

 VLAAMS CULTUURHUIS
DE BRAKKE GROND

JAARVERSLAG

2015

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoelenden:

JAARVERSLAG 2015
STICHTING VLAAMS CULTUURHUIS DE BRAKKE GROND

Amsterdam, 4 maart 2016

Inhoudsopgave

DIRECTIEVERSLAG	4
JAARREKENING	9
A. BALANS PER 31 DECEMBER 2015	10
B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015	13
C. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2015	14
TOELICHTING OP DE BALANS 1	16
TOELICHTING OP DE BALANS 2	17
TOELICHTING OP DE BALANS 3	18
TOELICHTING OP DE BALANS 4	19
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 1	20
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2	21
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 3	22
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN	23
NADERE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN	24
OVERIGE GEGEVENS	27
RESULTAATBESTEMMING	28
CONTROLEVERKLARING	29

DIRECTIEVERSLAG

1. WERKING

Op het vlak van programmatie:

- De Brakke Grond realiseerde in 2015 **729** activiteiten, waarvan:
 - 502 in eigen huis geprogrammeerde activiteiten
 - 121 externe activiteiten
 - 106 activiteiten in verhuur en gastprogrammering

Ter vergelijking: in 2014 waren dat 670 activiteiten, waarvan:

- 462 in eigen huis geprogrammeerde activiteiten
- 124 externe activiteiten
- 108 activiteiten in verhuur

Dit betekent dat in 2015 ongeveer 85% van het programma in handen was van de Brakke Grond, inclusief externe activiteiten.

- De Brakke Grond bereikte 78.408 bezoekers, waarvan 59.413 voor de programma's opgezet via de Brakke Grond en 18.995 voor verhuuractiviteiten en gastprogrammering. Ter vergelijking: In 2014 bereikte de stichting 68.194 bezoekers, waarvan 50.055 voor de programma's van de Brakke Grond en 18.639 voor verhuuractiviteiten. Een resultaat wat voor het tweede jaar op rij groei laat zien. Verklaring ligt in het feit dat de Brakke Grond in 2015 geen sluiting heeft ondervonden wegens verbouwingen zoals in 2014 het geval was, en op het vlak van externe activiteiten mee heeft kunnen stappen in initiatieven van grotere omvang, zoals o.a. het STRP festival, en daarmee wederom meer bezoekers heeft weten te vinden.
- 121 activiteiten vonden in 2015 plaats buiten de muren van de Brakke Grond in samenwerking met partners, waarmee 30.336 bezoekers werden bereikt in Nederland en Vlaanderen. De Brakke Grond was naast Amsterdam zichtbaar in 15 Nederlandse steden: Groningen, Utrecht, Rotterdam, Tilburg, Den Haag, Almere, Maastricht, Haarlem, Breda, Leiden, Den Bosch, Amersfoort, Dronten, Lelystad en Eindhoven. Ter vergelijking: In 2014 vonden er 124 activiteiten plaats buiten de muren van de Brakke Grond waarmee 18.612 bezoekers werden bereikt. De Brakke Grond was toen zichtbaar in 11 Nederlandse steden.
- Er waren 225 theater/podiumactiviteiten in de eigen programmering met een totaalpubliek van 17.465 bezoekers, een gemiddelde zaalbezetting van 77 personen. Vorig jaar waren er dat 282 met 22.136 bezoekers.
Er waren 191 zelf georganiseerde beeldende kunstactiviteiten, met grotere en kleinere tentoonstellingen en presentaties, met een bezoekersaantal van 35.290, dat is een gemiddeld bezoek van 184 personen per activiteit, vorig jaar waren dat 221 activiteiten met 24.439 bezoekers.
- De zalen en faciliteiten van de Brakke Grond werden voor verhuur en gastprogrammering 106 keer gebruikt, met een bezoekersaantal van 18.995, waarbij de IDFA met 12.376 bezoekers er uitspringt. De verhuur gaat vooral om vergaderingen, workshops, lezingen en debatten. Vaak worden ook hierin Vlaamse sprekers, kunstenaars of projecten opgenomen.
- Er waren 12 festivals of grote manifestaties met meer dan 1.500 bezoekers: International Documentary Festival Amsterdam, It's Festival, Amsterdam Dance Event, Brainwash Festival, Rietveld Uncut, Hack/Play, Museumnacht, Das Magazine Festival, Festival Drift, Creative Resistance, Fringe Festival, Dancing on the Edge. Zij leveren ons naast een grote zichtbaarheid ook veel publiek op.
- De multidisciplinariteit van de eigen programmering was ook in 2015 hoog. De festivals en reeksen hebben een multidisciplinair karakter, maar ook binnen de bestaande programma's wordt blijvend gewerkt aan veelzijdigheid. De volgende disciplines kwamen in 2015 aan bod: theater, dans, documentaire, speelfilm, literatuur, tekenkunst, beeldhouwkunst, animatie, fotografie, muziek, kunstkritiek, radio, nieuwe media, design, muziektheater en architectuur. De Brakke Grond werkte het afgelopen jaar structureel samen met Vlaams-Nederlands huis deBuren, Universiteit van Amsterdam, Poppunt, VI.BE, Amsterdam Medisch Centrum, Wintertuin, Arttube, Laboratorium Actuele Kunstkritiek, VPRO, Rietveld, Onomatopoeie

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 14 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden: 4

Eindhoven, NRC, EUNIC, ITS-festival, DutchCulture, IDFA, stichting DOEN, Frascati, Boekman Stichting, Circuit X, Het PALEIS, Fiber, Lannoo Campus, SLAA, De Bezige Bij, De Parelduiker, Fotomuseum Antwerpen, Beelden aan Zee, SETUP, Nerdlab, detheatermaker, Motel Mozaïque, Het Zuidelijk Toneel, De Arenbergschouwburg, Z33, iMal, MOTI, MU, LUCA, Commissie Actuele Kunst KU Leuven, VillaNella, Sint-Lukasgalerie, Museum M, HKU Utrecht, VFL, Stichting Alzheimer Nederland, Grenzeloos Geluid, In The Dark, Domein voor Kunstkritiek, STEIM, Uitgeverij Pegasus, UNSEEN, Scheltema

- De Brakke Grond kreeg in 2015 ondersteuning van het Amsterdam Fonds voor de Kunst, het Fonds Podiumkunsten, stichting DOEN, het V-Fonds, het Vlaams Audiovisueel Fonds, Gemeente Amsterdam, het NORMA fonds, de Europese Vertegenwoordiging, en het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie.
- Het aantal vragen van derden naar samenwerking blijft hoog. Dit betekent dat de Brakke Grond in Amsterdam en daarbuiten gezien wordt als een waardevolle partner. Het is lang niet altijd mogelijk om alle vragen voor samenwerking te honoreren omdat het programma in de zalen al behoorlijk vol is. Er is ook veel vraag naar de Brakke Grond als festivallocatie. Dit ook omdat de personele ploeg van de Brakke Grond gekend staat omwille van de inhoudelijke en technische professionaliteit, gastvrijheid naar artiesten toe, flexibiliteit in bedrijfsvoering en catering.
- Voor wat betreft verhuur stellen we vast dat het aantal verhuuractiviteiten vrijwel gelijk is, terwijl de bezoekersaantallen licht zijn afgenomen. De inkomsten zijn echter nagenoeg gelijkwaardig ten opzichte van 2014. Wat opvalt is dat het aantal aanvragen voor verhuur groter is dan we kunnen faciliteren, en daarin keuzes kunnen maken. Dit betekent dat we grotere activiteiten kunnen binnenhalen. Dit soort verhuur zorgt voor een goede naamsbekendheid en voor een goed functioneren van de horeca in de Brakke Grond.

Op organisatorisch vlak:

- De Brakke Grond is in 2015 volop bezig geweest om het nieuwe meerjarige beleidsplan 2014-2016 verder ten uitvoering te brengen.
- In 2015 waren er enkele veranderingen in het personeelsbestand. Mieke Renders werd per 24/8 aangesteld als nieuwe directeur voor 1fte. De technische ploeg werd versterkt door het aantrekken van Joris Palmboom voor 0,4fte per 30/04. Kickan Schipper vervulde per 01/08 de vacature van communicatiemedewerker Visuele Kunst en Cultuur voor 0,89 fte. Jelle Agema vervulde de vacature van communicatiemedewerker Muziek per 30/04 voor 0,22 fte. Het contract van de programmeur Podiumkunst werd na afloop van het huidige contract per 1/12 niet verlengd. Opvolging wordt begin 2016 gezocht.
- In 2015 werden de werken rondom de verbouwing Fase 1B (foyer, kantoren op de 2^e verdieping, restaurant en café) afgerond. Een voorlopige oplevering heeft in het najaar plaatsgevonden.
- In 2015 werd het beheer van de horeca, café en restaurant uitgevoerd door C&K Horeca, Benita Croeze en Trea Koopal. Het café heeft ook in 2015 een goed jaar gedraaid. De sfeer is goed, buiten het programma zit het café meestal vol en ook de samenwerking tussen het cultuurhuis en café is positief.
- Op het vlak van communicatie werd in 2015 de nieuwe website van de Brakke Grond opgeleverd. De nieuwe site is gebouwd om platform te bieden aan onze strategie van storytelling, en is klaar voor de toekomst. De site is gemakkelijk door te ontwikkelen, werkt op een scala van apparaten (laptops, tablets, smartphones). Het aantal bezoekers zowel fysiek als digitaal is gestegen, alsook onze volgers op facebook en twitter.
- De salarisadministratie werd in 2015 uitbesteed aan het bedrijf Interfisc.
- Bij de balie & onthaal wordt gebruik gemaakt van freelancers die middels de payroll service van Tentoo werkzaam zijn.
- Stichting de Brakke Grond had in 2015 een Beheersovereenkomst met de Vlaamse Overheid.

2. PERSONEEL

In totaal zijn er in 2015 13,7 fte gedurende het hele jaar in dienst geweest dienst van Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond. Ter vergelijking: In 2014 was dit 13,3 fte.

Het team van de Brakke Grond in 2015:

1	Directeur	Piet Menu	1	fte tot 31.08
2	Directeur	Mieke Renders	1	fte vanaf 24.8
3	Directiesecretaris	Lars Brouwer	1	fte
4	Hoofd Techniek	Erik Koletzki	1	fte
5	Theatertechnicus & gebouwbeheer	Rogier Payens	1	fte
6	Theatertechnicus	Saskia de Vries	1	fte
7	Theatertechnicus	Bart Burgman	0,6	fte
8	Programmeur Podiumkunsten	Marijn Lems	1	fte tot 30.11
9	Assistent Programma Podiumkunsten	Thomas Vandewalle	1	fte
10	Programma Visuele Kunst en Cultuur	Veerle Devreese	1	fte
11	Hoofd Communicatie	Bettina Lorscheid	1	fte
12	Communicatiemedewerker	Veerle Desmedt	0,9	fte tot 31.3
13	Communicatiemedewerker	Mayke Klomp	1	fte
14	Hoofd Planning & Verhuur	Mirjam Coelho	0,8	fte
15	Boekhouder	Wouter de Wilde	0,7	fte
16	Balie- & Secretariaatsmedewerker	Maureen Vervloesem	0,8	fte
17	Communicatiemedewerker	Jelle Agema	0,2	fte vanaf 1.5
18	Theatertechnicus	Joris Palmboom	0,4	fte vanaf 1.5
19	Communicatiemedewerker	Kickan Schipper	0,9	fte vanaf 1.8
20	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Sarah Demoen		oproepkracht
21	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Evelyne Rossie		oproepkracht
22	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Daphne van Ommen		oproepkracht
23	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Mohamed Machbouâa		oproepkracht
24	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Marlies Bosmans		oproepkracht

Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond hanteert de CAO Nederlandse Podia.

De stichting mocht in 2015 19 stagiairs verwelkomen die vier dagen of meer per week aanwezig waren gedurende een langere periode. Hieronder waren 5 Vlaamse en 14 Nederlandse stagiairs.

Het totale personeelsbestand bestond in 2015 uit 10 Vlamingen en 14 Nederlanders.


4 maart 2016,
Directie Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond,
Mieke Renders, directeur

BESTUURSVERSLAG

Het Bestuur bestond op 31 december 2015 uit de volgende leden:

Mevrouw Diane Verstraeten, voorzitter; mevrouw Inèz Boogaarts, penningmeester; de heer Pierre Aeby, algemeen lid; de heer Herman Balthazar, algemeen lid; de heer Gert Jan van den Bergh, algemeen lid; de heer Valentijn Byvanck, algemeen lid; de heer Jan Jaspers, algemeen lid; mevrouw An de Moor, algemeen lid; de heer John Dierickx, algemeen lid.

De heer Luc Jansegers, algemeen lid, heeft in 2014 afscheid genomen van de Raad van Bestuur. De heer Jansegers werd met ingang van 17 juli 2015 vervangen door de heer John Dierickx.

Het mandaat van mevrouw Diane Verstraeten werd met ingang van 22 oktober 2015 verlengd naar een tweede termijn van vijf jaar.

De toezichthouders waren:

Mevrouw Christine Claus, Secretaris Generaal van het departement Cultuur, Jeugd, Sport en Media van de Vlaamse Overheid, als toezichthouder in culturele en bestuurlijke aangelegenheden.

De heer Tom Van Laere, Directeur bij het Departement Financiën en Begroting van de Vlaamse Overheid, als toezichthouder inzake financieel beheer.

Leden met raadgevende stem in het bestuur zijn:

De heer Axel Buyse, Vertegenwoordiger van de Vlaamse Regering te 's-Gravenhage. De heer Buyse wordt in bepaalde omstandigheden vervangen door mevrouw Natasja Duhem, adjunct van de Vlaamse Vertegenwoordiging te 's-Gravenhage.

Het Bestuur kwam 4 x regulier bijeen, op 13-3, 3-7, 2-10, 13-11.

In het kader van de wervingsprocedure voor een nieuwe directeur kwam een afvaardiging van het Bestuur bijeen op 22-1 en 3-2.

Het Bestuur boog zich in 2015 voornamelijk over de volgende kwesties:

- De algemene voortgang en werking van het huis wordt elke vergadering naar aanleiding van een voortgangsverslag besproken: programma, personeel, exploitatie van de horeca, gebouw, financiën, evenals strategische kwesties betreffende de missie en de toekomst van de Brakke Grond.
- Tussentijdse evaluatie van het nieuwe beleidsplan.
- De begrotingen en jaarrekeningen: vaststellingen, goedkeuringen, overleg met de accountant, de financiering van de Brakke Grond, mede naar aanleiding van kwartaalrapportages en prognoses.
- Inhoud en effecten omtrent programmatie en communicatie.
- De infrastructuur: onderhouds- en gebouwdossiers, overleg met FoCI en AFM in Brussel
- Het functioneren en de samenstelling van het bestuur en haar relatie met de Minister en de Vlaamse Gemeenschap; het bestuurs- en directiestatuut, vervanging van aftredende bestuursleden.
- De wervingsprocedurevorming van, en besluitvorming rondom, de nieuwe directeur.

Toekomst

Het bestuur stelde op 13 november 2015 een begroting vast voor het jaar 2016. Deze werd per brief door de Minister van Cultuur goedgekeurd. Deze begroting is als bijlage toegevoegd aan deze jaarrekening.

4 maart 2015,
Bestuur Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond,
Diane Verstraeten, voorzitter



dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 04 MAART 2016
paraaf voor identificatiedoeleinden:

JAARREKENING

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2015

(na resultaatbestemming)

	31-dec-2015	31-dec-2014
Activa		
1. Vaste activa		
1.1 materiële vaste activa	54.213	49.038
	54.213	49.038
1.2 financiële vaste activa	4.234	1.950
Totaal vaste activa:	58.447	50.988
2. Vlottende activa		
<u>Vorderingen op korte termijn:</u>		
2.1 debiteuren	73.197	41.294
2.2 dubieuze debiteuren	0	0
2.3 belastingen	36.594	58.044
2.4 overige vorderingen	348.502	341.818
2.5 overlopende activa	54.967	53.644
	513.260	494.800
3. Liquide middelen	224.848	246.102
Totaal vlottende activa	738.108	740.902
Totaal activa	796.555	791.890

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

	31-dec-2015	31-dec-2014
Passiva		
<u>4. Vermogen</u>		
4.1 reservefondsen	224.149	217.513
4.2 investeringsreserve	50.000	50.000
Totaal vermogen:	274.149	267.513
<u>5. Schulden op korte termijn</u>		
5.1 kredietinstellingen	0	0
5.2 crediteuren	201.439	288.169
5.3 vooruitontvangen bedragen	197.466	138.575
5.4 overige schulden	123.501	97.633
Totaal schulden:	522.406	524.377
Totaal passiva	796.555	791.890

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 4 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015

	2015	Begroting 2015	2014
10. Baten			
10.1 subsidie Vlaamse Gemeenschap	1.503.000	1.511.000	1.500.000
10.2 klein eigenaars onderhoud	43.000	44.000	44.000
10.3 overige subsidies (fondsen)	225.333	80.000	144.719
10.4 verhuur	145.536	125.000	148.375
10.5 opbrengsten café	71.793	60.000	76.449
10.6 overige baten	141.141	60.000	129.704
	2.129.803	1.880.000	2.043.247
11. Lasten:			
11.1 personeelskosten	892.682	897.000	874.968
11.2 huisvestingskosten	272.739	291.000	315.896
11.3 kantoorkosten	39.771	50.500	44.345
11.4 communicatie & PR	95.996	95.500	110.888
11.5 directe programmatiekosten	651.386	386.500	534.649
11.6 algemene kosten	145.063	110.500	116.232
11.7 afschrijvingen	22.035	31.000	25.953
	2.119.672	1.862.000	2.022.931
bedrijfsresultaat	10.131	18.000	20.316
12 Financiële baten en lasten	3.495	18.000	2.712
resultaat	6.636	0	17.604

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

C. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2015

I. Algemeen

1. Doelomschrijving

De stichting heeft ten doel:

- De culturele identiteit van Vlaanderen in Nederland op prominente wijze op de voorgrond te plaatsen door het uitbouwen van een permanent forum met landelijke reikwijdte en het bieden van een podium voor de kenmerkende ontwikkelingen inzake kunst en cultuur uit Vlaanderen. Dit in de eerste plaats voor een Nederlands publiek dat inzake de spreiding van de Vlaamse cultuur in Nederland een multiplicatorrol kan vervullen.
- Het bevorderen van de Vlaams-Nederlandse samenwerking in al zijn aspecten.

2. Wijze van verwezenlijking van het doel

- De stichting tracht haar doel te bereiken door uitvoering te geven aan een met de Vlaamse Gemeenschap af te sluiten overeenkomst.
- De stichting beoogt niet het maken van winst.
- De stichting heeft sinds 01-01-2012 de status als Algemeen Nut Beogende Instelling.

3. Overeenkomst Vlaamse Gemeenschap

- De overeenkomst met de Vlaamse Gemeenschap is afgesloten voor de periode 01 januari 2014 tot en met 31 december 2016. De aanvraag voor de nieuwe beheersovereenkomst 2017-2021 wordt in de loop van 2016 ingediend.
- De activa en passiva van de D.A.B. de Brakke Grond zijn per 1 januari 2003 overgedragen aan de stichting.

4. Ter beschikkingstelling Vlaamse Gemeenschap

▪ *Vaste Activa:*

Overeenkomstig Artikel 2 van de Overeenkomst tussen de Vlaamse Gemeenschap en Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond met betrekking tot de werking van de Brakke Grond te Amsterdam d.d. 3 oktober 2003, stelt de Vlaamse Gemeenschap het gebouwencomplex gelegen Nes 43 en 45, de kantoren aan de St. Pietershalsteeg 2 en het grachtenpand aan de Oudezijds Voorburgwal 276 ter beschikking aan de stichting. De gebouwen zijn eigendom van de Vlaamse Gemeenschap. De gebouwen zijn in eigenaarsonderhoud bij de Vlaamse Gemeenschap. Statutair is de stichting niet gerechtigd tot het bezitten van registergoederen. Gebruikersonderhoud is voor rekening van de stichting.

▪ *Personeel*

In de jaarcijfers zijn uitsluitend de personeelslasten inbegrepen van het personeel in dienst van de stichting. Er zijn in 2015 geen medewerkers in dienst van de Vlaamse Gemeenschap.

II. Grondslagen van waardering en van resultaatbepaling

Tenzij anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale bedragen.

1. Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op de aanschaffingswaarde onder aftrek van de afschrijvingen die gebaseerd zijn op de geschatte economische levensduur.

De afschrijvingen vinden als volgt plaats:

Inventaris	: 20% / 33% per jaar
Computers	: 33% per jaar
Verbouwing	: 15% per jaar

2. Vorderingen

Indien dit noodzakelijk wordt geacht, wordt op de vorderingen een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht.

3. Baten en lasten

Lasten worden in het algemeen op basis van historische kosten verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

4. Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

TOELICHTING OP DE BALANS 1

1. Vaste Activa

	1.1 Materiele vaste Activa				Totaal
	meubilair	machines	automatisering	apparatuur	
aanschafwaarde 01-01-2014	9.598	28.667	26.108	71.828	136.201
investeringen 2014	10.535	12.390	0	6.398	29.323
aanschafwaarde 31-12-2014	20.133	41.057	26.108	78.226	165.524
afschrijvingen t/m 2013	5.851	28.537	12.322	42.788	89.498
afschrijvingen 2014	2.447	1.163	6.882	16.495	26.987
afschrijvingen t/m 2014	8.298	29.700	19.204	59.283	116.485
boekwaarde 31-12-2014	11.835	11.357	6.903	18.943	49.038
aanschafwaarde 01-01-2015	20.133	41.057	26.108	78.226	165.524
investeringen 2015	3.828	21.844	8.000	0	33.672
aanschafwaarde 31-12-2015	23.961	62.901	34.108	78.226	199.196
afschrijvingen t/m 2014	8.298	29.700	19.204	59.283	116.485
afschrijvingen 2015	4.125	6.271	5.820	12.281	28.497
afschrijvingen t/m 2015	12.423	35.971	25.024	71.564	144.982
boekwaarde 31-12-2015	11.538	26.930	9.083	6.662	54.213

1.3 Financiële vaste activa

2015 2014

vordering op personeelleden

4.234 1.950

TOELICHTING OP DE BALANS 2

<i>2 Vorderingen op korte termijn</i>	31-dec-2015	31-dec-2014
2.1 Debiteuren		
dubieuze debiteuren	0	0
reguliere debiteuren	73.197	41.294
	<u>73.197</u>	<u>41.294</u>
2.2 Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
	<u>73.197</u>	<u>41.294</u>
2.3 Belastingen		
aangifte omzetbelasting vierde kwartaal	30.921	53.089
suppletie aangifte omzetbelasting, te vorderen	5.673	4.955
	<u>36.594</u>	<u>58.044</u>
2.4. Overige vorderingen		
2.4.1 nog te ontvangen subsidies *	328.270	320.846
2.4.2 nog te ontvangen bedragen	20.232	20.972
	<u>348.502</u>	<u>341.818</u>

* na goedkeuring van de Jaarrekening 2015 door de Vlaamse Gemeenschap wordt 20% van de reguliere toegezegde subsidie als nog uitbetaald.

2.4.1 Nog te ontvangen subsidies		
20% van de reguliere subsidie Vlaamse Gemeenschap	302.200	292.000
restant eenmalige compensatie	0	0
	<u>302.200</u>	<u>292.000</u>
<i>nog te ontvangen subsidies VLG-KEO</i>	0	0
nog te ontvangen subsidies Andere	26.070	28.846
	<u>328.270</u>	<u>320.846</u>
2.4.2 Nog te ontvangen bedragen		
nog te ontvangen deel brutowinst café	9.500	15.000
bijdrage 'tiff in de nes' Ivy-groep	5.000	0
energiebelasting	5.000	5.000
nog te ontvangen tickets	732	972
	<u>20.232</u>	<u>20.972</u>

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

TOELICHTING OP DE BALANS 3

	31-dec-2015	31-dec-2014
2.5 Overlopende activa		
voortbetaalde bedragen Interfisc	44.008	42.750
borg betaald transporten Ouke Baas	600	600
voortbetaalde verzekeringen	5.405	2.809
voortbetaalde kantoormachines	676	668
voortbetaalde abonnementen	4.278	4.129
voortbetaalde overige bedragen:	0	2.688
	54.967	53.644
3.1 Liquide middelen		
kas	1.201	269
Belfius	59.860	54.012
ABN-AMRO	162.684	191.193
ING	1.103	496
kruisposten	0	132
	224.848	246.102
4. Vermogen		
4.1 reservefondsen	217.513	199.909
bij: saldo van baten en lasten reservefondsen	6.636	17.604
	224.149	217.513
4.2 investeringsreserve	50.000	50.000
saldo per 31 december	274.149	267.513

TOELICHTING OP DE BALANS 4

	31-dec-2015	31-dec-2014
5. Schulden op korte termijn		
5.1 kredietfaciliteit Belfius	0	0
Dit betreft een inpandgeving van 80% van de subsidie van de VG. Het maximaal krediet bedraagt € 724.800. Er is een reservecommissie voor niet-opgenomen bedragen van 0,5%. De debetrentevoet bedraagt 5,2% per jaar.		
5.2 Crediteuren	201.439	288.169
5.3 Vooruitontvangen bedragen		
<i>Investeringsbijdrage</i>		
INBEV bijdrage	4.411	8.541
Heineken bijdrage	17.468	0
<i>Vooruitontvangen subsidie andere:</i>		
Fonds Podiumkunsten / Nieuwe Makers	40.000	0
Fonds Podiumkunsten / Nieuwe Makers BOG	63.000	105.000
Fonds Podiumkunsten / Fuse Forward	35.000	0
Stichting Stimuleringsfonds Creatieve Industrie / Fuse Forward	28.000	0
subsidies overig	0,00	19.486
<i>Overig vooruitontvangen</i>		
café exploitatie januari 2015	4.450	4.450
vooruitontvangen overig	5.137	1.098
	197.466	138.575
5.4 Overige schulden		
accountants kosten	8.500	4.750
reservering vakantiegelden	31.752	28.490
reservering vakantietegoed	7.503	0
loonbelasting dec 2015	23.721	27.389
pensioenfonds	14.513	16.338
afronding Doclab / Seamless reality	15.030	3.337
programmatiekosten	15.114	10.341
overige kosten	7.368	6.988
	123.501	97.633

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 1

	begroting		
	2015	2015	2014
10.1 Reguliere subsidie Vlaamse Gemeenschap			
De totale toegezegde subsidie bedraagt :	1.503.000	1.511.000	1.500.000
10.2 Subsidie Vlaamse Gemeenschap KEO:	43.000	44.000	44.000
Ten behoeve van klein eigenaarsonderhoud			
10.3 Overige subsidies			
Stichting Doen / Hack play	50.000		
Amsterdams Fonds voor de Kunst / Hack play	8.215		
Fonds podiumkunsten / Nieuwe makers BOG	42.000		
V Fonds / Creative resistance	15.000		
Gemeente Amsterdam / Tiff	7.500		
Fonds podiumkunsten / kleinschalige en incidentele program mering	7.835		
Norma Fonds / Grensgeluid	5.000		
Fonds podiumkunsten / Nieuwe makers Stefan J akiela	7.861		14.139
Europese Commissie, Nacht van de Literatuur	5.000		6.425
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie, Doclab	35.000		30.000
Amsterdams Fonds voor de Kunst, Doclab	15.000		15.000
VAF / Media Fonds	10.000		10.000
overige	16.922	80.000	69.155
	225.333	80.000	144.719
10.4 Verhuur			
verhuur rode zaal	24.442	30.000	27.994
verhuur Expozaal	35.987	30.000	32.785
doorberekening techniek	59.846	40.000	47.399
verhuur divers en	25.261	25.000	40.197
	145.536	125.000	148.375
10.5 Café opbrengsten	71.793	60.000	76.449

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2

	begroting		
	2015	2015	2014
10.6 Overige baten			
verkoop tickets	43.864	30.000	46.979
verkoop eigen catering	158	0	201
verkoop diversen	23.855	4.000	17.991
coprogrammatie	68.000	20.000	57.057
sponsoringen	5.000	5.000	6.000
diverse baten&lasten	264	1.000	1.476
	141.141	60.000	129.704

	begroting		
	2015	2015	2014
11.1 Personeelskosten			
11.1.1 vast personeel	598.463	614.802	561.262
11.1.2 afdrachten pensioenfonds	90.200	95.000	97.766
11.1.3 sociale lasten	105.401	98.000	97.476
11.1.4 interim medewerkers	74.595	76.500	98.538
11.1.5 overige personeelskosten	24.023	12.698	19.926
	892.682	897.000	874.968

11.2 Huisvestingskosten			
11.2.1 energiekosten	46.522	55.000	67.380
11.2.2 klein eigenaars onderhoud	47.061	44.000	44.869
11.2.3 schoonmaakkosten	67.703	60.000	61.834
11.2.4 onderhoud	78.920	87.500	90.674
11.2.5 overige huisvestingskosten	32.533	44.500	51.139
	272.739	291.000	315.896

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 04 MAART 2016
paraaf voor identificatiedoeleinden:

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 3

	2015	begroting 2015	2014
11.3 Kantoorkosten			
11.3.1 kantoorbenodigheden	1.868	3.000	2.099
11.3.2 telefoonkosten	9.404	14.000	14.328
11.3.3 kopieerkosten	9.357	10.000	10.260
11.3.4 automatisering	16.783	18.000	15.159
11.3.5 overige kantoorkosten	2.359	5.500	2.499
	39.771	50.500	44.345
11.4 Communicatiekosten	95.996	95.500	110.888
11.5 Directe programmeringskosten			
11.5.1 presentatie Podiumkunsten	250.834	205.000	210.950
11.5.2 presentatie Visuele kunsten & cultuur	296.184	113.000	247.906
11.5.3 presentatie Culturele diplomatie	41.579	18.500	25.000
11.5.4 overige programmeringskosten	62.789	50.000	50.793
	651.386	386.500	534.649
11.6 Algemene kosten			
11.6.1 administratiekosten	20.931	15.000	17.274
11.6.2 adviseurskosten	4.199	13.000	5.100
11.6.3 representatiekosten	8.910	12.000	11.138
11.6.4 reis- en verblijfkosten	6.610	6.000	2.790
11.6.5 catering algemeen	28.981	20.000	21.516
11.6.6 assuranties	12.561	12.000	13.168
11.6.7 abonnementen	18.346	18.000	18.642
11.6.8 vergoeding bestuurders	13.077	12.000	10.449
11.6.9 onkosten verhuur	29.001	0	13.920
11.6.10 overige algemene kosten	2.446	2.500	2.235
	145.062	110.500	116.232
12 Financiële baten en lasten			
financieringskosten, rente Belfius krediet	3.495	18.000	2.712

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

In het volgende overzicht worden de meerjarige financiële verplichtingen weergegeven die niet in de balans zijn opgenomen.

bedrijf	betreft	bedrag	contract tot
Sharp	printers	8.340	31-12-2019
Grenke	serverkast	6.066	31-12-2016
Kpn	glasvezel	4.617	30-9-2016
Chubb	beveiliging	6.438	20-3-2019
Coffee@work	koffiemachine	999	1-4-2018
Totaal		26.460	

dubois + co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

NADERE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Voor een toelichting op de baten en lasten van de Brakke Grond is ook gekeken naar de begroting 2015 en naar de tussentijdse kwartaalverslagen. Terugkijkend blijken de tussentijdse verslagen een adequate prognose weer te geven. Onderstaand worden een aantal posten van het verslag toegelicht.

Realisatie en Begroting 2015

In vergelijking levert de realisatie afgezet tegen de begroting 2015 een gunstig beeld op. De opbrengsten door subsidies (10.1, 10.2, 10.3) kwamen boven de begroting uit. Met het binnenhalen van extra fondsen en verhuur (10.4) kwam dit resultaat tot stand.

De opbrengsten van het café (10.5) komen hoger uit dan begroot, de winstdeling voor 2014 bleek hoger dan voorzien, dat verschil werd in 2015 opgenomen. Voor 2015 wordt tevens een gunstig resultaat verwacht vanuit het café. Deze verwachte cijfers zijn opgenomen in de jaarrekening.

De overige baten (10.6) vallen hoog uit door een aantal co-programmaties, en een hoger resultaat op verkoop tickets dan begroot.

Aan de lastenkant van de realisatie is ook een algemeen gunstig beeld te zien. De personeelskosten komen licht onder begroting uit. De huisvestingskosten (11.2) komen onder budget uit, dit doordat er in 2014 reeds extra uitgaven zijn gedaan in het kader van de verbouwing van o.a. de entree. Deze waren hierdoor in mindere mate nodig in 2015. De kantoorkosten (11.3) zijn flink bezuinigd en blijven daardoor onder begroting. De communicatiekosten komen nagenoeg op begroting uit. De directe programmatiekosten komen boven begroting uit. Dit is te verklaren door verworven projectsubsidies. De hogere algemene kosten (11.6) zijn eveneens te verklaren door hogere baten vanuit de verhuur. De post afschrijvingen (11.7) komen, door een compensatie vanuit de investeringsreserve onder begroting uit.

Nadere toelichting op de lasten:

11.1 Personeelskosten

- De Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) is op de Brakke Grond niet van toepassing. Het salaris van de uitgetreden en huidige directeur bedraagt over 2015 in totaal € 97.531.
- De personeelskosten komen licht onder begroting uit.
- Pensioenlasten zijn lager dan vorig jaar doordat er in 2014 een eenmalige correctie was toegevoegd die in dat jaar de kosten verhoogde.

11.2 Huisvestingskosten

- De energiekosten blijven onder begroting door een nagekomen correctie vanuit 2014 en door het plaatsen van nieuwe ketels waardoor de energiekosten meer onder controle zijn.
- Met het budget Klein Eigenaarsonderhoud volbracht de stichting in 2015 de volgende werkzaamheden aan het gebouw: keuringen € 6.415; onderhoud € 20.282; reparaties en herstel € 20.364.

11.3 Kantoorkosten

- De ingezette besparing op kantoorkosten werd in 2015 doorgezet en laat de realisatie onder de begroting uitkomen.

11.4 Communicatie en PR

- Geen grote bijzondere afwijkingen ten opzichte van begroting. Bedrag komt volgens begroting uit

11.5 Directe Programmatiekosten

- De directe programmatiekosten zijn hoger dan begroot en hoger dan wat werd gerealiseerd in 2014. Dit komt door het aangaan van partnerschappen met Vlaamse en Nederlandse organisaties en het opzetten van projecten waarbij extra fondsen werden aangevraagd. Wederom zijn bij Visuele Kunst en Cultuur veel extra gelden binnen gekomen. Die gelden komen direct ten goede aan het programmabudget. Een aantal van die activiteiten waren eenmalig, andere samenwerkingsverbanden hebben een structureel karakter.

dubois & co
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 04 MAART 2016

paraaf voor identificatiedoeleinden:

11.6 Algemene Kosten

- Administratiekosten zijn hoger dan begroot door twee tussentijdse projectsubsidiecontroles door de accountant.
- Kosten voor catering zijn hoger dan begroot. Dit hangt direct samen met de hogere baten uit verschillende activiteiten en leveren netto voor de Brakke Grond weinig verschil op.
- Onkosten verhuur zijn de kosten die gemaakt worden voor het verhuren van de zalen. Deze kosten worden doorgerekend aan de verhuurder en staan dus in verhouding tot de opbrengsten van verhuur. Tevens is er dit jaar een extra verhuuractiviteit geweest waar een projectsubsidie voor is verworven bij het V-fonds voor het project Creative Resistance. De gemaakte kosten voor dit project vallen ook onder onkosten verhuur.
- Financieringskosten: er is in 2015 alleen in het eerste kwartaal gebruik gemaakt van het krediet. Hierdoor zijn de rentekosten lager dan begroot. Er is door de overtollige gelden op een depositorekening te zetten, een gedeelte van de te betalen rente gecompenseerd.

Nadere toelichting op de baten:

10.1, 10.2 en 10.3 Ontvangen subsidies

- De subsidie van de Vlaamse Gemeenschap valt lager uit dan begroot. De bijdrage van de Vlaamse Overheid is middels een desindexatie bijgesteld naar een bedrag van € 1.503.000.
- De bijdrage voor Klein Eigenaarsonderhoud is middels een desindexatie bijgesteld naar een bedrag van € 43.000. De stichting pre-financierde voor € 56.944 (€ 47.061 ex. BTW) aan Klein Eigenaarsonderhoud aan het gebouw.
- In 2015 ontving de stichting naast de basissubsidie van de Vlaamse Gemeenschap een bijdrage van € 225.333 aan subsidies van Nederlandse en Europese Fondsen: Amsterdamse Fonds voor de Kunst, het Fonds Podiumkunsten, stichting DOEN, het Vlaams Audiovisueel Fonds, Gemeente Amsterdam, Het V-fonds, Norma Fonds, de Europese Commissie en het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie.

10.4 Verhuur

- Er werd € 145.536 geïncasseerd voor verhuur van zalen, faciliteiten en personeel. De verhuur totaliseert boven het begrootte bedrag, maar is gedifferentieerd qua opbouw. Hier speelt, bij de verhuur van de Rode Zaal en de Expozaal, dat het reguliere programma van de Brakke Grond voorrang heeft, wat verhuur niet altijd toelaat. De opbrengsten van de verhuur op jaarbasis kunnen derhalve fluctueren.
De verhuuropbrengsten van de Expozaal, respectievelijk € 35.987 en de Rode Zaal, respectievelijk € 24.442, zijn verlopen boven de prognose van 2015. In 2015 was IDFA de grootste huurder, de Brakke Grond is één van de festivalcentra.
De doorberekening van de kosten techniek, logistiek personeel en diverse apparatuur & materialen zijn € 59.846 en komen hiermee 20k uit boven de gestelde ambitie.
Onder de verhuur diversen verstaan we de verhuur van de overige zalen en de directiewoning.

10.5 Opbrengsten café

- De café opbrengsten, zijn de huur, de gas- en lichtfacturen (maandelijks € 3.5k en gas en licht ad € 0.9k). Daarnaast heeft de Brakke Grond contractueel recht op 25% van het brutowinstdeel, wat op basis van de concept jaarcijfers nu geschat is op € 9.500.

10.6 Overige Baten

- Er werd € 141.141 ontvangen aan overige baten. Het betreft hier inkomsten aan verkoop (o.a. tickets en catalogi, catering en verkoop diversen). Met name de verkoop diversen is hoger uitgevallen dan begroot door o.a. pré-financiering van hotelkamers voor gezelschappen.
- De verkoop van tickets is € 13.864 hoger dan begroot en komt uit op € 43.864, dit komt door een grotere zaalbezetting en een vollere programmering.

BOUWIS 1 CO
REGISTERACCOUNTANTS
Amsterdam, 14 MAART 2016
paraaf voor identificatiedoeleinden:

- De opbrengsten van co-programmatie zijn afkomstig van het Vlaams-Nederlands Huis deBuren voor het Grensverkeerprogramma en het International Documentary Film Festival Amsterdam voor een gezamenlijke tentoonstelling en talentontwikkelingsprogramma.

Toelichting Resultaatbestemming

- Het jaar werd afgesloten met een positief saldo van € 6.636, wat zal worden toegevoegd aan het Reservefonds.

Amsterdam, 4 maart 2016
Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond
Het Bestuur, Diane Verstraeten (voorzitter)



OVERIGE GEGEVENS

BEGROTING 2016

vastgesteld door het bestuur, 14 november 2015

Lasten

afschrijvingen	31.000
personeelslasten	905.500
huishoudingskosten	291.000
kantoorkosten	48.500
communicatie	95.500
directe programmeringskosten	381.500
algemene kosten	110.500
financieringskosten	8.500
Totaal Lasten 2016	1.872.000

Baten

subsidies	1.503.000
subsidie klein eigenaars onderhoud	44.000
fondsen Nederland en EU	80.000
	1.627.000
verhuur	125.000
opbrengsten cafe	60.000
verkoop diversen	34.000
overige inkomsten	26.000
	245.000
Totaal Baten 2016	1.872.000

RESULTAATBESTEMMING

Ingevolge het besluit van het Bestuur van de Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond d.d. 4 maart 2016 en in overeenstemming met de vigerende Beheersovereenkomst met de Vlaamse Gemeenschap, wordt het positieve exploitatieresultaat over het boekjaar 2015 ad € 6.636 toegevoegd aan de algemene reserve.

CONTROLEVERKLARING

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Vlaams Cultuurhuis De Brakke Grond te Amsterdam.

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Vlaams Cultuurhuis De Brakke Grond te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven". Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

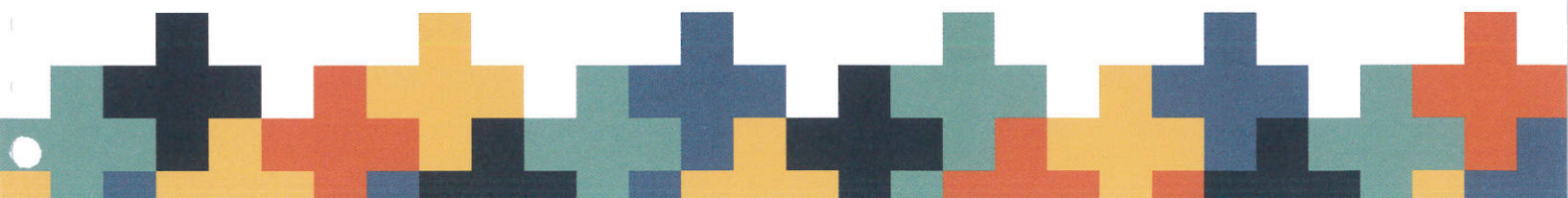
Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controle-werkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Oranje Nassaulaan 1
1075 AH Amsterdam
Postbus 53028
1007 RA Amsterdam

Telefoon 020 571 23 45
E-mail info@dubois.nl
www.dubois.nl

KvK nummer 34374865



Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Vlaams Cultuurhuis De Brakke Grond per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving, in het bijzonder Richtlijn 640 "Organisaties zonder winststreven".

Amsterdam, 4 maart 2016

Dubois & Co. Registeraccountants

J.J.H.G. Stengs RA

