

Jaarverslag 2016/2017



Jaarverslag 2016/2017



1. Jaarverslag	3
1.1 Inleiding	3
1.1.1 Visie nabije toekomst	3
1.2 Financieel resultaat	3
1.3 Personeel	4
1.3.1 Formatieoverzicht/mutaties	4
1.3.2 Ziekteverzuim	4
1.4 Benchmark onderzoek	5
1.5 Raad van Toezicht / Best Practice Cultural Government	6
2. Algemene gegevens	11
2.1 Naam en vestigingsplaats	11
2.2 Samenstelling Raad van Toezicht	11
2.3 Accountant	11
2.4 Overig	11
3. Jaarrekening	12
3.1 Balans (ná resultaatbestemming)	12
3.2 Staat van baten en lasten	14
3.3 Toelichting behorende tot de jaarrekening	15
3.4 Grondslagen voor waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling	15
3.5 Toelichting op de balans	19
3.6 Niet in de balans opgenomen verplichtingen, activa en regelingen	26
3.7 Toelichting op de staat van baten en lasten	26
4. Overige gegevens	34
4.1 Controleverklaring	34
CONTROLEVERKLARING	35

1. Jaarverslag

1.1 INLEIDING

In het seizoen 2016/2017 zijn 613 voorstellingen, concerten en andere activiteiten gerealiseerd met een totaal bezoekersaantal van 105.354. Ten opzichte van het seizoen 2015/2016 is het aantal bezoekers en het aantal activiteiten nagenoeg gelijk gebleven.

1.1.1 Visie nabije toekomst

Op 18 juli jl. heeft de gemeenteraad van Hengelo bij de behandeling van de kadernota besloten om ten behoeve van groot onderhoud en vervangingsinvesteringen van Schouwburg Hengelo structureel € 416.000,- per jaar extra te ramen. Daarmee wordt voorkomen dat achterstanden in groot onderhoud en investeringen ontstaan en is de schouwburg financieel toekomstbestendig.

De raad stelde hierbij als voorwaarden dat:

1. het eigendom van het gebouw wordt overgedragen aan de gemeente
2. nadere invulling wordt gegeven aan model Theater van de stad
3. een visie op de toekomstbestendigheid van de theaterfunctie wordt opgesteld.

In nauwe samenwerking met de gemeente Hengelo wordt het komende theaterseizoen invulling gegeven aan deze voorwaarden.

1.2 FINANCIEEL RESULTAAT

In het boekjaar 2016-2017 is een positief resultaat behaald.

Resultaat t.b.v. algemene reserve Stichting Schouwburg 2016-2017: € 0,-

Resultaatbestemming

Het resultaat vóór bestemming bedraagt € 48.487,-. Dit resultaat is volledig bestemd voor toekomstige vervangingsinvesteringen zoals de stoelen in de grote zaal, de trekkenwand, licht- en geluidsinstallaties en de luchtbehandelingsinstallatie.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

De methode om het resultaat te gebruiken voor de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen, komt voort uit 1) verslaggevingsvoorschriften en 2) uit de voorwaarden van de gemeentelijke subsidieverordening.

Ad 1) Wanneer een voorziening voor vervangingsinvesteringen gevormd zou worden, zou elk jaar een substantieel forse vaste dotatie in de begroting moeten worden opgenomen.

Ad 2) Deze vaste dotaties zouden ieder jaar leiden tot een begroting met een negatief resultaat. Op grond van de huidige subsidieverordening van de Gemeente Hengelo is dit niet toegestaan.

Op dit moment loopt er een gemeentelijk onderzoek om nader te bepalen of het wenselijk is om het eigendom van het gebouw over te dragen aan de gemeente Hengelo. De verwachting is dat dit onderzoek begin 2018 zal worden afgerond.

In afwachting van dit lopende onderzoek is het positieve resultaat over 2016/2017, middels de resultaatbestemming, gedoteerd aan de bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen.

Continuïteit Stichting Schouwborg

De Stichting Schouwborg Hengelo is sterk afhankelijk van de gemeentelijke subsidie. De subsidiebeschikking voor het kalenderjaar 2018 wordt verwacht in december 2017.

Bij het vaststellen van de Kadernota 2018-2021 in juli 2017 heeft de gemeenteraad besloten om de Schouwborg jaarlijks structureel € 416.000,- extra toe te kennen. Zie hiervoor ook hetgeen reeds is geschreven in paragraaf 1.1. De jaarrekening van de Stichting Schouwborg is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

Financiële ratio's

De solvabiliteit, als in de verhoudingen eigen vermogen/totaal vermogen, bedraagt: 11,8% (vorig jaar 12,3%).

De liquiditeit, als in de verhouding vlottende activa/kortlopende schulden, bedraagt: 0,51 (vorig jaar 0,24).

Risicoparagraaf

In aanvulling op de reeds omschreven ontwikkelingen in de paragrafen 1.1 en 1.2 zijn er, voor zover wij nu kunnen overzien, geen risico's op operationeel gebied of gerelateerd aan wet- en regelgeving. Ditzelfde geldt voor prijs- en kredietrisico's. Er zijn geen andere risico's hieromtrent dan hierboven genoemd.

1.3 PERSONEEL

1.3.1 Formatieoverzicht/mutaties

Aantal medewerkers schouwborg op peildatum 30 juni 2017:

- Aantal medewerkers Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V.: 20 (totaal 14,57 FTE).
- Aantal medewerkers vast in dienst via Driessen Payrolling: 4 (totaal 5,19 FTE incl. circa 15 oproepkrachten).

1.3.2 Ziekteverzuim

Voor de medewerkers die vallen onder de cao Nederlandse Podia, bedraagt in boekjaar 2016-2017 het ziekteverzuim 0,83% (ter vergelijking 2015-2016 bedroeg dit 2,19%).

De medewerkers die vallen onder de Horeca cao, zijn ondergebracht bij Driessen Payroll. Het ziekteverzuimpercentage onder de horeca medewerkers in boekjaar 2016/2017 bedraagt 0,49% (ter vergelijking 2015-2016 bedroeg dit 1,09%).

In tabelvorm ontstaat onderstaand overzicht:

	2016/2017	2015/2016	2014/2015	2013/2014
ziekteverzuim Schouwborg	0,83%	2,19%	1,06%	0,49%
ziekteverzuim Horeca	0,49%	1,09%	0,51%	0,65%
ziekteverzuim gewogen gemiddelde	0,74%	1,91%	0,94%	0,52%

1.4 BENCHMARK ONDERZOEK

Hieronder volgt een vergelijking met voorgaande theaterseizoenen. In het eerste overzicht wordt Schouwburg Hengelo vergeleken met een referentiegroep (qua aantal zalen, capaciteit van de zalen en inwonersaantallen in de gemeente) vergelijkbaar met Schouwburg Hengelo. Het tweede overzicht gaat dieper in op de gemeentelijke exploitatiesubsidie. In het derde overzicht wordt een vergelijking gemaakt met het landelijke gemiddelde.

De benchmarkgegevens zijn afkomstig uit het Theater Analyse Systeem (TAS) van de branchevereniging VSCD. Jaarlijks kunnen alle theaters (op vrijwillige basis) de gegevens invoeren in het benchmarksysteem.

De cijfers TAS 2016 zijn gebaseerd op de meest recente jaarrekening van Schouwburg Hengelo, te weten 2015-2016.

In onderstaand overzicht een aantal belangrijke kengetallen van Schouwburg Hengelo in vergelijking met de referentiegroep:

*) toelichting referentiegroep: Deventer Schouwburg, Agora Lelystad, De Domijnen 02 (Sittard-Geleen), Theater de Maaspoort (Venlo) en Theater de Nieuwe Kolk (Assen).

Geen wijzigingen referentiegroep TAS 2016 t.o.v. TAS 2015.

Kengetallen per theatervoorstelling	Schouwburg Hengelo 2016	Gemiddelde referentiegroep 2016 *	Verschil Schouwburg Hengelo t.o.v. referentiegroep	Verschil t.o.v. referentiegroep 2015
Recette per bezoeker	€ 11,87	€ 15,72	-/- 24%	-/- 7%
Directe voorstellingskosten per bezoeker	€ 11,91	€ 16,83	-/- 29%	-/- 17%
Resultaat voorstelling per bezoeker	-/- € 0,04	-/- € 1,11		
Aantal theatervoorstellingen	252	209	+ 21%	-/- 15%
Gem. aantal betalende bezoekers per voorstelling	316	279	+ 13%	+ 21%
Publiciteitskosten per bezoeker	€ 2,30	€ 3,65	-/- 37%	-/- 30%
Publiciteitskosten per voorstelling	€ 726,-	€ 1.020,-	-/- 29%	-/- 16%
Personeelskosten per voorstelling	€ 3.930,-	€ 5.795,-	-/- 32%	-/- 9%
Totaal aantal betaalde medewerkers in FTE (incl. inhuur)	19,7 FTE	24,6 FTE	-/- 20%	-/- 21%
Ziekteverzuim op jaarbasis	1,9%	4,9%	-/- 61%	-/- 84%
Percentage bezoekende gasten van buiten de gemeente	58%	37%	+ 57%	+ 58%

Conclusie: gebaseerd op bovenstaande kengetallen, slaagt Schouwburg Hengelo er (nog steeds) in om - in vergelijking met andere, vergelijkbare theaters - met relatief weinig subsidie en tegen relatief

lage (personeels- en publiciteits-) kosten relatief veel voorstellingen te realiseren met een relatief hoog rendement per voorstelling.

1.5 RAAD VAN TOEZICHT / BEST PRACTICE CULTURAL GOVERNMENT

De Raad van Toezicht van de Stichting Schouwburg Hengelo heeft zijn handelen in de verslagperiode 2016-2017 getoetst aan de (negen) principes van de Governance Code Cultuur. Zoals in de code wordt gesteld is niet het doel alle regels uit de code af te vinken. Wel is het een hulpmiddel voor bestuurders en toezichthouders om bewust te reflecteren op de vragen aangaande het eigen handelen.

Alle principes zijn besproken en aan de hand van de vragen die uit de code voortvloeien, heeft de RvT zich een mening gevormd over het eigen handelen. Per principe leidt dat tot de volgende conclusies.

1. Het bestuur is verantwoordelijk voor het in acht nemen van de Governance Code Cultuur.

Ook in het verslagjaar 2016-2017 is door Raad van Toezicht gehandeld overeenkomstig de principes van de Cultural Governance.

Dat de Raad van Toezicht de Governance Code Cultuur toepast is toegevoegd aan de informatie op de website. Ook is de samenstelling van de Raad van Toezicht vermeld.

2. Het bestuur kiest het besturingsmodel van de organisatie bewust.

De keuze voor het Raad-van-toezicht-model is een bewuste keuze geweest. Zoals de code beschrijft past dat besturingsmodel bij grotere organisaties met een professionele dagelijkse leiding, een eigen staf en een interne hiërarchie.

Schouwburg Hengelo voldoet aan die omschrijving. Er is een fulltime directeur aangesteld die met een professionele organisatie van ongeveer 50 medewerkers zorgt voor een goed functionerende organisatie. Volgens de Raad van Toezicht functioneert dit besturingsmodel naar volle tevredenheid en is er geen aanleiding dit aan te passen.

De Raad van Toezicht maakt intern en ook extern haar positie kenbaar door in interne en externe uitingen zichzelf te benoemen. Formele correspondentie wordt bijvoorbeeld (mede) ondertekend door de voorzitter van de Raad van Toezicht en op de website wordt de Raad van Toezicht vermeld.

3. Het bestuur is verantwoordelijk voor de organisatie. Het bestuur is in- en extern duidelijk over de taken, bevoegdheden en werkwijze.

Een herziene versie van het directiereglement is in de Raad van Toezicht-vergadering van 13 maart 2013 vastgesteld. Het directiereglement is een formaliteit. De statuten (wettelijk vastgelegd) gaan voor een reglement (onderling vastgelegd). Desondanks hecht de Raad van Toezicht aan het directiereglement waarin zijn vastgelegd de bevoegdheden, verantwoordelijkheden en taken van de directeur-bestuurder. Het directiereglement voorziet er onder andere in dat de directeur-bestuurder opereert vanuit de missie van de organisatie. De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de strategie en het beleid en weegt daarbij de belangen van stakeholders mee. Het bestuur is verantwoordelijk voor de naleving van alle relevante wet- en regelgeving door de organisatie en de organisatie kent een systeem voor risicobeheersing en controle.

Door de directeur-bestuurder wordt in de overleggen met de Raad van Toezicht stelselmatig stilgestaan bij de mogelijke risico's en de beheersing daarvan. Daartoe verschaft de bestuurder de Raad van Toezicht alle informatie die daarvoor benodigd is.

Voor het melden van onregelmatigheden kunnen medewerkers zich richten tot een aangewezen vertrouwenspersoon. Mochten de onregelmatigheden betrekking hebben op de bestuurder, dan neemt de voorzitter van de Raad van Toezicht de informatie in behandeling.

4. De Raad van Toezicht stelt rechtspositie en bezoldiging van het bestuur zorgvuldig vast en is hierover zo open mogelijk.

Bij indiensttreding in 2001 is een arbeidsovereenkomst en een bezoldiging vastgesteld. Deze is formeel voor het laatst door de Raad van Toezicht herzien in maart 2012 naar aanleiding van een versoering van de destijds geldende pensioenregeling. Nadien is de cao Nederlandse Podia gevolgd.

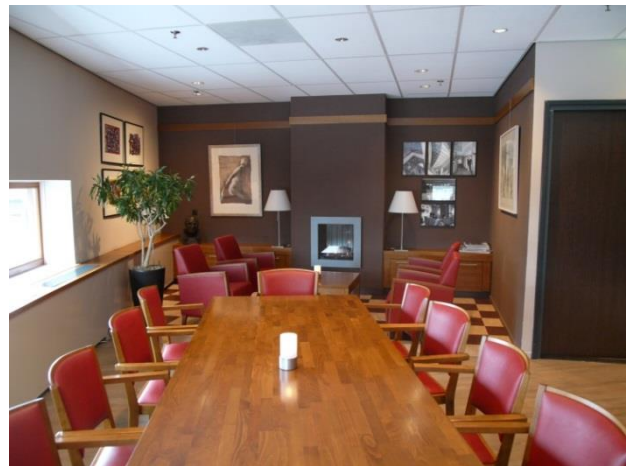
Inmiddels is de bezoldiging in een gesprek tussen de bestuurder en een afvaardiging van de Raad van Toezicht aan de orde geweest. Geconstateerd is dat de functie-inschaling van de directeur niet is opgenomen in de Cao Nederlands Podia. Afspraken over bezoldiging van de directeur-bestuurder zijn door de Raad van Toezicht in het verslagjaar 2016-2017 geactualiseerd.

5. De Raad van Toezicht legt zijn taken, verantwoordelijkheden en werkwijze vast en handelt daarnaar.

De Raad van Toezicht laat zich bij zijn werk leiden door het culturele, economische en maatschappelijke belang van de organisatie. Daarbij weegt de Raad van Toezicht de belangen af van de stakeholders, zoals de gemeente als subsidient, de inwoners van Hengelo, het publiek, de sponsors, de overige culturele instellingen en de artiesten.

In het verslagjaar 1 juli 2016-30 juni 2017 is zes maal regulier vergaderd. Daarnaast heeft de Raad – als gevolg van de hierna beschreven ontwikkelingen - een groot aantal bijeenkomsten belegd om alle actuele ontwikkelingen met de directie te bespreken en te volgen.

De vergaderingen vonden plaats met de directeur-bestuurder en de financieel manager. De vergaderingen zijn voorbereid door tijdige verzending van goede en complete vergaderstukken. Van de vergaderingen van de Raad van Toezicht worden verslagen gemaakt die een goede weergave zijn van de vergaderingen.



6. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor zijn samenstelling: hij waarborgt deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid.

In de samenstelling heeft de Raad van Toezicht altijd gezocht naar deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid. Er wordt gestreefd naar een goede spreiding over spreiding man/vrouw, leeftijd en deskundigheid.

In het verslagjaar 2016-2017 bestond de Raad van Toezicht uit de volgende leden:

De heer H. Nijhof (aftredend eind seizoen 2017-2018), 65 jaar, voorzitter Stichting Schouwburg Hengelo en lid bestuur St. Vrienden van de Schouwburg.
Voorzitter Kunsten op straat Hengelo, voorzitter Stichting 'Het Debat', Kadercursussen voor GroenLinks Akademie, voorzitter Vereniging Vrienden van het Weusthag.

De heer P. Drijver (aftredend eind seizoen 2016-2017), 62 jaar, lid RvT.
Directeur Drijver Audiovisuele Communicatie, Lid NBF vakvereniging van film- en televisiemakers.
Deskundig op artistiek terrein.

De heer J. van Ruiven (aftredend eind seizoen 2017-2018), 40 jaar, lid RvT.
Advocaat/partner KienhuisHoving advocaten en notarissen.
Deskundig op juridische vraagstukken (w.o. arbeidsrecht).

De heer J. de Boer (aftredend eind seizoen 2018-2019), 71 jaar, lid RvT.
Registeraccountant, onder meer voormalig directeur Dienst Sociale Zaken en Welzijn gemeente Hengelo.
Deskundig op financieel terrein.
Lid van de Raad van Toezicht van Mediant te Enschede, een GGZ instelling; Lid van de Raad van Toezicht van Stimulansz Utrecht, een adviesbureau op het terrein van gemeentelijk sociaal- en welzijnsbeleid (tot 31 december 2016); Lid van het bestuur van de Stichting Urgente Noden Nederland; Voorzitter van de Commissie Bezwaarschriften van de gemeente Enschede, kamer Sociale Zaken; Lid van de examencommissie Master en Bachelor van de opleiding APO, Saxion Hogeschool, Enschede/Deventer; Lid Raad van Advies van de Academie bestuur, Recht en Ruimte Saxion Hogeschool Enschede/Deventer.

In de Raad van Toezicht is één vacature.

7. De Raad van Toezicht geeft tevoren aan welke inzet van de leden wordt verwacht en welke eventuele vergoeding daar tegenover staat.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor het bijwonen van de vergaderingen van de Raad van Toezicht of andere werkzaamheden die zij voor de Stichting Schouwburg Hengelo verrichten. Omdat het wenselijk is dat leden van de Raad van Toezicht met enige regelmaat voorstellingen bijwonen, is het bijwonen van voorstellingen door leden van de Raad van Toezicht kosteloos. Dit zou tevens gezien kunnen worden al een vorm van waardering voor de leden.

De voorzitter bekleedt een bijzondere positie in de Raad van Toezicht. Hij is namens de Raad van Toezicht het voornaamste aanspreekpunt voor de directeur-bestuurder, initieert de evaluatie van het functioneren van de bestuurder en neemt een actieve rol aan in het informeren van stakeholders bij bijzonder omstandigheden.

8. Toezichthouders en bestuurders vermijden elke vorm van belangenverstrengeling. De Raad van Toezicht ziet hier op toe.

De Raad van Toezicht en het bestuur zijn zodanig samengesteld dat de leden ten opzichte van elkaar en ten opzichte van welk deelbelang dan ook, onafhankelijk en kritisch kunnen opereren. De onafhankelijkheid van de leden is bij de selectie en benoeming getoetst. Daarbij is rekening gehouden met de criteria die benoemd staan in de Governance Code Cultuur.

Volgens de Governance Code Cultuur zou het reglement van de Raad van Toezicht regels moeten bevatten over het omgaan met tegenstrijdige belangen bij leden van de Raad van Toezicht, het bestuur en de externe accountant.

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

Op de agenda van de Raad van Toezicht stonden in het verslagjaar onder andere de volgende punten:

- jaarrekening en jaarverslag 2016/2017, begroting 2017/2018;
- subsidierelatie met de gemeente Hengelo,
- relatie met de Stichting Vrienden van de Schouwburg,
- Stichting Podion;
- naamgeving Schouwburg, sponsoring Rabobank;
- horeca exploitatie;
- Stichting 4 Oost.

Het zwaartepunt in de activiteiten van de Raad van Toezicht lag bij discussies over en onderzoeken naar de (financiële) toekomstbestendigheid van de schouwburg. In het jaarverslag 2015 – 2016 is reeds aandacht besteed aan het met de gemeente Hengelo in gezamenlijkheid uitgevoerde onderzoek. Het resultaat van dat onderzoek wordt bevestigd door alle nadien gemaakte studies en aanvullende analyses.

Voor wat betreft de achtergronden en oorzaken van het ontstane (toekomstige) tekort geeft het “Feitenrelaas” een compleet beeld. Kernconclusie is dat het achterwege blijven van fondsvorming en vroegtijdige beschikking over gereserveerde bedragen, zowel bij schouwburg als gemeente en de noodzakelijke inhaalslag nopen tot een jaarlijkse extra bijdrage van € 416.000,=.

De Raad van Toezicht en de directie van de Schouwburg zijn de Gemeenteraad en het College van de gemeente Hengelo dankbaar en erkentelijk voor het opnemen van deze bijdrage in de Kadernota 2018 – 2021.

Met de invulling van de daaraan verbonden voorwaarden – waaronder verdergaande invulling van het model Theater van de Stad, inclusief de visie op de toekomstbestendigheid – is reeds in het verslagjaar een begin gemaakt.

Het behoeft geen betoog dat al deze ontwikkelingen voor een groot deel de agenda van de Raad van Toezicht en directie hebben bepaald.

De Raad van Toezicht is raadsleden, college en ambtenaren dank verschuldigd voor hun inspanningen en medewerking.

In zijn algemeenheid vindt de Raad van Toezicht het van belang te volgen wat de grootste risico's zijn en hoe groot een risico mag zijn. Het gaat niet alleen om puur financiële risico's, maar ook om immateriële risico's, zoals risico voor de goede naam of reputatie, personeelsrisico's of welke andere risico's ook die van invloed zijn op de continuïteit van de organisatie. In het verslagjaar is ook stilgestaan bij risicobeheersing & controlesysteem en bij verschillende processen in de organisatie.

De door de directie opgestelde jaarrekening over het boekjaar 2016-2017 is gecontroleerd door KroeseWevers (conform de statuten). De directeur-bestuurder heeft vervolgens de jaarrekening ter goedkeuring voorgelegd aan de Raad van Toezicht. De (concept) jaarrekening over 2016-2017 werd vervolgens samen met de financieel manager, de directeur-bestuurder en door een financieel deskundig lid van de Raad van Toezicht besproken met de accountant.

De Raad heeft, mede op grond van zijn waarnemingen, de controleverklaring, het gesprek met de accountant en het bijbehorende verslag, de jaarrekening 2016-2017 goedgekeurd.

De benoeming van de externe accountant geldt voor een periode van 3 jaar. De huidige externe accountant is benoemd in 2015 en heeft voor het eerst over het seizoen 2014-2015 de jaarrekening gecontroleerd.

Alles overziend is de Raad van Toezicht van mening dat de Governance Code Cultuur afdoende wordt toegepast.

2. Algemene gegevens

2.1 NAAM EN VESTIGINGSPLAATS

Stichting Schouwburg Hengelo te Hengelo.

2.2 SAMENSTELLING RAAD VAN TOEZICHT

De Raad van Toezicht van de Stichting bestond gedurende het boekjaar uit de volgende leden:

Raad van Toezicht

		datum defungeren/aftreden:
- De heer H. Nijhof	Voorzitter	30-06-2018
- De heer J. van Ruiven	Lid	30-06-2018
- De heer P. Drijver	Lid	30-06-2017
- De heer J. de Boer	Lid	30-06-2019

Directeur - bestuurder

- De heer R. Boer

2.3 ACCOUNTANT

KroeseWevers Audit B.V. te Enschede.

2.4 OVERIG

Stichting Schouwburg Hengelo is door de Belastingdienst met ingang van 1 januari 2012 aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI), daarnaast is eveneens de Culturele Instelling (CI) status toegekend.

3. Jaarrekening

3.1 BALANS (NÁ RESULTAATBESTEMMING)

	30 juni 2017	30 juni 2016
	EUR	EUR
<i>Activa</i>		
Materiële vaste activa		
Gebouw en terreinen	3.316.523	3.479.707
Installaties en overige inventarissen	180.306	244.690
	<u>3.496.829</u>	<u>3.724.397</u>
Financiële vaste activa		
Deelneming Exploitatie schouwburg BV	18.000	18.000
Leningen U/G	24.645	33.800
	<u>42.645</u>	<u>51.800</u>
Vorderingen		
Debiteuren	69.403	69.124
Vorraden	8.247	6.708
Vooruitbetaalde posten	99.012	64.758
Vooruit ontvangen facturen	33.386	44.070
Belastingen en sociale lasten	17.262	-
Overige vorderingen	33.348	81.875
	<u>260.658</u>	<u>266.535</u>
Liquide middelen	932.361	77.967
Totaal activa	<u>4.732.493</u>	<u>4.120.699</u>

	30 juni 2017	30 juni 2016
	EUR	EUR
<i>Passiva</i>		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	300.000	300.000
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen	256.330	207.843
	556.375	507.888
Voorziening		
Voorziening groot onderhoud	551.706	555.305
Schulden op lange termijn		
Leningen oude schouwburg	217.887	236.038
Leningen nieuwe schouwburg	934.201	1.241.020
Lening Stichting Vrienden	128.601	128.601
	1.280.689	1.605.659
Schulden op korte termijn		
Crediteuren	184.775	256.293
Rekening courant Exploitatie Schouwburg Hengelo BV	100.633	100.538
Belastingen en sociale lasten	-	31.613
Vooruit ontvangen entreegelden	643.481	465.786
Vooruit ontvangen bedragen	840.865	12.500
Vooruit gefactureerde bedragen	9.048	-
Nog te betalen posten	564.921	585.117
	2.343.723	1.451.847
Totaal passiva	4.732.493	4.120.699

3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Opbrengsten			
Voorstellingen professioneel entreegelden	968.430	957.216	945.061
Ov. opbrengsten professionele voorstellingen	84.907	66.863	86.298
Doorbelasting resultaat prof. voorstellingen	40.546	26.000	
Horeca opbrengsten	394.274	422.326	375.659
Opbrengst zaalhuur Filmhuis Hengelo	3.786	1.000	3.796
Verhuur horeca ruimten exploitant	54.382	48.573	53.590
Verhuur zalen commercieel	50.946	83.600	49.571
Ov. opbrengsten verhuur commercieel	20.812	29.300	20.906
Verhuur amateurverenigingen	49.349	60.000	64.538
Verhuur professionele culturele instellingen	38.150	5.400	48.050
Subsidie Stichting 4 Oost	200.000	200.000	200.000
Subsidie Nederlands Fonds Podium Kunsten	25.000	25.000	22.917
Vrienden van Schouwburg Hengelo	8.255		
Sponsorbijdragen	15.713		
Overige subsidies	8.000	15.000	15.000
Doorbelaste diensten	52.042	31.336	7.330
Overige opbrengsten	61.245	2.500	670
Totaal opbrengsten	2.075.837	1.974.114	1.893.386
Kosten			
Eigen voorstellingen kosten artiesten	892.337	858.250	884.391
Horeca inkoopwaarde	269.232	309.024	254.484
Kosten t.b.v. Filmhuis Hengelo	1.818	1.500	1.082
Doorberekende salarissen en soc. lasten (Exploitatie)	800.034	793.362	775.960
Overige personeelskosten	49.521	36.064	67.300
Huisvestingskosten	464.926	436.238	452.003
Publiciteit / promotie	88.310	85.000	82.364
Overige algemene kosten	136.277	116.087	135.913
Kosten Raad van Toezicht	530	-	198
Afschrijvingen	240.128	243.929	231.872
Renten	80.024	79.442	95.605
Dotatie voorziening GO	13.000	13.000	13.000
Bijzondere projecten	200.000	200.000	63.490
	3.236.137	3.171.896	3.057.662
Exploitatietekort	-/- 1.160.300	-/- 1.197.782	-/- 1.164.276
Gemeentelijke subsidie	1.208.787	1.209.100	1.192.718
Resultaat boekjaar	48.487	11.318	28.442
RESULTAATBESTEMMING			
Mutatie bestemmingsreserve vervangingsinvestering	48.487		
Mutatie algemene reserve	-		
Totaal	48.487		

3.3 TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING

Voornaamste Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Schouwburg Hengelo, statutair gevestigd te Hengelo, bestaan voornamelijk uit het bevorderen van de cultuur in de gemeente Hengelo (Overijssel), in het bijzonder de podiumkunsten.

De stichting beoogt haar doel te bereiken door in het bijzonder het exploiteren van een schouwburg en het programmeren van podiumkunsten en door het inzetten van alle overige toegestane middelen die aan de verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

Verslaggevingsperiode

Het boekjaar loopt van 1 juli tot en met 30 juni.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 'Organisaties zonder winststreven' van de Nederlandse Raad voor de Jaarverslaggeving.

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

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

3.4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De cijfers over het huidige boekjaar zijn, waar nodig, opnieuw gerubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met vorig boekjaar mogelijk te maken.

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

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

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

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder

worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en/of betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. Opbrengsten worden verantwoord indien alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

Gebruik van schattingen

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

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

Toelichting consolidatie

De geconsolideerde jaarrekening omvat de financiële gegevens van de organisatie en haar groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap kan worden uitgeoefend dan wel waarover de centrale leiding bestaat. Groepsmaatschappijen zijn deelnemingen waarin de onderneming een meerderheidsbelang heeft, of waarop op een andere wijze een beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend.

Toepassing van artikel 407 BW 2

Op grond van toepassing van artikel 407 lid2 BW 2 is bij Stichting Schouwborg Hengelo consolidatie achterwege gebleven.

De Stichting Schouwborg Hengelo heeft de volgende gelieerde entiteiten die onder deze vrijstelling vallen: Stichting Vrienden van de Schouwborg Hengelo en de 100% deelneming Exploitatie Schouwborg Hengelo B.V..

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

Incidentele (overheids-)subsidies worden in mindering gebracht op de kostprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Op bedrijfsterreinen wordt niet afgeschreven.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

- onroerend goed (incl. bijkomende kosten)	2,5	10% restwaarde
- installaties (technisch en toneel)	5,0	
- theaterstoelen	5,0	
- toneelverlichting en akoestiek	10,0	
- overige vaste inrichting	10,0	
- overige bouwzaken	20,0	

Op vervangingsinvesteringen of inventarissen wordt verschillend afgeschreven, namelijk 25,0%, 20,0% of 10%.

Onderhoudsuitgaven worden slechts geactiveerd, indien zij de gebruiksduur van het object verlengen.

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis op het zakelijke en financiële beleid kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode op basis van de nettovermogenswaarde. Bij de bepaling van de nettovermogenswaarde worden de waarderingsgrondslagen van de stichting gehanteerd. Deelnemingen met een negatieve nettovermogenswaarde worden op nihil gewaardeerd. Wanneer de onderneming garant staat voor de schulden van de betreffende deelneming wordt een voorziening gevormd.

De overige financiële vaste activa (waaronder de verstrekte lening) worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode, verminderd met eventuele bijzondere waardeverminderingverliezen.

Vorderingen, overlopende activa en overige activa

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen

Deze bestemmingsreserve is deel van het eigen vermogen met een beperktere bestedingsmogelijkheid, aangebracht door de directeur-bestuurder en Raad van Toezicht. De in deze reserve aanwezige geoormerkte gelden zijn bestemd voor dekking van afschrijvingslasten van nieuwe vervangingsinvesteringen. De bestemmingsreserve is gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

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

Een voorziening wordt in de balans opgenomen, wanneer er sprake is van:
een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden; en
waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

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

Langlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van meer dan één jaar worden aangeduid als langlopend. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde. Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieverentemethode.

Kortlopende schulden

Schulden met een op balansdatum resterende looptijd van ten hoogste één jaar worden aangeduid als kortlopend. Schulden worden gewaardeerd tegen de reële waarde.

Opbrengstverantwoording

De stichting rekent de opbrengst van verkopen tot de opbrengsten wanneer alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgedragen aan de koper, wanneer levering heeft plaatsgevonden, de prijs is vastgesteld of bepaalbaar is en er redelijke zekerheid bestaat dat de verkoopprijs inbaar is. Normaal gesproken wordt aan deze criteria voldaan op het moment dat het product of de dienst geleverd is en acceptatie, indien vereist, verkregen is.

(Overheids)subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat de groep zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies ter compensatie van door de stichting gemaakte kosten worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als die waarin de kosten worden gemaakt. Subsidies ter compensatie van de stichting voor de kosten van een actief worden in mindering gebracht op de aanschafwaarde van het betreffende actief. De overige subsidies worden in de staat van baten en lasten afzonderlijk gepresenteerd.

Personeelsbeloningen/pensioenen

Voor de medewerkers van de organisatie is een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegde pensioenregeling. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij een bedrijfstak-pensioenfonds en wordt – overeenkomstig de in de RJ aangereikte vereenvoudiging – in de jaarrekening verwerkt als toegezegde bijdrageregeling. Dit betekent dat de over het boekjaar verschuldigde premies als kosten worden verantwoord. De risico's van loonontwikkeling, prijsindexatie en beleggingsrendement op het fondsvermogen zullen mogelijk leiden tot toekomstige aanpassingen in de jaarlijkse bijdragen aan het pensioenfonds. Deze risico's komen niet tot uitdrukking in een in de balans opgenomen voorziening. Informatie over eventuele tekorten en de gevolgen hiervan voor de pensioenpremies in de toekomstige jaren is niet beschikbaar.

Financiële baten en lasten

De in de staat van baten en lasten verantwoorde financiële baten en lasten (renten) vertegenwoordigen de rentebaten respectievelijk rentelasten uit hoofde van verstrekte dan wel ontvangen leningen. Door de stichting zijn geen leningen verstrekt of ontvangen met een variabele rente.

Renterisico en kasstroomrisico

Het renterisico is beperkt tot eventuele veranderingen in de marktwaarde van opgenomen en uitgegeven leningen. Bij deze leningen is sprake van een vast rentepercentage over de gehele looptijd. De leningen worden aangehouden tot het einde van de looptijd. De stichting heeft derhalve als beleid om geen afgeleide financiële instrumenten te gebruiken om (tussentijdse) rentefluctuaties te beheersen.

3.5 TOELICHTING OP DE BALANS

3.5.1 Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa zijn in het volgende schema samengevat:

	Gebouwen en terreinen	Installaties en overige inventarissen	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Aanschaffingswaarde	21.917.544	1.649.088	23.566.632
Cumulatieve afschrijvingen	- 2.319.924	- 602.487	-2.922.411
Af: Subsidies nieuwbouw	- 16.117.913	- 801.911	- 16.919.824
Boekwaarden 1 juli	3.479.707	244.690	3.724.397
Mutaties			
Investeringsen	120.004	6.239	126.243
Afschrijvingen	- 174.454	- 65.674	- 240.128
Investeringssubsidie	- 108.734	- 4.949	- 113.683
	- 163.184	- 64.384	- 227.568
Aanschaffingswaarde	22.037.548	1.655.327	23.692.875
Cumulatieve afschrijvingen	- 2.494.378	- 668.161	-3.162.539
Af: Subsidies nieuwbouw	- 16.226.647	- 806.860	- 17.335.507
Boekwaarden 30 juni	3.316.523	180.306	3.496.829

Toelichting investeringen boekjaar:

In boekjaar 2016/2017 bedragen de voornaamste investeringen de start van het vervangen van het besturingssysteem van de trekkenwand in de Rabozaal voor een bedrag van € 50.984,- alsmede de start van het deels vervangen van de stoelen in de Rabozaal voor een bedrag van € 57.750,-.

3.5.2 Financiële vaste activa

	30 juni 2017	30 juni 2016
Deelneming Exploitatie Schouwburg Hengelo B.V.		
Stand 1 juli	18.000	18.000
Mutaties boekjaar	-	-
Stand 30 juni	18.000	18.000

De stichting Schouwburg Hengelo te Hengelo heeft de hieronder opgenomen kapitaalbelangen. Tevens zijn vermeld het eigen vermogen en het resultaat volgens de laatst vastgestelde jaarrekening van het betreffende kapitaalbelang:

Naam	Vestigingsplaats	Aandeel in geplaatst kapitaal %	Eigen vermogen EUR	Resultaat EUR
<u>Deelneming</u> Exploitatie Schouwburg Hengelo B.V.	Hengelo	100	18.000	-

Lening U/G	30 juni 2017	30 juni 2016
Stand 1 juli	33.800	42.000
Aflossingen boekjaar	- 9.155	- 100
	24.645	41.900
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	- 8.100
Stand 30 juni	24.645	33.800

Betreft de door de schouwburg verstrekte lening aan de exploitant van Brasserie So Nice. Over de geldlening is 4% rente verschuldigd. Met betrekking tot het aflossen van de geldlening zijn specifieke afspraken gemaakt, welke afhankelijk zijn van de behaalde omzet. Als zekerheden zijn de door Brasserie So Nice zelf aangeschafte inventarissen en goederen gesteld.

Omdat per ultimo boekjaar de volledige aflossing reeds is ontvangen is geen kortlopend deel van deze lening (< 1 jaar) verantwoord onder kortlopende vorderingen.

Daarnaast is voor de totale omvang van deze verstrekte lening een garantstelling afgegeven door de Stichting Vrienden van de Schouwburg Hengelo.

3.5.3 Voorraden

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	30 juni 2017	30 juni 2016
	EUR	EUR
Ingeleverde theaterbonnen	107	50
VVV-bonnen	-	-
Ingeleverde Kunst & Cultuurkaart	794	-
Bioscoopbonnen	-	-
Drank	5.920	5.257
Emballage	1.426	1.401
	8.247	6.708

3.5.4 Vorderingen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	30 juni 2017	30 juni 2016
Vooruitbetaalde posten		
	EUR	EUR
Advertentie/brochure	36.015	4.885
Waterschapslasten	-	-
Diverse onderhoudsabonnementen	7.570	1.659
Premie assuranties	10.145	10.913
Abonnementen en contributies	5.515	6.029
Onroerend zaakbelasting	33.529	33.959
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	6.029	7.313
Voorschot voorstellingen/activiteiten	-	-
Gas / water/ elektra	-	-
Salarissen payroll Driessen	-	-
Overige kosten	208	-
	99.012	64.758
Vooruit ontvangen facturen		
Advertentie/brochure	155	34.564
Waterschapslasten	-	2.110
Diverse onderhoudsabonnementen	-	-
Verzekeringen	444	29
Abonnementen en contributies	-	-
Vooruitbetaalde automatiseringskosten	4.004	56
Voorschot voorstellingen/activiteiten	18.000	-
Salarissen juli 2015 payroll Driessen	10.783	7.311
	33.386	44.070

Overige vorderingen

Te vorderen van Gemeente Hengelo	-	-
Vordering op Stichting Vrienden Schouwborg Hengelo	4.100	54.405
Overige vorderingen	29.248	27.470
	33.348	81.875

3.5.5 Liquide middelen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	30 juni 2017	30 juni 2016
	EUR	EUR
ABN (rekening courant)	124.376	13.767
Rabo (rekening courant)	678.676	54.296
Kassen Schouwborg	8.180	9.599
Kruisposten	372	290
Bedrijfsspaarrekening Rabobank	120.757	15
	932.361	77.967

De rente op de bedrijfsspaarrekening bij de Rabobank is variabel, op moment van schrijven is de rente 0,2%.

De liquide middelen zijn terstond opeisbaar.

3.5.6 Eigen vermogen

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2017</u>	<u>30 juni 2016</u>
Stichtingskapitaal		
Stand 1 juli	45	45
Mutaties boekjaar	-	-
Stand 30 juni	45	45

	<u>30 juni 2017</u>	<u>30 juni 2016</u>
Algemene reserve		
Stand 1 juli	300.000	300.000
Mutatie resultaatbestemming boekjaar	-	-
Stand 30 juni	300.000	300.000

	<u>30 juni 2017</u>	<u>30 juni 2016</u>
Bestemmingsreserve vervangingsinvesteringen		
Stand 1 juli	207.843	179.401
Mutatie resultaatbestemming boekjaar	48.487	28.442
Stand 30 juni	256.330	207.843

3.5.7 Voorziening Groot Onderhoud

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	<u>30 juni 2017</u>	<u>30 juni 2016</u>
	EUR	EUR
Stand 1 juli	555.305	555.249
Onttrekkingen:		
- Groot onderhoudswerkzaamheden huidig boekjaar	-/- 16.599	-/- 12.944
Dotaties:		
- Dotatie voorziening groot onderhoud	13.000	13.000
Stand 30 juni	551.706	555.305

3.5.8 Schulden op lange termijn

Het verloop van de schulden op lange termijn is als volgt:

	30 juni 2017	30 juni 2016
	EUR	EUR
Stand 1 juli	1.921.191	2.137.920
Bij: opgenomen leningen	-	89.841
Af: aflossingen boekjaar	315.532	306.570
	1.605.659	1.921.191
Af: aflossingsverplichting komend boekjaar	324.970	315.532
	1.280.689	1.605.659

	Stand 30 juni 2016	Opgenomen 2016/2017	Aflossing 2016/2017	Stand 30 juni 2017	Resterende Looptijd
	EUR		EUR	EUR	jaren
Leningen oude pand:					
4,14% Gemeente Hengelo	254.189		18.151	236.038	11,5
Totaal:	254.189		18.151	236.038	
Leningen nieuwbouw:					
5,49% Gem. H'lo nieuwbouw	756.300		75.630	680.670	7,5
5,3% Gemeente Hengelo casco	67.828		13.566	54.263	2,5
5,3% Gem. Hengelo inventaris	152.255		30.451	121.804	2,5
5,31% Gemeente Hengelo	562.018		177.734	384.283	1,5
Totaal:	1.538.401		297.381	1.241.020	
Renteloze Lening St. Vrienden	128.601		-	128.601	4,5
Totaal:	1.921.191		315.532	1.605.659	

Alle langlopende leningen van de Stichting Schouwburg zijn aangegaan bij de gemeente Hengelo. De stichting verleent aan de gemeente Hengelo het recht van eerste hypotheek (bedrijfsgebouwen en – terreinen) respectievelijk het recht van pand tot zekerheid voor maximaal € 23.596.571,24 (fl. 52.000.000,-). Binnen deze zekerheidsstelling heeft de gemeente Hengelo een renteloze en aflossingsvrije lening verstrekt, met een looptijd van 40 jaar, voor een totaalbedrag van € 13.017.689,- (fl. 28.687.211,-). Voorts aanvaardt de stichting de verplichting om het onderpand niet te zullen vervreemden en anderszins te bezwaren.

Aflossing van de langlopende leningen vindt eenmaal per jaar lineair plaats, met uitzondering van de lening welke in 2008 is afgesloten (5,31% Gemeente Hengelo), op deze lening wordt afgelost op basis van annuïteiten. De rente ligt vast voor de gehele looptijd van de langlopende lening.

De renteloze lening Stichting Vrienden wordt m.i.v. 1 oktober 2019 in 3 gelijke jaartermijnen afgelost.

3.5.9 Schulden op korte termijn

De specificatie per balansdatum is als volgt:

	30 juni 2017	30 juni 2016
Vooruit ontvangen entreegelden		
Entreegelden	643.481	465.786
	643.481	465.786
Vooruit ontvangen bedragen		
Vooruitontvangen subsidie NFPK	12.500	12.500
Vooruitontvangen subsidie gem. Hengelo juli t/m december '17	609.349	-
Vooruitontvangen investeringssubsidie gem. Hengelo	219.016	-
	840.865	12.500
Nog te betalen posten		
Tegoedbonnen onder bezoekers	53.085	46.119
Cadeaubonnen onder bezoekers	2.390	2.400
Munten Swingnight onder bezoekers	18.795	13.452
Overige bonnen onder bezoekers	2.385	2.389
Lonen en salarissen	12.694	17.986
Renten	48.869	60.303
Aflossingsverplichting leningen	324.970	315.532
Borg	936	584
Accountantskosten	19.155	22.483
Te betalen inzake artiesten	18.785	5.638
BUMA	3.587	4.191
Gas / water / electra	5.189	6.621
Schoonmaakkosten	5.109	6.795
Salaris juni payroll Driessen	518	2.082
Projecten: De Belofte/ AirWays/Swan lake	-	-
NTO facturen onderhoudswerkzaamheden	27.288	34.324
NTO facturen inz commerciële verhuringen	-/- 25	47
Parkeerkosten garage BP Hofstede	5.816	11.956
Overige NTB kosten	15.375	32.215
	564.921	585.117

3.6 NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN, ACTIVA EN REGELINGEN

De Stichting Schouwburg Hengelo zal ten behoeve van de Exploitatie Schouwburg Hengelo B.V. dusdanige financiële steun verschaffen die nodig is om Exploitatie Schouwburg Hengelo B.V. in staat te stellen de bedrijfsactiviteiten voort te zetten en aan alle verplichtingen te voldoen gedurende ten minste de komende twaalf (12) maanden.

3.7 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

3.7.1 Resultaat professionele voorstellingen

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Opbrengst eigen voorstellingen			
Voorstellingen professioneel entreegelden	968.430	957.216	945.061
Ov. opbrengsten professionele voorstellingen	84.907	66.863	86.298
	1.053.337	1.024.079	1.031.359
Kosten eigen voorstellingen			
Eigen voorstellingen kosten artiesten	892.337	858.250	884.391
Resultaat professionele voorstellingen	161.000	165.829	146.968

3.7.2 Opbrengsten Horeca

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Horecaopbrengsten voorstellingen	230.609	223.937	225.724
Horecaopbrengsten verhuringen	163.665	198.389	149.935
Opbrengsten Horeca	394.274	422.326	375.659

3.7.3 Resultaat filmvertoningen Filmhuis Hengelo

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Opbrengst zaalhuur Filmhuis Hengelo	3.786	1.000	3.796
Kosten t.b.v. Filmhuis Hengelo	1.818	-	1.082
Resultaat filmvertoningen Filmhuis Hengelo	1.968	1.000	2.714

3.7.4 Doorbelaste diensten

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Doorbelaste diensten aan			
Marketingkosten voorstellingen 4 Oost	15.000	15.000	
Personeelslasten voorstellingen 4 Oost	9.000	9.000	
Personeelslasten Educatie 4 Oost	11.172		
Personeelslasten CRM 4 Oost	9.469		
Werkzaamheden exploitant	4.901	4.836	4.830
Werkzaamheden Stichting Vrienden	2.500	2.500	2.500
	52.042	31.336	7.330

3.7.5 Overige opbrengsten

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Overige opbrengsten	61.245	2.500	670
Overige opbrengsten	61.245	2.500	670

Onder de overige opbrengsten is o.a. een vrijval van een verjaarde BTW schuld verantwoord ad € 45.779,- en een eenmalige uitkering van een opgeheven Molest verzekering ad € 15.088,-.

3.7.6 Inkoopkosten Horeca

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Inkoopkosten Horeca	104.420	136.401	107.352
Inkoop personeel Horeca Schouwburg	164.812	172.623	147.132
Totale inkoopkosten Horeca	269.232	309.024	254.484

3.7.7 Personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Doorbel. salarissen pers. Expl. Schouwborg Hengelo BV	678.001	650.709	653.988
Doorbel. sociale lasten Expl. Schouwborg Hengelo BV	122.033	142.653	121.972
Inkoop personeel Kassa Schouwborg	-	-	-
Totaal	800.034	793.362	775.960

Bezoldiging directie-bestuurder

Onder verwijzing naar artikel 383.1 BW2 Titel 9 ontbreekt een specificatie bezoldiging directie-bestuurder.

3.7.8 Overige personeelskosten

De specificatie is als volgt:	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Kosten inhuur technici	18.325	14.960	22.341
Kosten inhuur communicatie	6.440	-	665
Overige kosten	29.365	21.104	26.163
Mutatie vakantie dagen	-/- 4.609	-	18.131
Totaal	49.521	36.064	67.300

3.7.9 Huisvestingskosten

De specificatie is als volgt:	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Energiekosten	134.843	111.698	106.412
Onderhoudskosten	128.168	111.016	145.774
Horeca	8.871	5.940	8.361
Schoonmaakkosten	96.371	106.800	91.683
Belastingen	72.961	74.674	72.390
Assuranties	23.712	26.110	27.383
Totaal	464.926	436.238	452.003

3.7.10 Publiciteit/promotie

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Jaarbrochure	37.405	32.056	44.175
Advertenties / affiches / flyers	27.314	20.000	18.447
Outdoor borden	29.658	14.000	25.770
Website	6.517	9.000	6.100
Doorbelasting porti / kopieerapparaat	4.000	4.000	10.000
Marketingcampagne	790	3.000	2.135
Sales/horeca	1.435	2.500	113
Overige kosten	1.441	444	640
Subtotaal	108.560	85.000	107.380
Doorbelasting outdoor borden/ mini-advertenties	-/- 20.250		-/- 25.016
Totaal	88.310	85.000	82.364

3.7.11 Algemene kosten

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Bankkosten	15.915	12.800	13.875
Abonnementen/contributies	15.535	15.800	13.604
Drukwerk/kantoorartikelen	11.374	9.000	13.683
Portikosten	12.215	7.400	5.172
Automatiseringskosten	37.367	26.000	25.342
Telefoon/fax/GSM	4.501	6.700	7.122
Representatiekosten	6.715	3.700	5.713
Reis- en verblijfkosten	2.778	1.900	1.837
Accountantskosten	12.236	13.300	14.978
Loonadministratie	3.373	2.700	2.519
Juridische/ advocaatkosten	432	2.000	-
Huur opslag en fietsenstalling	2.289	2.487	2.427
Horeca	6.165	9.800	12.634
Overige kosten	5.382	2.500	17.007
Totaal	136.277	116.087	135.913

3.7.12 Kosten Raad van Toezicht

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Vergaderkosten	530	-	198
Totaal	530	-	198

Bezolding Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht vervult haar functie onbezoldigd.

3.7.13 Afschrijvingen

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Gebouwen en terreinen	174.454	172.264	172.004
Installaties en overige inventarissen	65.674	71.665	72.636
Tussentelling afschrijvingslasten	240.128	243.929	244.640
Bijdrage St. vrienden	-	-	-/- 12.768
Totaal	240.128	243.929	231.872

3.7.14 Renten

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Oude leningen	9.803	9.803	10.555
Nieuwe leningen	49.943	49.943	56.428
Nieuwe lening, verbouwing 2008	22.372	22.372	31.710
Overige renten	-/- 2.094	-/- 2.676	-/- 3.088
Bijdrage St. vrienden (foyers)	-	-	-
Totaal	80.024	79.442	95.605

3.7.15 Dotatie voorziening groot onderhoud

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Dotatie voorziening groot onderhoud	13.000	13.000	13.000

3.7.16 Bijzondere projecten

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Bijzondere projecten	200.000	200.000	63.490

3.7.17 Onvoorzien

De specificatie is als volgt:

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Onvoorziene baten en lasten	-	-	-

3.7.18 Subsidies

	2016/2017	Begroting 2016/2017	2015/2016
	EUR	EUR	EUR
Gemeentelijk subsidie	1.208.787	1.209.100	1.192.718
Overige incidentiele subsidie gemeente	-	-	-
Totaal	1.208.787	1.209.100	1.192.718

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan, die in de jaarrekening vermeld dienen te worden.

VASTSTELLING EN GOEDKEURING

De directeur-bestuurder heeft de jaarrekening 2016/2017 vastgesteld op 29 november 2017. De Raad van Toezicht heeft de jaarrekening 2016/2017 goedgekeurd in de vergadering van 29 november 2017.

29 november 2017, Hengelo

R. Boer, directeur

29 november 2017, Hengelo

H. Nijhof, Voorzitter

J. de Boer, Lid

4. Overige gegevens

4.1 CONTROLEVERKLARING

De controleverklaring is opgenomen op de volgende pagina's.

CONTROLEVERKLARING