhuis Garensponnerij zijn herzien en aangevuld aan de hand van de Governance Code Cultuur en de ANBI-vereisten.

Borging deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid Raad van Toezicht

Cultuurhuis Garensponnerij heeft een besturingsmodel met een Raad van Toezicht. Het minimum aantal leden van de RvT bedraagt drie personen. De samenstelling moet van dien aard zijn dat de RvT haar werk goed kan uitoefenen. Het beleid van de organisatie moet door elk lid beoordeeld kunnen worden en elk lid draagt met een eigen deskundigheid bij aan de kennis en expertise van de RvT. De RvT waarborgt de diversiteit (gelet op leeftijd, etnische achtergrond en geslacht). Maximale zittingsperiode is twee maal vier jaar en dit is statutair vastgelegd. Het rooster van aftreden houdt rekening met het niet tegelijk aftreden van te veel leden. Toezichthouders en bestuurder vermijden elke vorm van belangenverstrengeling. De RvT ziet hier op toe.

Het bestuur is verantwoordelijk voor financieel beleid en risicobeheer door sluitende interne procedures en externe controle.

De Raad van Toezicht van de Stichting bestaat per 14 februari 2018 uit de volgende personen, te weten:

De heer drs T.R. Vermeij	voorzitter en financiële audit commissie
De heer drs B.A. Sinnige	vice-voorzitter
Mevr. drs. Naima Zefzafi	lid
De heer M. Brand BA	lid

Oud-voorzitter de heer P.E. Kruyt is op 29 december 2017 komen te overlijden en is opgevolgd door de heer T.R. Vermeij.

Culturele ANBI

Cultuurhuis Garensponnerij is door de Belastingdienst aangemerkt als 'Algemeen Nut Beogende Instelling'(ANBI). Dit houdt in dat giften aan onze organisatie zijn vrijgesteld van schenk- en erfbelasting.

Bestuur

Het bestuur vergaderde in 2017 zeven keer over onderwerpen als meerjarenbeleid, huisvesting, beheerconstructie en financiële positie. In 2017 stond de implementatie van het nieuwe bedrijfsplan centraal, voor september moest de transitie naar een nieuwe bedrijfsvoering compleet zijn. Dankzij een eenmalige transitiebijdrage van de gemeente konden wij dit binnen het gestelde tijdsplan realiseren. Alle docenten hebben deeltijd-ontslag gekregen, er is afscheid genomen van de adjunct-directeur en er zijn bezuinigingen doorgevoerd. Daarnaast is er geïnvesteerd in opleiding en training van de medewerkers en docenten en is het gebouw beter ingericht en verbouwd om de functie 'ontmoeten' verder te optimaliseren. Door over te gaan naar een 'plattere organisatie' met meer zelfwerkende teams is het gelukt Cultuurhuis Garensponnerij om te vormen tot een gezonde culturele onderneming.

Resultaat 2017

De directie werd in 2017 gevoerd door de heer W. J. van den Broek. Vanaf februari 2018 is hij directeur-bestuurder. Het bestuur van Cultuurhuis Garensponnerij biedt hierbij het financieel verslag over 2017 aan.

Cultuurhuis Garensponnerij sluit 2017 af met een positief exploitatiesaldo van € 310.069 ten opzichte van een negatief begroot exploitatiesaldo van € 137.426. Het verschil wordt in de 'Analyse financiële resultaten' uitgebreid toegelicht. In grote lijn is dit resultaat te verklaren uit hogere inkomsten uit activiteiten in het primair onderwijs, de eenmalige transitievergoeding van € 280.000 ten behoeve van de reorganisatie en het verlagen van de personeelskosten.

Door intensief overleg met de desbetreffende docenten is het gelukt te voorkomen dat er veel geld besteed moest worden aan juridische processen. Alle docenten hebben dan ook ingestemd met hun vaststellingsovereenkomst. Ook het terugbrengen van de directie naar een eenhoofdige directie is in goed overleg gerealiseerd. Het bestuur bedankt de medewerkers in het algemeen en de Ondernemingsraad in het bijzonder voor het begrip en de medewerking in deze transitie. De aanpassingen zorgen er niet enkel voor dat de arbeidsvoorwaarden nu marktconform zijn, maar laat Cultuurhuis Garensponnerij ook de door de gemeente opgelegde bezuiniging realiseren om zo te komen tot een gezonde organisatie.

Onderdeel van het door de gemeente opgestelde bedrijfsplan was het aanzuiveren van ons eigen vermogen om zo meer cultureel ondernemend te kunnen opereren en een stabiele organisatie te vormen. Doordat we onze uitgaven zeer hebben kunnen beperken is dit nu te realiseren. Met dit eigen vermogen kunnen wij de ambities uit het bedrijfsplan verder uitwerken en zorgen dat wij ook in de toekomst sterk kunnen opereren.

Culturele basisvoorziening Gouda

Cultuurhuis Garensponnerij is een van de vier culturele pijlers in Gouda en behoort samen met de Schouwburg, het Museum Gouda en de bibliotheek tot de culturele basisvoorzieningen in de stad en regio.

In de beschikking van de subsidie benoemt de gemeente Gouda de volgende beleidsdoelstellingen:

- zo groot en breed mogelijk cultuurbereik en het stimuleren van actieve deelname aan kunst en cultuur:
 - het bevorderen van cultuureducatie;
 - het bevorderen van cultuurparticipatie;
 - het faciliteren van amateurkunst;
- stimuleren van cultureel ondernemerschap:
 - bredere oriëntatie op en samenwerking met het bedrijfsleven door culturele instellingen;
 - stimuleren van een ondernemende en zakelijke houding van culturele instellingen.

In 2017 is Cultuurhuis Garensponnerij erin geslaagd bovenstaande beleidsdoelstellingen te realiseren.

Dit doen we door:

- 1- cultuureducatie;
- 2- cursussen;
- 3- amateurkunst;
- 4- ontmoeting.

Als belangrijkste culturele organisatie op het gebied van cultuureducatie, amateurkunstbeoefening en talentontwikkeling bedienen we niet enkel de Gouwenaars die als leerling, cursist of bezoeker gebruik maken van ons ruime aanbod, maar bieden we ook een belangrijke impuls aan Cultuureducatie met Kwaliteit in het primair onderwijs. We bereiken daarmee 97 scholen uit de regio, waaronder alle scholen in Gouda. Wij ontwikkelen ons tot een broedplaats waar co-creatie, vraag-gestuurd werken en klantgerichtheid het uitgangspunt zijn van onze activiteiten. Op het brede gebied van cultuur, erfgoed en sociaal domein, met de functies educatie, presentatie en participatie.

De belangrijkste inhoudelijke ontwikkelingen in 2017 waren:

1. Cultuurhuis Garensponnerij heeft door een grote re-organisatie haar bedrijfsvoering dusdanig aangepast dat zij weer een gezonde culturele onderneming is. Zo kan Cultuurhuis Garensponnerij als stabiele factor structureel belangrijk bijdragen aan de culturele basisstructuur van Gouda.

2. Cultuurhuis Garensponnerij brengt jaarlijks ca. 40.000 mensen in aanraking met kunst en cultuur. Dat is ondanks de bezuiniging en transitie een stijging van 23,8% ten op zichte van 2016. Hier zijn we trots op. Dit doet Cultuurhuis Garensponnerij door het aanbieden van cultuureducatie in het primair en voortgezet onderwijs en het aanbieden van een breed scala aan culturele amateurlessen in vrijwel elke discipline, aan jong en oud, het organiseren van Zotte Zaterdag en het verder uitbouwen van de 'culturele huiskamer van de stad', waardoor we een plek bieden aan vele doelgroepen, waaronder ouderen, vrijwilligers en mensen met een beperking. Laagdrempelige activiteiten als disco-dansavonden, professionele exposities en kunstexcursies brengen nieuw publiek naar de Garensponnerij. Ook verhuurt Cultuurhuis Garensponnerij haar faciliteiten met grote regelmaat aan bedrijven, organisaties, verenigingen en gemeenten.

3. De rol die Cultuurhuis Garensponnerij invult in het primair en voortgezet onderwijs is niet meer weg te denken. Alle scholen kunnen gebruik maken van het aanbod en we zien een toenemende vraag naar kunstzinnige projecten en workshops. Op deze manier kan Cultuurhuis Garensponnerij steeds beter invulling geven aan haar rol als spin in het web van cultuureducatie in Gouda.

4. Steeds meer instellingen en maatschappelijke organisaties weten Cultuurhuis Garensponnerij te vinden voor samenwerkingsprojecten. Doelgroepen met een multi-culturele achtergrond, statushouders en mensen met een beperking hebben onze aandacht en we denken met hen mee in het realiseren van activiteiten en voorstellingen. Waar mogelijk bieden wij onze faciliteiten aan voor een gereduceerd tarief.

Na de zomer van 2017 zijn we ons gaan oriënteren op nieuwe speerpunten uit de cultuurnota, zoals het sociaal domein. Hiertoe zijn de eerste stappen gezet, die vooral in 2018 helder tot resultaten zullen leiden. Zie hiervoor ook de toekomstvisie.

5. Door het opzetten van een ZomerAcademie in de maanden juni, juli, augustus en september is Cultuurhuis Garensponnerij in 2017 veel langer open geweest voor leerlingen en publiek. Met het aanbieden van korte workshops heeft Cultuurhuis Garensponnerij een nieuw publiek kunnen aanboren. Deze ZomerAcademie is een vast onderdeel geworden van ons beleid.

6. Door een sterk verbeterde marketing heeft de organisatie een veel ruimere bekendheid onder de Gouwenaren weten te realiseren. Door maandelijks in de krant de activiteiten te presenteren en een volledig nieuwe website in gebruik te nemen, is de naamswijziging van Kunstpuntgouda naar Cultuurhuis Garensponnerij bij veel mensen nu een gegeven.

7. Cultuurhuis Garensponnerij was in 2017 verantwoordelijk voor regio Midden-Holland betreffende de landelijke regeling "Cultuureducatie met Kwaliteit". Samen met haar culturele partners zorgt Cultuurhuis Garensponnerij dat leerkrachten in het primair onderwijs meer kennis krijgen over cultuureducatie en er is gewerkt aan deskundigheidsbevordering. Er zijn Interne Cultuur Coördinatoren (ICC-ers) voor het primair onderwijs opgeleid en er is een grote inspiratiedag voor het onderwijs georganiseerd. Cultuureducatie met Kwaliteit wordt uitgerold in Gouda, Bodegraven-Reeuwijk, Krimpenerwaard, Zuidplas en Waddinxveen. Cultuurhuis Garensponnerij werkt hierin samen met de penvoerder Parkvilla, uit Alphen aan den Rijn.

8. Cultuurhuis Garensponnerij heeft zich het afgelopen jaar al bewezen als belangrijke culturele ontmoetingsplaats in Gouda. Steeds meer mensen weten Cultuurhuis Garensponnerij te vinden en bezoeken onze activiteiten of maken gebruik van onze diensten en faciliteiten. Ook buiten het gebouw is Cultuurhuis Garensponnerij steeds meer zichtbaar. De amateurkunstmakelaar heeft – naast vele andere activiteiten – namens Cultuurhuis Garensponnerij Zotte Zaterdag op de kaart gezet. In 2017 bezochten 5.000 – 7.000 bezoekers de 50 activiteiten in het Stadhuis, de Sint Jan en de museumtuin. Met 300 vrijwilligers is Zotte Zaterdag een goed voorbeeld van participatie met een keur aan Gouwenars en culturele- en historische organisaties.

9. De amateurkunstmakelaar heeft een belangrijke rol om de amateurkunst te stimuleren en te ondersteunen. In 2017 organiseerde hij naast Zotte Zaterdag onder andere 'Muziek Maak Je Samen' een samenwerkingsverband tussen de Goudse harmonieverenigingen De Pionier, Caecilia en Cultuurhuis Garensponnerij. Ook de Brede School is hierin een belangrijke partner. Kinderen uit groep 5, 6 en 7 maken tien weken lang kennis met het bespelen van een instrument in een groep. Daarna is er een vervolgworkshop die afgesloten werd met een voorstelling in het theater van de Garensponnerij. Gestimuleerd wordt dat kinderen doorstromen naar muziekonderwijs bij een van de partners. De kosten voor deze cursus worden zo laag mogelijk gehouden door de inzet van vrijwilligers uit de verenigingen en de bijdragen van sponsors.

Met Gerda Hoogendijk is het Verhalenfestival georganiseerd. In 2017 is het gelukt het "Amateur Theater Promoties eenakterfestival" terug te laten keren met maar liefst acht verenigingen met elk een eenakter in het theater van de Garensponnerij.

10. Cultuurhuis Garensponnerij is de beheerder van de Garensponnerij en heeft in 2017 – na jaren - met zowel het Jeugdtheaterhuis als met StudioGonz een dienstverleningsovereenkomst kunnen afsluiten. In 2017 is de samenwerking tussen Cultuurhuis Garensponnerij, Jeugdtheaterhuis en StudioGonz uitgebreid en geïntensiveerd. In het onderwijs worden vele workshops gecoördineert door Cultuurhuis Garensponnerij en uitgevoerd door Jeugdtheaterhuis. Tijdens o.a. het Open Huis en Kaarsjesavond is een programma samengesteld waarin de drie stichtingen allen een aanvullende rol hebben en elkaars activiteiten promoten.

In 2017 heeft Cultuurhuis Garensponnerij laten zien dat zij in staat is om op een ondernemende manier een culturele organisatie op te bouwen die niet meer weg te denken is in Gouda. Niet voor niets heeft Gouda ons in de cultuurnota aangeduid als culturele basisvoorziening, samen met de C4-partners. Zo is Cultuurhuis Garensponnerij een van de pijlers onder het Goudse cultuurbeleid en maakt Cultuurhuis Garensponnerij Gouda tot een stad waar je graag verblijft, werkt en woonzaam bent.

De heer W. J. van den Broek BA
Directeur-bestuurder
Gouda, 2018

De heer drs T.R. Vermeij
voorzitter Raad van Toezicht
Gouda, 2018

1.1 Kernactiviteiten en organisatiedoelen

De statutaire doelstelling van de Stichting Cultuurhuis Garensponnerij luidt:

"Het geven van kunsteducatie in de gemeente Gouda en omgeving en het organiseren en doen organiseren van binnen - en buitenschoolse activiteiten, alles in het belang van de kunsteducatie".

Deze doelstelling is vertaald naar kernwaarden, visie, missie en strategie:

Kernwaarden

Cultuurhuis Garensponnerij is hét centrum voor kunsteducatie en actieve kunstbeoefening in Gouda en omgeving. Cultuurhuis Garensponnerij maakt cultuur -in de breedste zin van het woord - voor een groot publiek toegankelijk. Ontmoeting is daarbij een belangrijke waarde, voor zowel cursisten in het bijzonder, als Gouwenaars in het algemeen. Cultuurhuis Garensponnerij is tevens de beheerder van het gebouw.

Cultuurhuis Garensponnerij werkt met professionals in een professionele omgeving. Dit leidt voor de cursisten en bezoekers tot een inspirerende cultuurbeleving. Cultuurhuis Garensponnerij ontwikkelt zich tot een broedplaats waar co-creatie, vraag-gestuurd werken en klantgerichtheid het uitgangspunt zijn van onze activiteiten op het brede gebied van cultuur, erfgoed en sociaal domein, met de functies educatie, presentatie en participatie.

Cultuurhuis Garensponnerij zoekt de verbinding met het onderwijs, het bedrijfsleven en met de Gouwenaar. Hiertoe zijn we zichtbaar betrokken bij de stad.

Visie

De ontwikkeling van creativiteit, kritisch en reflectief denken, esthetiek, communicatie en samenwerking zijn enorm verrijkend voor wie en wat we zijn als mens in deze steeds complexere samenleving.

Missie

Cultuurhuis Garensponnerij biedt mensen een inspirerende confrontatie met kunst en cultuur waardoor zij hun kijk op de wereld verrijken en zo beter toegerust zijn om te kunnen functioneren in - en een bijdrage leveren aan - de samenleving van morgen.

Strategie

Om de visie en missie te realiseren organiseert Cultuurhuis Garensponnerij aantrekkelijke en eigentijdse ontmoetingen met kunst en cultuur voor - en tussen - een grote diversiteit aan doelgroepen. Cultuurhuis Garensponnerij zet daartoe vier cultuurinhoudelijke functies in:

- 1- Cultuureducatie in het onderwijs, dialoog gestuurd, in samenwerking met de partners in het onderwijs.
- 2- Cultuureducatie met een breed aanbod van cursussen en workshops, met voortdurend aandacht voor innovatie.
- 3- Amateurkunst. Bieden van faciliteiten en ondersteuning vanuit professionals, zowel aan verenigingen als individuen.
- 4- Ontmoeting. Als Culturele Huiskamer van de Stad organiseert Cultuurhuis Garensponnerij culturele ontmoetingen voor een breed publiek.

1.2 Verslag van de activiteiten 2017

Cultuurhuis Garensponnerij heeft met de gemeente productafspraken gemaakt waarin de subsidie verantwoord kan worden. Daarbij worden de volgende producten onderscheiden:

1. Cursusaanbod volwassenen (VT)

Cultuurhuis Garensponnerij biedt een ruim aanbod cursussen en workshops aan voor volwassenen en jeugd op het gebied van muziek, beeldend, dans, theater en media. Met ruim 90 cursussen voor volwassenen, bieden wij een ruime keuze voor actieve kunstbeoefening in Gouda. Naast traditionele cursussen biedt Cultuurhuis Garensponnerij ook bijzondere cursussen. Cultuurhuis Garensponnerij volgt de ontwikkelingen van de markt en stemt jaarlijks haar programma af op nieuwe vraag uit de markt. Zo biedt Cultuurhuis Garensponnerij jaarcursussen en halfjaarcursussen aan, maar ook 'knipkaarten' waarmee leerlingen en cursisten zelf kunnen bepalen wanneer zij lessen volgen. Met de ZomerAcademie biedt Cultuurhuis Garensponnerij nu ook in de maanden juni, juli, augustus en september korte workshops aan.

Er namen in 2017 1.121 volwassenen aan de cursussen deel. (2016: 943). We zien stijging van het aantal volwassen cursisten 18,9%.

2. Cursusaanbod jeugd (VT).

Met ruim 80 cursussen voor jeugd en jongeren biedt Cultuurhuis Garensponnerij een breed, op elkaar aansluitend programma van cursussen met de mogelijkheid om een traject te doorlopen waarbij de leerlingen zich optimaal kunnen ontwikkelen.

De afdeling muziek heeft het grootste aantal leerlingen jeugd en jongeren. Al vanaf heel jonge leeftijd brengt Cultuurhuis Garensponnerij kinderen in contact met muziek via cursussen als 'Muziek op Schoot' en via oriënterende cursussen Algemene Muzikale Vorming naar het bespelen van een instrument. Ontmoeting en samenspel zijn belangrijke waarden bij Cultuurhuis Garensponnerij. Juist samenspelen biedt een meerwaarde ten opzichte van individuele lessen. Jonge leerlingen kunnen terecht in de vele ensembles, orkesten, koren en bandjes die Cultuurhuis Garensponnerij rijk is. Tevens biedt Cultuurhuis Garensponnerij professionele opnamemogelijkheden in onze studio.

Samen met de Brede School verzorgt Cultuurhuis Garensponnerij cultureel-educatief aanbod in de scholen in Gouda. Dit is een belangrijke manier om de jeugd in aanraking te laten komen met cultuur, ook als ze dat van huis uit niet meekrijgen. Tevens bevordert Cultuurhuis Garensponnerij zo de doorstroming van onderbouw naar naschoolse activiteiten. Ook de samenwerking met Quadrant Kinderopvang is structureel en laat kinderen al op heel jonge leeftijd kennismaken met kunst en cultuur.

Er namen in 2017 851 jongeren aan de cursussen deel. (2016: 2.193). In november 2016 deden maar liefst 1.156 leerlingen mee aan projecten in de BSO. In overleg met Quadrant Kinderopvang is besloten dit project verder uit te bouwen, maar door te schuiven naar het voorjaar van 2018. Hierdoor vallen ze buiten de telling van 2017. Door de re-organisatie in 2017 zijn enkele cursussen komen te vervallen door het vertrek van docenten, met als gevolg gehad dat er een daling in de totale aantallen. Ten opzichte van 2016 betreft het een daling van 21,9%.

3. Onderwijs

3.1 Culturele en Kunstzinnige Vorming (CKV)

Het aantal workshops Culturele en Kunstzinnige Vorming (CKV) voor het voorgezet onderwijs heeft Cultuurhuis Garensponnerij ook in 2017 kunnen behouden met een groot bereik in leerlingen als gevolg. Alle schoolgemeenschappen in het Voorgezet Onderwijs kochten voor hun verschillende locaties workshops in: Driestar College, De Goudse Waarden, Carmelcollege, De Meander, Het Segment, GSG Leo Vroman, Coornhert Gymnasium. Daarnaast ook het Coenecoop College uit Waddinxveen. De workshops werden veelal gegeven op de locatie van Cultuurhuis Garensponnerij, soms ook op de scholen zelf.

Er werden dit jaar workshops gegeven aan in totaal 4.857 leerlingen. Ten opzichte van 2016 (4.122) is dit een stijging van 17,8%.

3.2 Primair Onderwijs

Het aanbod voor het Primair Onderwijs wordt voornamelijk aangeboden via de Brede School Gouda. Er was regelmatig overleg met de Brede School om het programma zoveel mogelijk op maat te maken en goed gecoördineerd te laten verlopen.

In het Primair Onderwijs namen dit jaar 4.877 leerlingen deel aan activiteiten. Ten opzichte van 2016 (3.568) is dit een stijging van 36,7%. Deze aantallen zijn exclusief het kunstmenu van de Werkgroep Kunsteducatie die hieronder verantwoord worden.

3.3 Combinatiefunctie (cultuurcoach)

Cultuurhuis Garensponnerij geeft in samenwerking met de Brede School vorm aan één van de combinatiefuncties die de gemeente Gouda subsidieert. Vanuit het onderwijs is aangegeven dat er behoefte is aan ondersteuning in de discipline muziek. De docent Algemene Muzikale Vorming van Cultuurhuis Garensponnerij vult de combinatiefunctie in met de combinatie van lessen Algemene Muzikale Vorming binnen Cultuurhuis Garensponnerij en, samen met vier instrumentale docenten, het uitvoeren van het project "Orkest in de Klas".

4. Projecten en presentaties.

Cultuurhuis Garenspinnerij is de Culturele Huiskamer van de stad en organiseert het gehele jaar activiteiten, lezingen en voorstellingen. Dit doen we in de Garenspinnerij maar ook in de stad. Docenten organiseerden voorspeelavonden waarop hun leerlingen podiumervaring op konden doen. Cultuurhuis Garenspinnerij werkt samen met de C9, de C4 en de ondernemers van Gouda in diverse activiteiten. Voorbeelden zijn de Hofstedendagen, Sinterklaas, Gouda bij Kaarslicht, Havenstaddagen, Sensation Cheese, Koningsdag, 4 mei, en diverse optredens in zorgcentra en een grote kaastentoonstelling in het centrum.

Bij elkaar zijn deze activiteiten door 7.774 mensen bezocht, 88,7% meer dan 2016 (4.119). Daarbij moet worden aangetekend dat Cultuurhuis Garenspinnerij in 2017 ook de deelnemers en betrokkenen van de activiteiten buiten de Garenspinnerij heeft meegeteld.

5. Overige opdrachten.

5.1 Werkgroep Kunsteducatie

Het aanbod wordt ingekocht door de coördinator onderwijs van Cultuurhuis Garenspinnerij. De grote lijn die de afgelopen jaren is gevolgd wordt voortgezet: poppentheater voor groep 1 en 2, kunstenaar in de klas voor groep 3, muziek voor groep 4, een theaterworkshop voor groep 5, een theateervoorstelling van Jeugdtheaterhuis voor groep 6 en 7 en een voorstelling in de Goudse Schouwburg voor groep 8. Daarnaast organiseren wij samen met de culturele instellingen van Gouda het Kinderboekenfeest. Dit vindt plaats in de Schouwburg. Er werden dit jaar 4.125 kinderen via de Werkgroep Kunsteducatie bereikt, dat is een daling van 15,8% ten opzichte van 2016 (4.898).

5.2 Amateurkunst (AK).

De belangrijkste opdracht voor AK-makelaar Dick Markvoort is het praktisch en inhoudelijk ondersteunen van amateurkunstverenigingen en niet georganiseerde amateurkunstenaars. De site netwerkamateurkunst.nl is een belangrijk middel en trekt 200 unieke bezoekers per maand. Alle voorstellingen en exposities door de deelnemende partijen worden op deze site en op social media geplaatst. De samenwerking met Cultuurhuis Garenspinnerij richt zich op het in zetten op publieke activiteiten in het algemeen en Zotte Zaterdag in het bijzonder. Het promoten van de Garenspinnerij als 'place to be' voor optredens en evenementen is ook een speerpunt. In 2017 bezochten 5.000 – 7.000 bezoekers de 50 activiteiten in het Stadhuis, de Sint Jan en de museumtuin. Met 300 vrijwilligers is Zotte Zaterdag een goed voorbeeld van participatie met een keur aan Gouwenaars en culturele- en historische organisaties. Om de opmars naar Gouda 750 jaar in 2021-2022 te continueren is er nieuw beleid van de gemeente nodig om dit evenement op te nemen als A-evenement en te ondersteunen vanuit stadspromotie. De fondsen van de afgelopen jaren roemen het festival maar beroepen zich op de beperking om jaarlijks mede te financieren.

5.3 Cultuureducatie met Kwaliteit

Cultuurhuis Garenspinnerij voerde in 2017 als coördinator voor de regio Midden-Holland deze regeling uit samen met haar partners: Brede School Gouda, Stichting Cultureel Netwerk Zuidplas (SCNZ) en Interregionaal Samenwerkingsverband Midden-Holland (ISMH). Voor de tranche van 2017-2020 wordt er samengewerkt met penvoerder Parkvilla uit Alphen aan den Rijn. Cultuureducatie met Kwaliteit Midden-Holland heeft geleid tot een succesvolle inzet van cultuureducatie in het primair onderwijs. Het jaar 2017 stond in het teken van deskundigheidsbevordering van de leerkrachten uit het primair onderwijs en de medewerkers van de culturele instellingen en het opleiden van de vakdocenten. Een flink aantal scholen in Gouda heeft nu een Interne Cultuur Coördinator. Deze ICC-ers werken intensief samen met Cultuurhuis Garenspinnerij.

In 2017 is een inspiratiedag georganiseerd voor de leerkrachten, vakdocenten en medewerkers uit het culturele veld.

In de gemeenten Gouda, Zuidplas, Waddinxveen, Bodegraven-Reeuwijk en Krimpenerwaard bereiken we 83 van de 97 scholen. Op 42 van deze scholen is minimaal één Interne Cultuur Coördinator opgeleid en zijn zo nauw verbonden met Cultuureducatie met Kwaliteit. Op 30 scholen worden meerdere keren per jaar cultuureducatie activiteiten ingezet en wordt deelgenomen aan de inspiratiedagen. Op 11 scholen wordt cultuureducatie ingezet. Alle 31 scholen in Gouda worden bereikt met het programma Cultuureducatie met Kwaliteit.

5.4 Beheer Cultuurhuis Garensponnerij

Cultuurhuis Garensponnerij is de beheerder van de Garensponnerij en heeft in 2017 – na jaren - met zowel het Jeugdtheaterhuis als met StudioGonz een dienstverleningsovereenkomst kunnen afsluiten.

Naast de eigen activiteiten richt Cultuurhuis Garensponnerij zich op het verhuren van haar faciliteiten aan particulieren, instellingen en bedrijven. In 2017 realiseerde Cultuurhuis Garensponnerij 269 verhuringen met in totaal 9.982 bezoekers. Ten opzichte van 2016 (214 verhuringen met 12.323 bezoekers). Dit is een daling van 18,9%.

Product:	2017	2016
Vrijetijd Volwassenen	1.121	943
Vrijetijd Jeugd	851	2.193
Totaal cursussen Vrijetijd	1.972	3.136
Primair onderwijs	4.877	3.568
Voortgezet onderwijs	4.857	4.122
Kunsteducatie	4.125	4.898
Totaal onderwijs	13.859	12.588
Amateurkunst	6.260	-
Projecten	7.774	4.119
Cultuurhuis Garensponnerij	9.982	12.323
Totaal Cultuurhuis Garensponnerij	24.016	16.442
<u>Totaal bereik</u>	<u>39.847</u>	<u>32.166</u>

Het totaal bereik in 2017 laat een stijging zien t.o.v. 2016 van 23,8%, waarmee de doelstelling voor 2017 ruimschoots is overschreden.

1.3 Personeel

Personeelssamenstelling

Het personeel was op 31 december 2017 als volgt samengesteld:

directeur (1),

controller (1),

docenten (82),

bureau - en projectmedewerkers (10),

conciërges en huishoudelijke medewerker (2),

winkel/horecamedewerkers (32),

ondersteunende vrijwilligers (3).

In totaal waren er in 2017 131 mensen werkzaam bij Cultuurhuis Garenspinnerij.

Van hen waren 26 personen als vrijwilliger voor Cultuurhuis Garenspinnerij werkzaam, 51 werkten in dienstverband en 54 verleenden hun diensten op contractbasis.

Personeel in loondienst

De personele bezetting in loondienst bestond per 31 december 2017 uit 51 personen, totaal 13,7 FTE.

Op 31 december 2016 bestond de personele bezetting uit 49 personen, totaal 19,8 FTE.

De teruggang in FTE is een direct gevolg van de reorganisatie.

1.4 Organisatie

Interne communicatie

Wekelijks houden directeur en controller managementoverleg. Om de week heeft de directeur met het ondersteunend personeel bureauoverleg (met verslaglegging) en om de week een meer informeel overleg keek-op-de-week. De directeur zit beiden overleggen zelf voor. Er is een coördinatie muziek, de coördinatie beeldend wordt gedaan door de directeur. De vakgroepvergaderingen worden op dezelfde manier verdeeld. Twee maal per jaar zit de directeur de algemene docentenvergadering voor. De directie voert gemiddeld 1x per anderhalfjaar een voortgangsgesprek met de docenten in loondienst en het ondersteunend personeel.

De directeur heeft ca. 10 x per jaar overleg met de OR. De OR schuift minimaal 1x per jaar aan bij de Raad van Toezicht.

Externe communicatie

De directie hecht aan een goede samenwerking met de C4 partners. Er is een gezamenlijk periodiek overleg en we organiseren 2x per jaar een netwerkbijeenkomst waar de politiek, de cultuur en ondernemers worden uitgenodigd.

De coördinator educatie heeft regelmatig overleg met de C9 partners en initiëren gezamenlijke activiteiten.

Met de SOG en de centrummanager is regelmatig overleg om activiteiten te ontplooiën en te initiëren. Cultuurhuis Garensponnerij kijkt daarbij steeds naar mogelijkheden om zich te presenteren in de stad.

Publiciteit en promotie

In 2017 is de vernieuwde communicatie en marketing verder uitgebouwd. Er is gekozen voor een meer gerichte communicatie via de regionale kranten De Gouda en De Goudse Post. Social media en internet zijn belangrijke media voor publiciteit en promotie. Vanaf de zomer 2017 is de nieuwe website cultuurhuisgarensponnerij.nl in gebruik genomen. In januari is een huis-aan-huis-krant verspreid met het gehele aanbod van Cultuurhuis Garensponnerij met daarin tevens de activiteiten van Jeugdtheaterhuis en StudioGonz. Vanaf januari 2018 geeft Cultuurhuis Garensponnerij een eigen maandbrochure uit met daarin tevens de activiteiten van Jeugdtheaterhuis en StudioGonz.

Huisvesting

In 2017 is er een verbouwing gerealiseerd in het trappenhuis, de receptie en de foyer. Het gebouw is aantrekkelijker gemaakt om te verblijven. Aan de buitenzijde is het logo aangebracht om de herkenbaarheid van het gebouw te verbeteren.

Toekomstige ontwikkelingen

Vanaf 2018 zal het sociaal domein speciale aandacht krijgen. Cultuurhuis Garensponnerij richt zich daarin op de doelgroep ouderen, statushouders en de multi-culturele inwoners van Korte Akkeren en Gouda. Op Koningsdag wordt een (multi-)cultureel familie festival georganiseerd met kunst, straattheater, muziek een Marokkaanse bakker en Marokkaans promotieteam.

Belangrijkste kenmerken van het gevoerde financiële beleid en de vastlegging daarvan.

In de jaarrekening is opgenomen de uitwerking en de resultaten van onze financiële plannen in vergelijking met de begroting 2017 en met de realisatie 2016.

Financiële positie

De vermogenspositie:

Het beleid van de stichting met betrekking tot de omvang en functie van het vrij besteedbaar eigen vermogen is, mede in verband met de continuïteit van de stichting en het kunnen voldoen aan alle verplichtingen, conform de Algemene subsidieverordeningen van de Gemeente Gouda gemaximaliseerd tot 20% van de jaarinkomsten van de instelling.

Deze jaarrekening is gecontroleerd door WITH Accountants.

Analyse financiële resultaten

Resultatenvergelijking 2017 ten opzichte van begroting 2017

Cultuurhuis Garenspinnerij heeft in 2017 een positief exploitatiesaldo van € 310.069 t.o.v. een negatief begroot exploitatiesaldo van € 137.426.

De resultatenvergelijking 2017 t.o.v. de begroting laten grote verschillen zien doordat 2017 een transitiejaar was en de begroting van 2017 destijds is opgesteld vanuit de oude situatie.

Het verschil van ongeveer € 448.000 is, in grote lijnen, als volgt tot stand gekomen.

BATEN:

* Cultuureducatie

Activiteiten in het primair onderwijs waren in 2017 € 22.000 hoger t.o.v. begroting.

De ontvangen subsidie Cultuureducatie met Kwaliteit is € 34.000 hoger t.o.v. begroting. € 55.000

* Cursusgelden Vrije tijd

De ontvangen lesmiddelen zijn ongeveer € 15.000 hoger t.o.v. de begroting. De oorzaken hiervan zijn de toegenomen opbrengsten uit workshops aan derden en de stijging van de inkomsten uit verhuur van instrumenten en verkoop van materialen aan cursisten.

€ 15.000

* Ontmoeten

De omzet horeca en verhuur zijn ongeveer € 10.000 gestegen t.o.v. de begroting.

€ 10.000

* Gemeentesubsidie

De ontvangen subsidie is € 261.000 hoger t.o.v. de begroting. De hogere subsidie wordt veroorzaakt door de ontvangen transitievergoeding ad € 280.000 t.b.v. de reorganisatie in 2017 en de jaren hierna.

De ontvangen reguliere subsidie in 2017 is ongeveer € 19.000 lager doordat de indexatie van de subsidie hoger begroot is dan werkelijk toegekend.

€ 261.000

* Subsidies & fondsen derden

Subsidies en fondsen van derden zijn in 2017 niet begroot. Het betreffen een bijdrage van de Stichting Vrienden van Kunstpuntgouda ad € 45.000 en diverse bijdrage t.b.v. de realisatie van de Zotte Zaterdag 2017 ad. € 18.000.

€ 63.000

Totaal hogere baten

€ 404.000

LASTEN:

* Personeelskosten

De personeelskosten zijn ongeveer € 125.000 lager t.o.v. de begroting. De oorzaak hiervan is voor een groot gedeelte, - ongeveer € 112.000 -, toe te wijzen aan de besparing n.a.v. de reorganisatie die in 2017 heeft plaatsgevonden. De overige personele kosten zijn eveneens lager t.o.v. de begroting. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de lagere kosten deskundigheidsbevordering van ongeveer € 10.000 en lagere vervangingskosten t.o.v. de begroting € 10.000.

€ -125.000

* Huisvestingskosten

De gerealiseerde huisvestingskosten in 2017 zijn ongeveer € 18.000 lager t.o.v. de begroting 2017. Lagere kosten zijn veroorzaakt door lagere huurlasten (€ 6.000), lagere energielasten (€ 6.000) en lagere overige huisvestingskosten (€ 6.000).

€ -18.000

* Bureau- en organisatiekosten

De bureaustkosten zijn ongeveer € 15.000 lager ten opzichte van de begroting. De voornamelijkse oorzaken hiervan zijn lagere druk- en kopieerkosten en lagere overige bureaustkosten.

€ -15.000

* Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn ongeveer € 9.000 lager ten opzichte van de begroting. De oorzaken hiervan zijn lagere autokosten (€ 6.000) en lagere advieskosten (€ 4.000). Overige organisatiekosten zijn per saldo ongeveer € 1.000 hoger.

€ -9.000

* Publiciteitskosten		
De publiciteitskosten in 2017 zijn ongeveer € 13.000 lager ten opzichte van de begrote publiciteitskosten voor 2017.	€	-13.000
* Activiteitskosten		
De activiteitskosten in 2017 zijn ongeveer € 34.000 hoger t.o.v. de begroting. Oorzaken hiervan zijn activiteitskosten t.b.v. Zotte Zaterdag (€ 21.000), nieuwe activiteiten (€ 5.000), en overige activiteiten (€ 8.000).	€	34.000
* Uitvoeringskosten		
De uitvoeringskosten zijn ongeveer € 7.000 lager dan begroot. De voornaamste oorzaak hiervan zijn de lagere kosten t.a.v. outillage.	€	-7.000
* Cultuureducatie met Kwaliteit		
De uitgegeven kosten t.b.v. Cultuureducatie met Kwaliteit zijn € 39.000 lager t.o.v. de begroting. Per 31 december 2017 is een bestemmingsfonds Cultuureducatie met Kwaliteit opgenomen voor de niet bestede CMK-gelden van 2017.	€	-39.000
* Horeca & verhuur		
Door de hogere omzet horeca & verhuur zijn de inkoop ongeveer € 3.000 gestegen t.o.v. de begroting.	€	-3.000
* Afschrijvingen		
De daadwerkelijke afschrijvingskosten op materiele vaste activa zijn ongeveer € 1.000 lager t.o.v. de begroting.	€	-1.000
* Bijzonderen baten en lasten		
De bijzondere baten en lasten betreffen per saldo een bate van € 6.000, dit betreft verschillen uit voorgaande jaren.	€	-6.000
* Transitie		
De uitgaven van de reorganisatie in 2017 betreffen in totaal ongeveer € 158.000. Deze kosten zijn niet opgenomen in de begroting 2017.	€	158.000
Totaal lagere lasten	€	-44.000
<u>Per saldo een positief verschil</u>	€	<u>448.000</u>

Resultatenvergelijking 2017 ten opzichte van 2016

Cultuurhuis Garenspinnerij heeft in 2017 een positief exploitatiesaldo van € 310.069 gerealiseerd ten opzichte van een positief exploitatiesaldo van € 19.630 in 2016. De belangrijkste verschillen van ongeveer € 291.000 zijn als volgt te benoemen.

De resultatenvergelijking 2017 t.o.v. 2016 laten grote verschillen zien doordat 2017 een transitiejaar was.

BATEN:

* Cultuureducatie

De activiteiten 2017 in het Primair onderwijs zijn ongeveer € 9.000 hoger ten opzichte van 2016. De subsidie Cultuureducatie met Kwaliteit is met ingang van 2017 verhoogd van € 90.000 in 2016 naar € 125.000 in 2017. Dit betreft een verhoging van € 35.000. De overige stijgingen (€ 4.000) betreffen meer activiteiten in CKV en Brede School t.o.v. 2016.

€ 48.000

* Cursusgelden Vrije tijd

In 2017 zijn er ongeveer € 4.000 meer lesmiddelen ontvangen t.o.v. 2016. De lesmiddelen cursussen Vrije Tijd laten een stijging zien van ongeveer € 9.000, daarentegen laten de overige lesmiddelen een daling zien van € 5.000. Deze daling is met name veroorzaakt door het feit dat in 2016 een relatief groot project binnen de buitenschoolse opvang heeft plaatsgevonden. In 2018 zal dit project herhaalt worden.

€ 4.000

* Ontmoeten

De ontvangsten in 2017 zijn ongeveer € 19.000 hoger t.o.v. 2016. Hogere ontvangsten worden met name veroorzaakt door hogere horeca & verhuur omzet.

€ 19.000

* Gemeentesubsidie

De gemeentesubsidies zijn in 2017 per saldo € 135.000 hoger t.o.v. 2016. Hogere gemeente-subsidie in 2017 wordt veroorzaakt door een eenmalige bijdrage ad € 280.000 van de gemeente Gouda ten behoeve van de transitiekosten die n.a.v. de reorganisatie is toegekend. Daarentegen is er in 2016 door de gemeente Gouda een eenmalige bijdrage t.b.v. het exploitatietekort toegekend (€ 147.000). Overige hogere subsidiebedragen van ongeveer € 2.000 hebben betrekking op indexeringskosten.

€ 135.000

* Subsidies & fondsen derden

Subsidies en fondsen van derden in 2017 betreffen een bijdrage van de Stichting Vrienden van Kunstpuntgouda ad € 45.000 t.b.v. de investeringen voor de optimalisatie van de faciliteiten om het bedrijfsplan te realiseren. Eveneens zijn er diverse bijdragen (€ 18.000) ontvangen t.b.v. de realisatie van de Zotte Zaterdag 2017.

€ 63.000

€ 269.000

LASTEN:

* Personeelskosten

De gerealiseerde totale personele kosten in 2017 zijn € 87.000 lager t.o.v. 2016. De oorzaken hiervan zijn € 37.000 lagere personele kosten door de maatregelen van de reorganisatie in 2017. Daarnaast zijn de overige personele kosten € 50.000 lager t.o.v. 2016 door o.a. lagere wervingskosten en lagere kosten t.a.v. deskundigheidsbevordering.

€ -87.000

* Huisvestingskosten

De huisvestingskosten in 2017 zijn ongeveer € 9.000 lager t.o.v. 2016. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de daling van de huur voor externe locaties en de lagere overige huisvestingskosten over de gehele lijn.

€ -9.000

* Bureau- en organisatiekosten

Zowel de gerealiseerde bureaustkosten als de publiciteitskosten laten over de gehele lijn een daling zien ten opzichte van 2017. De bureaustkosten zijn ongeveer € 5.000 lager, de publiciteitskosten ongeveer € 6.000 ten opzichte van 2017.

€ -11.000

* Activiteitskosten		
De activiteitskosten in 2017 zijn ongeveer € 17.000 hoger t.o.v. de activiteitskosten in 2016, deze hogere activiteitskosten komen met name door extra activiteiten m.b.t. Zotte Zaterdag.	€	17.000
* Uitvoeringkosten		
De uitvoeringkosten in 2017 zijn ongeveer € 13.000 lager dan in 2016. De belangrijkste oorzaak hiervan is het feit dat er in 2016 meer kosten voor outillage waren.	€	-13.000
* Cultuureducatie met Kwaliteit		
De uitgegeven kosten t.b.v. Cultuureducatie met Kwaliteit in 2017 zijn € 68.000 lager t.o.v. de uitgaven in 2016.		
Per 31 december 2017 is een bestemmingsfonds Cultuureducatie met Kwaliteit opgenomen voor de niet bestede CMK-gelden van 2017.	€	-68.000
* Afschrijvingen		
De afschrijvingskosten in 2017 zijn ongeveer € 1.000 lager ten opzicht van 2016.	€	-1.000
* Bijzonderen baten en lasten		
De bijzonderen baten en lasten in 2017 inzake voorgaande jaren zijn € 8.000 hoger t.o.v. 2016.	€	-8.000
* Transitie		
De uitgaven van de reorganisatie in 2017 betreffen in totaal ongeveer € 158.000.	€	158.000
Totaal hogere lasten	€	-22.000
Per saldo een positief verschil	€	291.000

1.5 Risicoanalyse

Cultuurhuis Garenspinnerij ziet voor de toekomst de volgende risico's:

1. Er zijn Dienstverleningsovereenkomsten (DVO's) gesloten met de overige huurders van de Garenspinnerij. Helder moet zijn dat als Cultuurhuis Garenspinnerij het beheer voert van de Garenspinnerij zij niet verantwoordelijk kan zijn voor onverwachte calamiteiten zoals het vertrek van een van de medegebruikers (Stichting Jeugdtheaterhuis Midden-Holland en Stichting StudioGonz). De gemeente Gouda heeft toegezegd hiervoor garant te staan. Deze garantstelling is echter nog niet geformaliseerd. Het maximale financiële risico bij vertrek van bovengenoemde medegebruikers bedraagt € 34.396 per jaar (2017).

2. Bij de uitvoering van het bedrijfsplan zal Cultuurhuis Garenspinnerij steeds meer nieuwe projecten uit gaan voeren. De doelstelling hierbij is dat deze projecten, op termijn, kostendekkend uitgevoerd kunnen gaan worden. Noodzakelijk is dat Cultuurhuis Garenspinnerij fondsen werft om deze projecten uit te kunnen voeren. Het risico bestaat dat projecten al opgestart zijn voordat de fondsenwerving rond is. Hierdoor kan de situatie bestaan dat bij het niet sluitend krijgen van de begroting van een project, Cultuurhuis Garenspinnerij uit haar eigen begroting zal moeten bijdragen. Eveneens bestaat het risico bij jaarlijks terugkerende projecten, zoals bijvoorbeeld Zotte Zaterdag en Koningsdag, de fondsverstrekkers eenmalig een bijdrage doen en niet jaarlijks. Hierdoor kan de continuïteit van de jaarlijks terugkerende projecten in geding komen terwijl deze zeer belangrijk zijn voor de doelstellingen van Cultuurhuis Garenspinnerij.

3. De nieuwe wetgeving (Wet Werk en Zekerheid) is op dit moment nog niet uitgekristalliseerd. De nieuwe wetgeving kan gevolgen hebben voor de docenten die als freelancer verbonden zijn aan Cultuurhuis Garenspinnerij. Mogelijk zullen deze in de toekomst ook in loondienst komen. Financieel heeft dit geen grote gevolgen, maar dit heeft wel invloed op de flexibiliteit van de bedrijfsvoering.

1.6 Toekomstvisie

Realisatie bedrijfsplan

De reorganisatie van 2017 was een echte noodzaak om te komen tot een andere bedrijfsvoering waarin een gezonde exploitatie voorop staat. Dankzij de medewerking van de OR, onze medewerkers en docenten is het gelukt deze belangrijke stap te zetten en te komen tot marktconforme arbeidsvoorwaarden. Dankzij de eenmalige bijdrage van de gemeente hebben we deze belangrijke transitie kunnen maken.

We zijn er trots op dat Cultuurhuis Garensponnerij een noodlijdende bedrijfsvoering heeft weten om te zetten naar een bedrijfsvoering waarmee we met elkaar de toekomst in kunnen. Zo is de werkgelegenheid voor de medewerkers en docenten behouden gebleven en kunnen we weer gaan bouwen aan een toekomst. Docenten krijgen de mogelijkheid om nieuwe activiteiten te ontplooiën en zo hun werkzaamheden uit te breiden. Cultuurhuis Garensponnerij kan zo haar rol als pijler van het Goudse cultuurbeleid blijvend vormgeven en verder uitbouwen.

Continuïteit 2018-2022

In 2016 moesten we nog een beroep doen op de gemeente Gouda om ons verlies te compenseren en heeft de gemeente € 147.000 bijgedragen.

Door de reorganisatie in 2017 laten de resultaten geen representatief beeld zien van het reguliere exploitatiesaldo.

Door flinke interne bezuinigingen en gewijzigde bedrijfsvoering hebben we al in 2018 een positief resultaat begroot. We verwachten deze tendens door te trekken in de komende jaren.

Door de meerjarige subsidieafspraken met de gemeente (2018-2022) zien we de toekomst met vertrouwen tegemoet.

We zijn op een positie waarin Cultuurhuis Garensponnerij als stabiele factor haar belangrijke bijdrage kan leveren aan cultuureducatie en het kunst- en cultuurbeleid in Gouda en regio.

Speerpunten Cultuurnota

In de komende jaren zal Cultuurhuis Garensponnerij zich richten op de speerpunten uit de cultuurnota. Allereerst bouwen we verder aan een toekomstbestendige infrastructuur. Dat doen we door als culturele ondernemers Cultuurhuis Garensponnerij te ontwikkelen tot een broedplaats waar co-creatie, vraag-gestuurd werken en klantgerichtheid het uitgangspunt zijn van onze activiteiten. Hierin werken we samen met onze partners in het Cultuurhuis: Jeugdtheaterhuis en StudioGonz.

Samenwerking partners: Cultuurhuis Garensponnerij – Jeugdtheaterhuis - StudioGonz

Om de samenwerking concreet vorm te geven hebben wij onze marketing aangepast en verbreed. We maken sinds januari 2018 een maandelijkse ladder met onze gezamenlijke activiteiten en presenteren ons zo als één geheel. We geven in de zomer een gezamenlijke huis-aan-huis-krant uit en we organiseren activiteiten in elkaars faciliteiten, zoals bijvoorbeeld de Spinning Jazz Sessions in StudioGonz, georganiseerd door Cultuurhuis Garensponnerij. Op Koningsdag is StudioGonz de partner op het (multi-)culturele festival op het Erasmusplein en verzorgt de horeca. De opbrengsten zijn weer inzetbaar voor de programmering van het jongerencentrum. Het Jeugdtheaterhuis biedt haar theatercursussen mede aan via de website en brochure van Cultuurhuis Garensponnerij. Daarnaast zijn ze met grote regelmaat partners in het uitvoeren van educatieve workshops in het onderwijs. In 2018 staat een gezamenlijke theaterproductie in de planning.

Samenwerking C4 en de overige culturele instellingen

In 2017 zijn we gestart met een intensieve samenwerking tussen de C4. Tweemaal per jaar nodigen we de gemeente, het bedrijfsleven en de culturele organisaties uit op een netwerkborrel. Regelmatig is er overleg op directieniveau. Cultuurhuis Garensponnerij organiseert samen met de Schouwburg culturele workshops en zet elkaars marketing in om potentieel publiek te trekken. Tijdens Zotte Zaterdag wordt er samengewerkt met het Museum Gouda, met de bibliotheek organiseren wij o.a. het Verhalenfestival en het Kinderboekenfeest. Gedurende het jaar zoekt Cultuurhuis Garensponnerij voortdurend de samenwerking met de overige culturele instellingen.

Sociaal Domein

Cultuurhuis Garensponnerij gaat een actieve rol spelen in het Sociaal Domein en ontwikkelt daarvoor in 2018 speciale activiteiten voor statushouders en ouderen. Wij organiseert o.a. driewekelijks het 'Zingen van Nederlandse Liedjes voor statushouders en hun 'maatjes'. In zorgcentrum Hanepraij geven we muzieklezingen aan ouderen op locatie en Marokkaanse moeders komen met hun dochters in de Garensponnerij een kunstzinnig kookboek maken. Op Koningsdag organiseren we een laagdrempelig festival met professionele kunst, straattheater en muziek. De horeca wordt georganiseerd door vrijwilligers van StudioGonz en de hapjes komen van een Marokkaanse bakker. Een Marokkaans promo-team zal gratis hapjes uitdelen aan de bezoekers. Zo verwelkomen we de Gouwenaar in Korte Akkeren. Twee van de muziektopredens hebben een link met de Marokkaanse achterban. Op dezelfde dag openen we de tentoonstelling van kinderen van de Goudakker, die kunst hebben gemaakt van recycle materiaal. Twee klassen hebben hieraan meegewerkt om kunst te maken voor een buitenmuur in de wijk en enkele kinderen uit de klassen hebben wekenlang een workshop gevolgd in de Garensponnerij onder begeleiding van een kunstdocent. Het geheel wordt ondersteund door een serie vlogs uit de wijk. De (allochtone) ouders worden allen uitgenodigd voor de opening.

Cultuurhuis Garensponnerij zoekt in veel van deze activiteiten de samenwerking met andere organisaties. Zo versterken we elkaar, bereiken we beter de doelgroepen en kunnen we meer bieden.

Gouda 750 jaar

In opmaat naar 750 jaar Gouda bouwen we Zotte Zaterdag uit naar een evenement waar Gouda trots op mag zijn. In 2018 combineren we dit door in oktober een cultuurfestival te ontwikkelen waarin we opzoek gaan naar de verhalen in Gouda en dit koppelen aan het thema van 750 jaar en Zotte Zaterdag. Met dit festival richten we ons samen met de overige culturele partners op het primair onderwijs. We sluiten het festival af met een Zotte bal voor alle Gouwenars.

Cultuur voor heel Gouda en omgeving

Cultuurhuis Garensponnerij is al lang niet meer enkel een plek waar je lessen cultuureducatie kunt volgen. Er zijn exposities, lezingen, debatten en voorstellingen. We organiseren kunstreizen in Nederland en naar culturele steden in het buitenland. We zoeken daarnaast de verbinding met initiatieven in de stad. We hebben een grote rol op de scholen in Gouda en in de regio. Bedrijven en instellingen weten ons steeds beter te vinden en maken dankbaar gebruik van onze faciliteiten in deze inspirerende omgeving.

We bieden een plek voor vrijwilligers, mensen met een afstand op de arbeidsmarkt en we denken mee met organisaties die zich inzetten voor mensen met een beperking.

Dit alles vraagt om een ondernemende geest en een beleid waarin we nieuwe activiteiten uitrollen en ontwikkelen. Hierin is het een absolute noodzaak dat we ons weerstandsvermogen weer op niveau hebben kunnen brengen zodat we deze stappen ook daadwerkelijk kunnen zetten. Zo kunnen we ondernemend zijn en eventuele risico's zelf opvangen en hoeven we tussentijds niet terug te vallen op de gemeente.

Juist zo draagt Cultuurhuis Garensponnerij daadwerkelijk bij aan een mooiere stad waarin je graag wilt wonen en werken.

1.7 Begroting Cultuurhuis Garensponnerij 2018

	begroting 2018	begroting 2017
	€	€
1. BATEN		
1.1 Cultuureducatie	231.599	152.000
1.2 Cursusgelden Vrije Tijd	528.402	553.463
1.3 Ontmoeten	153.846	137.920
1.4 Gemeente subsidie	960.075	978.758
1.5 Financiële baten en lasten	0	1.000
Totaal der baten	1.873.922	1.823.141
2. LASTEN		
2.1 Personeelskosten	1.190.336	1.289.903
2.2 Huisvestingskosten	275.978	288.100
2.3 Bureau- en organisatiekosten	124.532	145.650
2.4 Activiteits- en uitvoeringskosten	234.407	205.014
2.5 Afschrijvingen	37.200	31.900
Totaal der lasten	1.862.453	1.960.567
SALDO	11.469	-137.426

Bestuur Stichting Cultuurhuis Garensponnerij

De heer W. J. van den Broek BA
Directeur-bestuurder
Gouda, 2018

De heer drs T.R. Vermeij
voorzitter Raad van Toezicht
Gouda, 2018

2.1 Balans Cultuurhuis Garenspinnerij per 31-12-2017

(na resultaatbestemming)

Activa		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
1. Materiële vaste activa			
1.1	Inventaris en kantoormachines	27.807	5.861
1.2	Eigen instrumenten	19.199	23.672
1.3	Instrumenten voor verhuur	393	1.228
1.4	Inventaris Cultuurhuis	119.464	138.582
		<hr/>	<hr/>
		166.863	169.343
2. Vlottende activa			
2.1	Voorraad	21.405	15.325
2.2	Debiteuren	152.595	169.268
2.3	Debiteuren Cultuurhuis	6.061	13.368
2.4	Vooruitbetaalde kosten	11.161	16.665
2.5	Liquide middelen	679.463	389.631
		<hr/>	<hr/>
		870.685	604.257
Totaal		<hr/> 1.037.548 <hr/>	<hr/> 773.600 <hr/>
Passiva			
3. Eigen vermogen			
3.1	Algemene reserves	307.120	90.425
3.2	Bestemmingsreserve vervanging personeel	122.753	122.753
3.3	Bestemmingsreserve vervanging instrumenten	20.000	0
		<hr/>	<hr/>
		449.873	213.178
4. Bestemmingsfonds Cultuureducatie met Kwaliteit		86.415	13.041
5. Voorzieningen		27.125	24.000
6. Vreemd vermogen kort			
6.1	Crediteuren	23.081	25.339
6.2	Crediteuren Cultuurhuis	6.299	7.174
6.3	Belastingen en premies sociale verzekeringen	40.133	48.317
6.4	Vooruitgefactureerd lesgeld	293.071	308.797
6.5	Overige overlopende passiva	111.551	133.754
		<hr/>	<hr/>
		474.135	523.381
Totaal		<hr/> 1.037.548 <hr/>	<hr/> 773.600 <hr/>

2.2 Staat van Baten en Lasten Cultuurhuis Garenspinnerij 2017

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
1. Baten			
1.1 Cultuureducatie	206.418	152.000	158.133
1.2 Cursusgelden Vrije Tijd	568.533	553.463	564.112
1.3 Ontmoeten	148.630	137.920	129.640
1.4 Gemeente subsidie	1.240.075	978.758	1.105.664
1.5 Subsidies & fondsen derden	63.321	0	0
1.6 Financiële baten en lasten	515	1.000	0
Totaal baten	2.227.492	1.823.141	1.957.549
2. LASTEN			
2.1 Personeelskosten	1.165.255	1.289.903	1.251.881
2.2 Huisvestingskosten	269.806	288.100	278.741
2.3 Bureau- en organisatiekosten	108.845	145.650	119.771
2.4 Activiteits- en uitvoeringskosten	190.106	205.014	254.032
2.5 Afschrijvingen	31.581	31.900	31.750
2.7 Bijzondere lasten	-5.615	0	1.744
2.8 Transitie	157.445	0	0
Totaal lasten	1.917.423	1.960.567	1.937.919
Exploitatiesaldo	310.069	-137.426	19.630
Resultaatbestemming:			
Mutatie bestemmingsfonds Cultuureducatie met Kwaliteit	73.374		-29.123
Mutatie algemene reserves	216.695		0
Mutatie bestemmingsreserve vervanging personeel	0		48.753
Mutatie bestemmingsreserve vervanging instrumenten	20.000		
Exploitatiesaldo	310.069		19.630

2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Activiteiten

De activiteiten van de Cultuurhuis Garensponnerij, statutair gevestigd te Gouda, bestaan uit het kennis laten maken van deelnemers met de kunsten in het algemeen en de daadwerkelijke beoefening hiervan in het bijzonder.

Verbonden partijen

De Stichting heeft geen verbonden partijen.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke lasten die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Waarderingsgrondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

De afschrijvingsduur bedraagt:

- Verbouwing	5 & 10 jaar
- Duurzame inventaris Cultuurhuis	10 jaar
- Gereedschap etc.	5 jaar
- Automatisering/computerapparatuur	3 jaar

Afschrijvingen voor eigen instrumenten:

- Piano's	20 jaar
- Akoestische instrumenten	10 jaar
- Elektrische instrumenten	7 jaar
- Modegevoelige elektrische instrumenten	5 jaar

Vorraad

De voorraad betreft materialen en wordt gewaardeerd op basis van oorspronkelijke inkooprijzen of, indien lager, de marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De post liquide middelen bestaat uit banktegoeden en eventueel kortlopende deposito's die zijn uitgezet bij banken. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Algemene Reserve
2. Bestemmingsreserves
3. Bestemmingsfondsen

Algemene reserve

Het eigen vermogen betreft de (uit dit jaar en voorgaande jaren resterende) saldi van de subsidies en andere baten. Het saldo na resultaatbestemming wordt met het eigen vermogen van de Stichting verrekend.

Het bestuur kan zonder belemmeringen over deze reserve beschikken (vrij beschikbaar vermogen).

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves zijn middelen die met een specifiek doel door het bestuur zijn gereserveerd. De vorming van deze reserves geschiedt na resultaatbestemming. Bestedingen waarvoor zulk een reserve is gevormd, worden ten laste van het resultaat gebracht. Onttrekkingen aan deze reserves worden geboekt via de resultaatbestemming. Indien een bestemmingsreserve door het bestuur wordt opgeheven, valt deze reserve vrij ten gunste van de Algemene reserve.

Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfondsen zijn middelen waaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven. Deze beperking is door derden aangebracht. De vorming van deze fondsen geschiedt na resultaatbestemming. Bestedingen waarvoor een bestemmingsfonds is gevormd, worden ten laste van het resultaat gebracht. Onttrekkingen aan een bestemmingsfonds worden geboekt via de resultaatbestemming.

Vorzieningen

Pensioenregelingen personeel.

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds (ABP) en aan het Pensioenfonds Zorg en Welzijn (PFZW) op basis van de zogenaamde bijdrageregeling. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Door de Stichting zijn geen aanvullende pensioenafspraken met het personeel gemaakt.

Als de reeds betaalde premiebedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopende activa voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backserviceverplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen de contante waarde.

Ultimo 2016 (en 2015) waren er voor de Stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

Overige voorzieningen

Tenzij anders is vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de ontvangen subsidies, les gelden en overige inkomsten enerzijds en de exploitatiekosten opgenomen tegen historische uitgaafprijzen anderzijds en voorts met inachtneming van de vermelde grondslagen van waardering.

De subsidies en les gelden zijn verantwoord in het jaar waarin deze ontstaan c.q. voorzienbaar zijn.

Vennootschapsbelasting

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Omzetbelasting

De stichting is belastingplichtig voor de omzetbelasting.

Loonbelasting

De stichting is belastingplichtig voor de loonbelasting.

2.4 Toelichting op de balans Cultuurhuis Garenspinnerij per 31-12-2017

ACTIVA

1. Vaste activa	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
1.1 <u>Inventaris en kantoormachines</u>		
Boekwaarde per 1 januari	5.861	2.141
Bij: investeringen in het verslagjaar	27.240	7.641
	<u>33.101</u>	<u>9.782</u>
Af: desinvesteringen	0	-528
Af: afschrijvingen in het verslagjaar	-5.294	-3.393
Boekwaarde per 31 december	<u>27.807</u>	<u>5.861</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december	117.415	90.175
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-47.222	-41.928
Scheningen van derden	-42.386	-42.386
Boekwaarde per 31 december	<u>27.807</u>	<u>5.861</u>
1.2 <u>Eigen instrumenten</u>		
Boekwaarde per 1 januari	23.672	31.817
Bij: investeringen in het verslagjaar	3.723	0
	<u>27.395</u>	<u>31.817</u>
Af: schenkingen van derden	0	0
Af: afschrijvingen in het verslagjaar	-8.196	-8.145
Boekwaarde per 31 december	<u>19.199</u>	<u>23.672</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december	128.797	125.074
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-83.213	-75.017
Scheningen van derden	-26.385	-26.385
Boekwaarde per 31 december	<u>19.199</u>	<u>23.672</u>
1.3 <u>Instrumenten voor verhuur</u>		
Boekwaarde per 1 januari	1.228	3.576
Bij: investeringen in het verslagjaar	0	0
	<u>1.228</u>	<u>3.576</u>
Af: desinvesteringen	0	-1.254
Af: afschrijvingen in het verslagjaar	-835	-1.094
Boekwaarde per 31 december	<u>393</u>	<u>1.228</u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december	32.792	32.792
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	-32.399	-31.564
Verschil	0	0
Boekwaarde per 31 december	<u>393</u>	<u>1.228</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
1.4 Inventaris Cultuurhuis		
Boekwaarde per 1 januari	138.582	157.700
Bij: investeringen in het verslagjaar	<u>0</u>	<u>0</u>
	138.582	157.700
Af: afschrijvingen in het verslagjaar	<u>-19.118</u>	<u>-19.118</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>119.464</u></u>	<u><u>138.582</u></u>
Cumulatieve aanschafwaarde per 31 december	188.685	188.685
Cumulatieve afschrijvingen per 31 december	<u>-69.221</u>	<u>-50.103</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>119.464</u></u>	<u><u>138.582</u></u>

De investeringen in het verslagjaar hebben betrekking op de optimalisering van de faciliteiten in het Cultuurhuis Garenspinnerij. Deze investeringen waren nodig om het bedrijfsplan te realiseren. De bijdrage derden betreft een bijdrage van Stichting Vrienden van Kunstpuntgouda.

Voor de eigen- en verhuurinstrumenten is een zogenaamde inventaris/goederenverzekering afgesloten bij de Goudse Verzekeringen. De verzekerde waarde bedraagt € 780.000.

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2. Vlottende activa		
2.1 Voorraad	<u>21.405</u>	<u>15.325</u>
2.2 Debiteuren	<u>152.595</u>	<u>169.268</u>
De openstaande debiteuren betreffen voornamelijk vorderingen op cursisten.		
2.3 Debiteuren Cultuurhuis		
Debiteuren Cultuurhuis	6.061	13.368
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>0</u>
	<u>6.061</u>	<u>13.368</u>
Een voorziening t.b.v. dubieuze debiteuren werd niet noodzakelijk geacht.		
2.4 Vooruitbetaalde kosten		
Overige vooruitbetaalde kosten	<u>11.161</u>	<u>16.665</u>

2.5 Liquide middelen	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Kassen	924	938
Rabobank VerenigingsPakket	102.066	374.405
Rabobank BedrijfsTelerekening sparen	295.408	296
Rabobank inzake Cultuurhuis	277.526	12.636
ING Bank N.V., Zakelijke Rekening	2.434	803
ABN AMRO Bank N.V., bestuur rekening	395	553
ABN AMRO Bank N.V., vermogensrekening	420	0
Kruisposten	290	
	<u>679.463</u>	<u>389.631</u>

De liquide middelen betreffen primaire en secundaire liquiditeiten en staan ter vrije beschikking van de Stichting.

PASSIVA

3. Eigen vermogen

3.1 Algemene reserve	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Saldo per 1 januari	90.425	90.425
Resultaatbestemming in het verslagjaar	216.695	0
Saldo per 31 december	<u>307.120</u>	<u>90.425</u>

Conform het bedrijfsplan is het streven om de algemene reserve (weerstandsvermogen) te laten toenemen tot € 350.000.

3.2 Bestemmingsreserve vervanging personeel

Om voldoende dekking te hebben ingeval van ziekengelduitkering, vervanging van personeel of verschuldigde transitievergoedingen bij ontslag, is besloten om hiervoor een bestemmingsreserve te reserveren.

Vanuit risicoberekeningen is besloten om deze bestemmingsreserve te laten toenemen tot € 150.000.

Het verloop van de bestemmingsreserve in het verslagjaar is als volgt:

	2017	2016
	€	€
Saldo per 1 januari	122.753	74.000
Bij: dotatie	0	48.753
Saldo per 31 december	<u>122.753</u>	<u>122.753</u>

3.2 Bestemmingsreserve vervanging instrumenten

In het verslagjaar vormt Cultuurhuis Garenspinnerij een bestemmingsreserve vervanging instrumenten.

Deze bestemmingsreserve zal gebruikt worden voor het aanschaffen van en het onderhouden van instrumenten.

Daarnaast zal deze bestemmingsreserve gebruikt worden ten behoeve van talentontwikkeling voor jong talent.

De bestemmingsreserve "vervanging instrumenten" is gevormd uit gelden van Stichting Vrienden van Kunstpuntgouda.

Het verloop in het verslagjaar is als volgt:

	2017
	€
Saldo per 1 januari	0
Bij: dotatie	20.000
Saldo per 31 december	<u>20.000</u>

4. Bestemmingsfonds Cultuureducatie met Kwaliteit

Er is een bestemmingsfonds gevormd ten behoeve van Cultuureducatie met Kwaliteit. Het saldo dient in 2018 te worden besteed aan activiteiten waarvoor de subsidie is verkregen.

Het verloop in het verslagjaar is als volgt:

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Saldo per 1 januari	13.041	42.164
Bij: ontvangen subsidie van het Fonds voor Cultuurparticipatie	<u>124.665</u>	<u>90.000</u>
	137.706	132.164
Af: uitgaven Cultuureducatie met Kwaliteit	<u>-51.291</u>	<u>-119.123</u>
Saldo per 31 december	<u><u>86.415</u></u>	<u><u>13.041</u></u>

Op verzoek van het Fonds voor Cultuurparticipatie is het bedrag opgenomen als bestemmingsfonds.

5. <u>Voorzieningen</u>	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
5.1 Voorziening opleidingsfonds	27.125	24.000
	<u>27.125</u>	<u>24.000</u>

5.1 Voorziening opleidingsfonds

Dit betreft een reservering voor opleidingskosten in het kader van toekomstgericht opleiden.
De medewerkers hebben conform de CAO kunsteducatie recht op een jaarlijks opleidingsbudget.

	2017	2016
	€	€
Het verloop in het verslagjaar is als volgt:		
Saldo per 1 januari	24.000	0
Bij: dotatie in het verslagjaar	3.125	24.000
Saldo per 31 december	<u>27.125</u>	<u>24.000</u>

6. Vreemd vermogen kort

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Crediteuren</u>		
6.1 Crediteuren	23.081	25.339
6.2 Crediteuren Cultuurhuis	6.299	7.174
	<u>29.380</u>	<u>32.513</u>

6.3 Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonbelasting	31.188	40.045
Omzetbelasting	8.945	8.272
	<u>40.133</u>	<u>48.317</u>

6.4 Vooruitgefactureerd lesgeld

	<u>293.071</u>	<u>308.797</u>
--	----------------	----------------

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
6.5 Overige overlopende passiva		
Accountantskosten	13.000	15.199
Pensioenverzekering	-7.324	-2.274
Salaris, reiskosten	4.547	1.865
Reservering vakantiegeld	31.815	36.340
Reservering eindejaarsuitkering	4.566	4.627
Huisvestingskosten, huur en energie	8.500	23.500
Kunsteducatie	32.606	22.917
Cultuureducatie met Kwaliteit	0	3.000
Makelaar Amateurnkunst	-370	9
Experimentele activiteiten e.d.	4.742	4.742
Instrumentenfonds	3.271	
Vooruit ontvangen Weborders	9.792	8.932
Vooruit ontvangen baten en overige overlopende passiva	6.406	14.897
	<u>111.551</u>	<u>133.754</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen.

Het op 16 juni 2014 opgemaakte huurcontract, dat op 1 mei 2014 is ingegaan, heeft een looptijd van 10 jaar. De jaarlijkse huursom bedraagt € 141.226 exclusief een jaarlijks bedrag van € 2.768 met een looptijd tot 1 oktober 2019 i.v.m. functionele aanpassingen in de Werkschuit.

Er is voor kantoorapparatuur een contract aangegaan met een looptijd van 5 jaar. De totaal resterende verplichting per 31 december 2017 bedraagt € 20.406 waarvan € 11.502 een looptijd langer dan één jaar heeft.

2.5 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten Cultuurhuis Garensponnerij 2017

1. BATEN	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
1.1 Cultuureducatie			
Cursusgeld cursussen CKV	38.379	40.000	35.211
Cursusgeld Brede School	21.755	20.000	20.349
Cursusgeld cursussen Primair Onderwijs	21.619	0	12.573
Cultuureducatie met Kwaliteit	124.665	90.000	90.000
Kunsteducatie bijdragen scholen	0	2.000	0
	206.418	152.000	158.133
1.2 Cursusgeld Vrije Tijd			
Cursusgeld cursussen Vrije Tijd	538.617	541.713	529.251
Cursusgeld cursussen Beroepsonderwijs	0	0	487
Cursusgeld cursussen overig	8.660	0	12.080
Presentatie muziek en overige incidentele act.	3.728	1.750	3.792
Inkomsten uit verhuur instrumenten & verkoop materiaal	17.528	10.000	18.502
	568.533	553.463	564.112
1.3 Ontmoeten			
Beheerbijdrage	47.952	50.420	49.744
Horeca	57.052	50.000	44.823
Verhuur	41.560	37.500	35.073
Sponsoring	2.066	0	0
	148.630	137.920	129.640
1.4 Gemeentesubsidie			
Gemeente Gouda	888.647	907.144	887.659
Gemeente Gouda inzake Kunsteducatie	26.872	26.630	26.632
Gemeente Gouda inzake Makelaar Amateurkunst	20.556	20.984	20.373
Gemeente Gouda inzake Combinatiefunctie	24.000	24.000	24.000
Gemeente Gouda, bijdrage exploitatietekort 2016	0	0	147.000
Gemeente Gouda inzake Transitie	280.000	0	0
	1.240.075	978.758	1.105.664
1.5 Subsidies & fondsen derden			
Fondsen t.b.v. Zotte Zaterdag	18.321	0	0
Bijdrage Stichting Vrienden van Kunstpuntgouda	45.000	0	0
	63.321	0	0
1.6 Financiële baten en lasten			
Rentebaten	515	1.000	0
	515	1.000	0
	2.227.492	1.823.141	1.957.549

2. LASTEN

2.1 Personeelskosten

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
<u>Personeelskosten direct</u>			
Docenten loondienst	430.094	712.835	547.172
Cultuurcoaches	19.370	21.304	20.185
Docenten zzp	179.491	0	147.467
	<u>628.955</u>	<u>734.139</u>	<u>714.824</u>
<u>Personeelkosten indirect</u>			
Directie	132.831	152.178	140.695
Administratie	243.494	239.338	253.019
Horeca	47.183	48.112	53.694
Beheer	100.609	91.136	82.301
	<u>524.117</u>	<u>530.764</u>	<u>529.709</u>
<u>Overige personeelskosten</u>			
Reiskosten docenten	30.762	33.000	32.609
Sociaal Fonds Kunstzinnige Vorming	0	0	1.560
Deskundigheidsbevordering	2.555	12.000	27.386
Bedrijfsgezondheidszorg	6.024	7.000	6.019
Vervangingskosten	0	10.000	0
Wervingskosten	327	500	17.287
Vrijwilligers	6.921	7.500	10.806
Overige personeelskosten	6.033	5.000	6.093
	<u>52.622</u>	<u>75.000</u>	<u>101.760</u>
<u>Doorberekende personeelkosten aan projecten</u>	<u>-40.439</u>	<u>-50.000</u>	<u>-94.412</u>
	<u>-40.439</u>	<u>-50.000</u>	<u>-94.412</u>
<u>Totale personeelskosten</u>	<u>1.165.255</u>	<u>1.289.903</u>	<u>1.251.881</u>

Personele bezetting per 31 december 2017 bestaat uit 51 personen, totaal 13,7 FTE, in loondienst.

(2016: 19,8 FTE)

Daarnaast zijn meerdere freelancers voor Cultuurhuis Garenspinnerij werkzaam.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
2.2 Huisvestingskosten			
2.2 a Huur			
Huur Cultuurhuis Garenspinnerij	146.197	146.100	146.097
Huur externe locaties	2.867	9.000	5.231
	<u>149.064</u>	<u>155.100</u>	<u>151.328</u>
2.2 b Overige huisvestingskosten			
Zakelijke lasten en verzekeringen	9.658	9.500	10.986
Energiekosten	54.400	60.000	55.638
Schoonmaakkosten	33.347	35.000	32.169
Onderhoudskosten gebouw	9.435	10.000	5.210
Onderhoudskosten installaties	9.694	10.000	15.050
Beveiligingskosten/controle brandblusapparatuur	1.753	2.000	1.497
Kosten ophalen afval	1.847	2.500	1.735
Kleine aanschaffingen	1.608	2.000	383
Dotatie voorziening debiteuren		0	4.984
Overige huisvestingskosten	-1.000	2.000	-239
	<u>120.742</u>	<u>133.000</u>	<u>127.413</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>269.806</u></u>	<u><u>288.100</u></u>	<u><u>278.741</u></u>
2.3 Bureau- en organisatiekosten			
2.3 a Bureaunkosten			
Kantoorbenodigdheden	670	1.400	488
Druk- en kopieerkosten	10.384	13.000	14.320
Telefoonkosten (incl. internet)	4.945	6.000	4.927
Porto- en bezorgkosten	907	2.500	1.157
Overige bureaunkosten	-91	8.500	1.212
	<u>16.815</u>	<u>31.400</u>	<u>22.104</u>

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2017	2017	2016
	€	€	€
2.3 b Organisatiekosten			
Ondersteuning automatisering	18.228	20.000	18.734
Accountantskosten	12.000	13.250	12.500
Kosten salarisbureau	8.221	7.000	7.340
Bestuurskosten	534	1.000	1.303
Autokosten en overige reiskosten personeel	3.333	10.000	3.113
Advieskosten	0	4.000	4.473
Contributies, documentatie	11.053	6.000	7.851
Bankkosten	1.338	2.000	1.220
Verzekeringspremies	4.606	4.000	4.363
Overige organisatiekosten	3.699	5.000	1.879
	<u>63.012</u>	<u>72.250</u>	<u>62.776</u>
2.3 c Publiciteitskosten			
Drukwerk (folders en brochures)	3.620	5.000	1.880
Advertentiekosten	9.343	15.000	10.572
Kosten website	1.752	5.000	2.782
Overige publiciteitskosten	14.303	17.000	19.657
	<u>29.018</u>	<u>42.000</u>	<u>34.891</u>
Totaal bureau en organisatiekosten	<u><u>108.845</u></u>	<u><u>145.650</u></u>	<u><u>119.771</u></u>

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
2.4 <u>Activiteits- en uitvoeringskosten</u>			
2.4 a <u>Activiteitskosten</u>			
Kunsteducatie	21.872	21.630	21.630
Cultuurcoach	10.630	9.011	9.815
Makelaar Amateurkunst	20.556	20.373	20.373
Impuls Muziekonderwijs	540	0	4.196
Nieuwe activiteiten	4.575	0	0
Zotte Zaterdag	20.321	0	0
Diverse activiteiten	8.724	2.000	14.063
	<u>87.218</u>	<u>53.014</u>	<u>70.077</u>
2.4 b <u>Uitvoeringskosten</u>			
Dans-, toneel- en muziekpresentaties	5.314	3.000	1.849
Onderhoudskosten instrumenten	3.703	6.000	6.174
Muziekstukken	1.090	1.000	0
Overige uitvoeringskosten	1.355	1.500	3.762
Outillage	2.923	10.000	15.405
	<u>14.385</u>	<u>21.500</u>	<u>27.190</u>
2.4c <u>Cultuureducatie met Kwaliteit</u>	<u>51.291</u>	<u>90.000</u>	<u>119.123</u>
	51.291	90.000	119.123
2.4d <u>Horeca & verhuur</u>			
Inkoop Horeca	24.868	25.500	22.698
Inkoop Verhuur	12.344	15.000	14.944
	<u>37.212</u>	<u>40.500</u>	<u>37.642</u>
Totale activiteits- en uitvoeringskosten	<u>190.106</u>	<u>205.014</u>	<u>254.032</u>
2.6 <u>Afschrijvingen</u>			
Afschrijving inventaris en kantoormachines	5.294	2.000	3.393
Afschrijving eigen instrumenten	8.196	9.500	8.145
Afschrijving instrumenten voor verhuur	835	1.400	1.094
Boekresultaat bij verkoop activa	-1.862	0	0
Afschrijving Cultuurhuis	19.118	19.000	19.118
	<u>31.581</u>	<u>31.900</u>	<u>31.750</u>
2.7 <u>Bijzondere baten en lasten</u>			
Nagekomen baten en lasten voorgaande jaren	-5.615	0	-7.857
Servicekosten Cultuurhuis Garensplannerij 2015	0	0	9.601
	<u>-5.615</u>	<u>0</u>	<u>1.744</u>
2.8 <u>Transitie</u>			
Transitie personeel	119.204	0	0
Fiscaal/juridische advieskosten	5.985	0	0
Overige kosten transitie (o.a. opleiding medewerkers)	14.698	0	0
Gastvrijheid/ professionaliteit (o.a. verbouwing foyer e.d.)	17.558	0	0
	<u>157.445</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionarissen die over 2017 in het kader van de WNT verantwoord worden, is als volgt:

	W.J. van den Broek	M.H. de Kruif	B.A. Sinnige
Functie (s)	directeur	secretaris	bestuurslid
Duur dienstverband in 2017	01/11-31-12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	-	-
Gewezen topfunctionaris ?	nee	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking ?	ja	-	-
Bezoldiging			
Beloning (incl. salaris, overwerk, vakantiegeld en eindejaarsuitkering)	79.030	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen		-	-
voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	16.088	-	-
Totaal bezoldiging	95.118	-	-
Toepasselijk WNT-maximum	181.000	18.100	18.100

	T.R. Vermeij	P.E. Kruyt
Functie (s)	penningmeester	voorzitter
Duur dienstverband in 2017	1/1 - 31/12	1/1-29/12
Omvang dienstverband (in fte)	-	-
Gewezen topfunctionaris ?	-	-
(Fictieve) dienstbetrekking ?	-	-
Bezoldiging		
Beloning (incl. salaris, overwerk, vakantiegeld en eindejaarsuitkering)	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Totaal bezoldiging	-	-
Toepasselijk WNT-maximum	18.100	27.150

Ondertekening van de jaarrekening

De heer W. J. van den Broek BA
Directeur-bestuurder
Gouda, 2018

De heer drs T.R. Vermeij
voorzitter Raad van Toezicht
Gouda, 2018

Overige gegevens

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die hier vermeld moeten worden.

Statutaire bepaling van het resultaat

In de statuten is geen bepaling over de resultaatbestemming opgenomen.

Bestemming van het resultaat 2017

Cultuurhuis Garensponnerij hebben in 2017 een positief resultaat gerealiseerd van € 310.069.

Het voorstel tot resultaatbestemming is als volgt:

Mutatie bestemmingsfonds Cultuureducatie	73.374
Mutatie bestemmingsreserve vervanging instrumenten	20.000
Mutatie algemene reserves	<u>216.695</u>
	<u><u>310.069</u></u>

Het voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.