



Nota van B&W

Onderwerp Vaststelling subsidie 2011 Schouburg De Meerse

Portefeuillehouder mr. A.Th.H. van Dijk, J.J. Nobel
Collegevergadering 10 juli 2012
Inlichtingen J. de Baat (023-5676681)
Registratienummer 2012.0035629

Samenvatting

Voor u ligt de subsidievaststelling Schouburg De Meerse 2011. De jaarstukken 2011 zijn op 7 juni 2012 door de instelling aangeleverd. De jaarrekening is voorzien van een getekende controleverklaring van de accountant. De jaarrekening en het jaarverslag 2011 geven geen aanleiding tot een afwijkende vaststelling. Het subsidie 2011 wordt derhalve vastgesteld op de hoogte van het verleende subsidie.

1. Inleiding

De Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2011 regelt in artikel 48 dat de vaststelling van subsidie die is verleend op basis van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2008 (ASV 2008), volgens die verordening wordt behandeld. De ASV 2008 regelt dat subsidies door het college worden vastgesteld. De vaststelling van de subsidies is door het college gemandateerd aan de clustermanagers van het organisatieonderdeel dat het subsidiedossier behandelt. Vanwege het zwaarwegend belang wordt de vaststelling van de subsidies aan grote instellingen zoals Schouburg De Meerse wel ter besluitvorming voorgelegd aan het college.

De jaarstukken 2011 zijn door de instelling compleet aangeleverd ten behoeve van de vaststelling van de subsidie en voorzien van een getekende controleverklaring van de accountant.

De definitieve versies van deze jaarstukken 2011 zijn echter – nadat in eerste instantie concept-versies waren opgestuurd - uiteindelijk met een vertraging van een maand aangeleverd. Zie hierover verder: paragraaf 5.

2. Jaarverslag 2011

In de Inleiding van het jaarverslag geeft Schouburg De Meerse aan dat het jaar 2011 in het teken stond van een viertal zaken:

- In 2011 is een vervolg gegeven aan de in het najaar 2010 gestarte (bouw-)technische aanvaarding, ingebruikneming en inregeling van het cultuurgebouw en (nieuwe) technische inventaris. Dit proces was op een aantal onderdelen eind 2011 nog niet afgerond.
- 2011 was het eerste jaar waarin Schouburg De Meerse op de nieuwe locatie een volledige en volwaardige seizoensritmiek doorliep. Met in het voorjaar de tweede helft van het theaterseizoen 2010/2011 en in het najaar de eerste helft van het seizoen 2011/2012.

- De vier cultuurinstellingen zijn in het cultuurgebouw van start gegaan met begrotingen die voor een deel zijn gebaseerd op theoretische berekeningen en schattingen. In 2011 kon voor het eerst vanuit de praktijk een beeld worden verkregen of deze prognoses juist waren.
- Ingegeven door zowel de tegenvallende bedrijfs- en programmeringsresultaten als door de bezuinigingsnoodzaak vanwege de economische crisis¹ is een aantal activiteiten in Het Oude Raadhuis gestopt (horeca) of op een andere wijze ingevuld (beeldende kunst en theater-programmering). Hiermee is een eind gekomen aan het vijfjarige experiment om op basis van een totaalconcept van Het Oude Raadhuis een multidisciplinair artistiek huis van Haarlemmermeer te maken.

2.1. Prestatieafspraken

De prestatieafspraken 2011 vormen qua opzet en indeling een overgang tussen de in de afgelopen twee decennia gehanteerde vorm van de prestatiecriteria en de vanaf het subsidiejaar 2012 gehanteerde Programma's van Eisen in het kader van het Subsidiebeleidskader.

Voor de volledigheid merken wij op dat het kwantitatieve niveau van prestatieafspraken in 2011 een trede vormt in het groeiemodel dat medio 2010 met Schouwborg De Meerse werd overeengekomen in het kader van het Plan van Aanpak 2010-2015. Voor 2011 werden de volgende kwantitatieve prestatieafspraken vastgelegd c.q. gerealiseerd:

Tabel 1: podiumprogrammering – prestatieafspraken vs realisatie

aantal voorstellingen	prestatie-afpraak	gerealiseerd
Schouwborg De Meerse, grote zaal	141	155
Schouwborg De Meerse, vlakke vloerzaal	95	100
Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	108	110
Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	30	33
TOTAAL	374	398
aantal bezoekers		
Schouwborg De Meerse, grote zaal	56.200	57.446
Schouwborg De Meerse, vlakke vloerzaal	13.500	12.797
Theater Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	9.300	6.706
Theater Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	2.300	2.237
TOTAAL	81.300	79.186

Over de gehele linie heeft Schouwborg De Meerse in 2011 iets meer voorstellingen gerealiseerd dan de prestatieafspraken indiceerden. Het aantal bezoekers dat daarmee werd getrokken bleef met een onderschrijding van circa 2,5 % wel iets achter bij de prestatie-eisen. De ontwikkeling van de activiteiten- en bezoekersaantallen is ten opzichte van de twee voorgaande jaren als volgt.

¹ Ook Schouwborg De Meerse heeft sinds medio 2008 te maken met de negatieve effecten van de economische crisis. Het gaat hier dus nog niet om de gemeentelijke bezuinigingstaakstelling die vanaf 2013 gaat gelden.

Tabel 2: podiumprogrammering - ontwikkeling t.o.v. voorgaande jaren

DE MEERSE Grote zaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010*	2011	2009	2010*	2011
Voorstellingen en concerten	149	108	155	53.909	39.426	57.446
Culturele verhuringen	44	31	28	21.781	14.420	12.482
Besloten culturele activiteiten	7	1	26	2.864	500	12.372
Vergaderzalen	-	-	29	-	-	1.655
TOTAAL	200	140	238	78.554	54.346	83.955
DE MEERSE Vlakke Vloerzaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Voorstellingen en concerten	n.v.t.	21	100	n.v.t.	2.711	12.797
Culturele verhuringen	n.v.t.	4	12	n.v.t.	1.051	2.502
Besloten culturele activiteiten	n.v.t.	2	10	n.v.t.	410	1.669
TOTAAL		27	122		4.172	16.968
HET OUDE RAADHUIS Vestzaktheater	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Voorstellingen en concerten	128	107	110	9.509	7.689	6.706
Voorstellingen in Pier K - NV	13	8	-	901	678	-
Filmvoorstellingen	40	32	33	2.989	2.200	2.237
Culturele verhuringen	10	17	6	746	1.177	177
Besloten culturele activiteiten	6	14	-	448	1.039	
TOTAAL	197	178	149	14.593	12.783	9.120
TOTAAL GENERAAL	397	345	509	93.147	71.301	110.043

* Het jaar 2010 is in het voorjaar nog op de tijdelijke locatie MOL gespeeld. In het najaar is het cultuurgebouw betrokken.

Het gemiddelde bezettingspercentage van zowel de grote zaal in het cultuurgebouw als Het Oude Raadhuis hebben in 2011 op 71% gelegen. Ten opzichte van 2010 is sprake van een terugloop van circa 2%. In het licht van het landelijke beeld van de negatieve invloed van de economische crisis op het theaterbezoek² kan op dit punt worden gesproken van een voor Haarlemmermeer meevallend cijfer.

Het gemiddelde bezettingspercentage van de nieuwe vlakkevloerzaal is met 44% op zichzelf nog laag te noemen, maar is wel conform de prognose dat het publiek geruime tijd nodig zal hebben om de gang naar deze nieuwe accommodatie te gaan maken.

² Inmiddels is bekend dat de BTW-verhoging op het theaterkaartje in het voorjaar van 2012 is teruggedraaid, maar het hiervan te verwachten positieve effect voor schouwborgen is vanzelfsprekend niet van toepassing op het hier voorliggende subsidiejaar 2011. Overigens moet worden benadrukt dat de terugloop in theaterbezoek niet alleen wordt veroorzaakt door de btw-verhoging, maar ook verband houdt met meer algemene bestedingsafwegingen die het publiek maakt in deze tijd van koopkrachtdaling.

Bij het over het geheel genomen positieve beeld dat wij hebben van de resultaten van de theaterprogrammering in het eerste volle jaar in het cultuurgebouw vormt de teruglopende belangstelling voor Het Oude Raadhuis wel een aandachtspunt. Schouwburg De Meerse geeft als één van de verklaringen het verschijnsel van 'interne' concurrentie van de nieuwe vlakkevloerzaal.

Tabel 3: beeldende kunst

c. Aantal tentoonstellingen	prestatieafpraak	gerealiseerd
Galerie De Meerse	8	24
Galerie + Beeldentuin Het Oude Raadhuis	8	17
d. Aantal bezoekers		
Galerie De Meerse:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek*	10.000	3.750
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek**	16.000	22.000
Het Oude Raadhuis:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek	3.000	4.250
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek	5.000	4.250
e. educatieve activiteiten		
lesbrieven	4	4

* Het aantal specifieke bezoeken aan de galeries wordt gemeten door steekproefsgewijs concrete tellingen te verrichten.

** Het aantal bezoeken aan de galeries van bezoekers van podiumvoorstellingen wordt gemeten door periodieke enquêtes onder bezoekers.

Voor beide categorieën verklaart dit ook waarom afgeronde bezoekersaantallen zijn vermeld (in plaats van exacte aantallen, zoals bij de podiumprogrammering waarbij op basis van verkochte kaartjes de precieze aantallen bekend zijn).

Schouwburg De Meerse heeft in zeer ruime mate voldaan aan de prestatieafspraken met betrekking tot het aantal te realiseren activiteiten beeldende kunst. Hoewel dit op zich verheugend is, merken wij hierover het volgende op. Binnen het subsidie aan Schouwburg De Meerse is een component activiteitenkosten beeldende kunst in de grootteorde van € 80.000,- opgenomen³. Op basis van de integrale kostprijsberekening per activiteit die medio 2011 voor het eerst werd gemaakt (in het kader van het traject Sturing Maatschappelijke Organisaties en de bijbehorende nieuwe systematiek van subsidiëring) werd duidelijk dat Schouwburg De Meerse aanzienlijk meer subsidiebudget op beeldende kunst lijkt in te zetten dan op basis van bovengenoemd verleend budget is geïndiceerd. De realisatiecijfers 2011 lijken dit beeld te bevestigen. Overigens zijn er geen aanwijzingen dat deze hoge inzet van middelen op beeldende kunst ten koste is gegaan van kwaliteit en/of kwantiteit van andere onderdelen van het activiteitenpakket.

Ten aanzien van de vraag of, en zo ja welke consequenties aan bovenstaande bevindingen moeten worden verbonden, het volgende.

³ Het betreft de voor inflatie gecorrigeerde activiteitenbudgetten die t.b.v. beeldende kunst werden verleend in 1992, bij de start van Schouwburg De Meerse, en in 2005, toen na de renovatie van Het Oude Raadhuis ook in deze accommodatie BK-activiteiten van start gingen.

Inmiddels is bekend dat de beeldende kunstactiviteiten van Schouwborg De Meerse in Het Oude Raadhuis worden beëindigd. De afbouw van de betreffende subsidiecomponent maakt onderdeel uit van het totale pakket bezuinigingsmaatregelen dat in deze periode met Schouwborg De Meerse wordt besproken. Voorts is er de gedachte om het realiseren van tentoonstellingen beeldende kunst binnen het cultuurgebouw in toenemende mate een gezamenlijke opdracht aan alle vier cultuurinstellingen te maken. Het wordt dan een collectieve opdracht om het ruimtelijke expositiepotentieel van het hele gebouw in gezamenlijkheid te benutten om tentoonstellingen van beeldende kunst (en verwante thema's als design, architectuur, etc.) op samenhangende wijze een plaats te geven in de manier waarop de gebruikers het cultuurgebouw beleven. Tentoonstellingsactiviteiten beeldende kunst c.a. zullen daarmee niet meer een exclusieve opdracht aan Schouwborg De Meerse zijn. Vanuit deze overwegingen worden aan bovenstaande realisatiecijfers beeldende kunst voor wat betreft deze vaststelling 2011 verder geen consequenties verbonden. Resumerend trekken wij de conclusie dat Schouwborg De Meerse over 2011 heeft voldaan aan de kwantitatieve prestatieafspraken

In de prestatieafspraken 2011 zijn – naast de hierboven behandelde kwantitatieve criteria met betrekking tot aantal activiteiten en bezoekersaantallen – voor het eerst ook kwalitatieve criteria benoemd. Met betrekking tot het programmeringsprofiel is vastgelegd dat de voorstellingen in de Schouwborg voor 70% op een breed publiek zullen zijn gericht, en dat 30% een meer vernieuwend (en daardoor in sommige gevallen wat minder makkelijk toegankelijk) karakter zal hebben. Voor Het Oude Raadhuis ligt deze verhouding op 50/50. Het gaat hier echter om een indicatieve norm. De vraag of het betreffende programmeringsprofiel is gerealiseerd leent zich er niet voor om langs de cijfermatige, kwantitatieve weg te worden beantwoord. Voor een aanzienlijk deel van de programmering geldt immers dat nooit volstrekt objectief is vast te stellen of het enerzijds tot de mainstream-categorie, danwel anderzijds tot de grensverleggende categorie moet worden gerekend. De overheid is bovendien de laatste die zich een dergelijk waardeoordeel zou willen aanmatigen. Het gaat derhalve, zoals aangegeven, om indicatieve normen waarop de instelling slechts in geval van onmiskenbare afwijking van de afspraken zal worden aangesproken.

In lijn met hetgeen hierover in de nieuwe cultuurnota wordt gezegd, kennen wij daarentegen ter beoordeling van de kwalitatieve prestaties van instellingen meer dan voorheen veel gewicht toe aan de waardering van het publiek zelf voor – in dit geval – de programmering van Schouwborg De Meerse. Deze waardering dient door de grote cultuurinstellingen minimaal eens per twee jaar door middel van klanttevredenheidsonderzoeken te worden gemeten. Schouwborg De Meerse heeft over 2011 zo'n klanttevredenheidsonderzoek uitgevoerd. In het jaarverslag is er een paragraaf aan gewijd.

Hieruit komt naar voren dat het merendeel van het publiek zowel het gebouw als de daarin door Schouwborg De Meerse ontwikkelde programma-activiteiten en dienstverlening waardeert met een ruim voldoende tot goed rapportcijfer. Ook is sprake van een gestegen waardering ten opzichte van het voorgaande jaar. Dit laatste is voor wat betreft de accommodatie overigens niet verrassend, aangezien een deel van dat jaar nog op de tijdelijke locatie werd gespeeld.

Naar aanleiding van opmerkingen vanuit het klanttevredenheidsonderzoek heeft Schouwborg De Meerse inmiddels ten behoeve van kindervoorstellingen stoelverhogers aangeschaft, en wordt er gewerkt aan verbeteringen op het punt van de vindbaarheid van Schouwborg De Meerse voor bezoekers van buiten Hoofddorp.

Op basis van eigen, globale waarneming van het programmeringsprofiel van Schouwborg De Meerse, gevoegd bij de overwegend positieve beoordeling van het publiek van zowel de

programmering als de overige aspecten van het aanbod van Schouwborg De Meerse, concluderen wij dat Schouwborg De Meerse in 2011 heeft voldaan aan de kwalitatieve prestatiecriteria.

De jaarrekening 2011

Het subsidie 2011 is op basis van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2008 verleend tot een bedrag van € 3.055.671,- conform de collegebesluiten van 7 december 2010 (2010/0051492) ten bedrage van € 1.944.536,- (inclusief € 140.000,- aflossing MOL) en 19 april 2011 (2011/0010161) ten bedrage van € 1.111.135,-.

Het feit dat in de staten van baten en lasten over 2011 in de jaarrekening van Schouwborg De Meerse een gemeentelijk subsidiebedrag van € 1.804.536,- wordt vermeld, laat zich verklaren uit twee omstandigheden:

- Schouwborg De Meerse heeft het medio 2011 verleende aanvullend regulier subsidie van € 1.111.135,- in verband met huur en beheerlasten cultuurgebouw niet vermeld, omdat daadwerkelijke uitbetaling van deze subsidiecomponent pas zal starten op het moment dat – na ondertekening van de huurcontracten – de facturering zou starten. De huurcontracten zijn uiteindelijk in juni 2012 ondertekend;
- Schouwborg De Meerse heeft de uit het Plan van Aanpak 2010-2015 voortvloeiende afbetalingsverplichting 2011 (€ 140.000,-) via het exploitatieresultaat geboekt. Omdat conform het Plan van Aanpak in 2011 van het verleende subsidie een bedrag van € 140.000,- niet daadwerkelijk is uitbetaald, is dit bedrag in de jaarrekening ook niet als Baten opgevoerd.

Ten aanzien van het genoemde aanvullend subsidie huur- en beheerlasten merken wij het volgende op.

Dit aanvullend subsidie is, zoals boven aangegeven, nog niet door Schouwborg De Meerse in de jaarrekening verantwoord, met als argument dat door de gemeente in 2011 nog niet tot uitbetaling was overgegaan.

Als dit subsidie in het exploitatiejaar 2012 alsnog tot uitbetaling komt, zal dit derhalve door Schouwborg De Meerse in de jaarrekening 2012 (moeten) worden verantwoord.

Aangezien in 2011 nog geen huurfacturen zijn verstuurd (c.q. door Schouwborg De Meerse betaald), zal de verwerking in de jaarrekening 2012 van deze huurcomponent naar verwachting budgettair neutraal zijn.

Anders ligt het voor de aanvullende component beheerlasten (€ 14.121,-). Deze zijn – net als de huurcomponent – door Schouwborg De Meerse niet in de jaarrekening bij de baten verantwoord, en zullen dus te zijner tijd alsnog bij de jaarrekening 2012 worden verantwoord.

Aan de lastenkant heeft Schouwborg De Meerse echter in 2011 de met de subsidiecomponent beheerlasten te dekken beheerlasten wel al concreet gehad. Aangezien Schouwborg De Meerse over 2011 een hoger dan begroot positief exploitatieresultaat heeft behaald, is onze verwachting dat deze nagekomen subsidiebetaling bij de jaarrekening 2012 in principe geheel ten goede zal zijn gebracht aan de algemene reserve. Mocht dit niet het geval zijn – bijvoorbeeld omdat Schouwborg De Meerse in 2011 betreffende beheeruitgaven heeft uitgesteld naar 2012 – dan zal daar in de jaarrekening 2012 een toelichting op kunnen worden gegeven.

Daarnaast kan het bovenstaande de meer algemene vraag oproepen of Schouwborg De Meerse deze aanvullende component beheerlasten ook daadwerkelijk nodig heeft. Het bovenstaande zal daarom worden betrokken bij de komende evaluatie van de vraag of de vooraf gemaakte berekeningen en prognoses met betrekking tot de (hogere) beheerlasten van de instellingen in het nieuwe cultuurgebouw stroken met de praktijkcijfers, waarvan pas

na twee à drie jaar concreet gebruik van de accommodatie een eerste beeld kan worden gevormd. Op basis van deze evaluatie zal komen vast te staan of de component beheerlasten binnen het subsidie aan de instellingen in het cultuurgebouw bijstelling behoeft.

Het jaar 2011 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 54.467,-. Omdat in de begroting 2011 nog geen rekening was gehouden met verwerking van de afbetalingsverplichting van € 140.000,- via het exploitatieresultaat, en deze begroting 2011 sloot op een resultaat van € 134.141,-, is ten opzichte van de begroting 2011 sprake van een beter resultaat van € 60.326,- dan voorzien.

Conform het Plan van aanpak is het resultaat 2011 ten gunste gebracht van de reservepositie. De Algemene Reserve per 31-12-2011 bedraagt na verdiscontering van bovengenoemd exploitatieresultaat 2011 -/- € 292.109,-. Zie verder hieronder paragraaf 3.2 Reserves en voorzieningen.

De jaarrekening 2011 is voorzien van een getekende controleverklaring van de accountant.

2.2. Resultaat

In onderstaand overzicht is weergegeven hoe het resultaat tot stand is gekomen:

Tabel 4 - Baten en lasten

	2011	2010	2009
<u>Baten</u>			
Culturele opbrengsten	1.238.628	909.984	1.164.440
Commerciële opbrengsten	244.256	148.425	169.123
Horeca opbrengsten	612.670	417.166	443.020
Marketing opbrengsten	66.174	40.668	41.076
Subsidies gemeente Haarlemmermeer	1.804.536	1.511.053	1.238.935
Overige inkomsten	<u>23.496</u>	<u>114.622</u>	<u>16.971</u>
 totaal baten	 3.989.760	 3.141.918	 3.073.566
<u>Lasten</u>			
Culturele kosten	1.215.227	850.687	1.060.541
Commerciële kosten	31.477	25.623	15.980
Marketing kosten	84.767	73.981	55.832
Horeca kosten	279.828	149.773	152.617
Personeelskosten	1.500.619	1.280.154	1.268.835
Kantoor- en bestuurskosten	278.925	204.132	205.074
Huisvestingskosten	379.579	497.741	358.611
Huur Schouwborg De Meerse	0	-	-
Huur MOL	0	136.008	204.012
Huur Oude Raadhuis	103.840	100.630	100.248
Overige kosten	<u>7.564</u>	<u>13.388</u>	<u>22.497-</u>
 totaal lasten	 3.881.827	 3.332.117	 3.399.254
 <u>Exploitatiesaldo</u>	 <u>107.933</u>	 <u>190.199-</u>	 <u>325.688-</u>
 Financiële baten / lasten	 53.466-	 2.572-	 13.538
 <u>Resultaat</u>	 54.467	 192.771-	 312.150-

De jaarrekening 2011 en het gerealiseerde exploitatieresultaat 2011 geven verder geen aanleiding tot opmerkingen.

2.3. Reserves en voorzieningen

Algemene reserve

Stand per 1 januari 2011	-/- 486.576
BIJ: exploitatieresultaat 2011	<u>194.467</u>
Stand per 31 december 2011	-/- 292.109

Bestemmingsfonds regeling 'de MOL'

Stand per 1 januari 2011	631.319
AF: onttrekking	-/- <u>140.000</u>
Stand per 31 december 2011	491.319

Voorziening tegenprestatie sponsors

Stand per 1 januari 2011	20.144
AF: onttrekking	-/- <u>3.669</u>
Stand per 31 december 2011	16.475

De mutaties in de reserves en voorzieningen geven geen aanleiding tot opmerkingen.

2.4. Leningen

Schouwburg De Meerse heeft in 2010 met een gemeentelijke garantstelling een lening voor een bedrag van € 2.600.000,- afgesloten ten behoeve van de aanschaf van inventaris. Vanaf 2011 wordt deze lening in tien jaar afgelost.

Eind 2011 bedroeg de aanschafwaarde van de inventaris € 2.524.533,-. Het aandachtspunt bij de voorgaande vaststelling (2010) inzake de benutting van de lening, is hiermee komen te vervallen.

2.5. Gelieerde rechtspersonen

De door de vier cultuurinstellingen opgerichte ondersteuningsstichtingen Stichting Beheer Cultuurgebouw en de Stichting ICT Beheer zijn conform artikel 38 van de Subsidieverordening aan te merken als een rechtspersoon waaraan Schouwburg De Meerse (en de andere drie cultuurinstellingen in het cultuurgebouw) gelieerd zijn. De gemeente heeft – met name door de directe betrokkenheid bij het doorlopen traject kwartiermaker beheerstichting – het door de Verordening vereiste inzicht in de aard van de betrekkingen van de vier cultuurinstellingen met deze gelieerde instellingen. Naar verwachting zal in de loop van 2012 met de komst van een zelfstandig gepositioneerde horeca cultuurgebouw nog een derde gelieerde rechtspersoon ontstaan.

Als onderlegger van de jaarstukken 2011 van de instellingen zelf zijn ook de jaarstukken van beide reeds bestaande ondersteunende stichtingen opgevraagd. Vanaf (de vaststelling van) het subsidiejaar 2012 – als ook de ontvlechting van de horecafunctie haar beslag heeft gekregen – zullen de jaarstukken van de gelieerde instellingen ter referentie direct betrokken worden bij de beoordeling van de jaarstukken van de cultuurinstellingen.

2.6. Opmerkingen accountant

De accountant heeft een getekende controleverklaring afgegeven bij de jaarstukken 2011 van Schouwborg De Meerse. Hiermee is voldaan aan de betreffende eis om tot vaststelling van het subsidie te kunnen overgaan.

Naast de getekende controleverklaring heeft de accountant ook een accountantsverslag over de jaarrekeningscontroles 2011 aan de stichting zelf uitgebracht. Schouwborg De Meerse heeft ook dit accountantsverslag met de jaarstukken meegestuurd. De accountant geeft in het verslag onder andere een analyse van resultaat, vermogen en liquiditeit.

Resultaat en vermogen

Op de punten resultaat en vermogen komen wij op basis van de gevolgde gemeentelijke systematiek tot een iets andere duiding van de cijfers dan de accountant. De accountant formuleert het zo, dat Schouwborg De Meerse weliswaar een positief resultaat heeft behaald (van € 54.467,-), maar dat het begrote positieve jaarresultaat (134.142,-) evenwel niet is behaald. Hoewel de accountant in dezelfde paragraaf wel refereert aan het feit dat in de jaarrekening 2011 de afbetalingsverplichting van € 140.000,- via het resultaat is verwerkt (in tegenstelling tot de opstelling in de begroting 2011), verbindt de accountant aan deze omzetting – ons inziens ten onrechte – niet de conclusie dat dit betekent dat Schouwborg De Meerse per saldo een exploitatieresultaat heeft behaald dat € 60.326,- hoger is dan begroot. Van de begrote € 134.142,- exploitatieresultaat diende – conform de afspraak van het Plan van Aanpak 2010-2015 – in de opstelling van de begroting immers nog wel de afbetaling van € 140.000,- te worden afgetrokken, terwijl deze aflossing in de opstelling van de jaarrekening reeds is verwerkt.

Dit betekent dat wij vervolgens ook de stelling van de accountant, als zou de reservepositie van Schouwborg De Meerse zich minder positief hebben ontwikkeld dan begroot, niet onderschrijven. In onze analyse is de algemene reserve van Schouwborg De Meerse wel gelijk met € 60.326,- meer toegenomen dan begroot.

Liquiditeit en solvabiliteit

De accountant maakt, in tegenstelling tot bij de voorgaande vaststelling (2010), geen bijzondere opmerkingen meer met betrekking tot liquiditeit en solvabiliteit van Schouwborg De Meerse.

Aandachts- en verbeterpunten

Het verslag van de accountant aan Schouwborg De Meerse bevat een aantal aandachts- en verbeterpunten met betrekking tot de bedrijfsvoering en het financieel management van de instelling. Hoewel de bedrijfsvoering van een instelling niet tot het directe verantwoordelijkheids- en beïnvloedingsgebied van de subsidiegever behoort, constateren wij dat het om (mogelijke) verbeterpunten gaat waar Schouwborg De Meerse zeker aandacht aan zal willen besteden en waar nodig actie op zal moeten nemen.

3. Middelen

Het vast te stellen prestatiesubsidie 2011 is gelijk aan het verleende bedrag van € 1.944.536,-. Ook de aanvullende subsidie inzake huur (€ 1.097.014,-) en beheerlasten (€ 14.121,-) stellen wij vast conform het verleende bedrag. Ter dekking van deze reguliere prestatiesubsidie 2011 en de aanvullende subsidies met een totaal van € 3.055.671,- zijn middelen verantwoord in de jaarstukken 2011, bij programma 7, product 540.

4. Relatie uitwerking nota 'Sturing van maatschappelijke organisaties'

Met de analyse van de exploitatiecijfers en de financiële positie van Schouburg De Meerse in 2011, zoals die in deze nota is gemaakt, geven wij invulling aan de voornemens zoals die in het kader van het thema 'Sturing van maatschappelijke organisaties' zijn geformuleerd. Daarbij is onder andere de liquiditeitspositie een specifiek aandachtspunt waarop sterk wordt gemonitord.

Schouburg De Meerse bevindt zich als gevolg van de medebekostiging van de MOL in een financieel moeilijke situatie. In verband daarmee is medio 2010, als sturingsinstrument, het Plan van Aanpak 2010-2015 ontwikkeld. Wij constateren dat de exploitatie 2011 op hoofdlijnen conform dit PvA is verlopen en dat vanuit dit oogpunt derhalve geen verdere sturing(-acties) noodzakelijk zijn.

Schouburg De Meerse bevond zich in 2011 in code groen. Wel wijzen wij op het volgende. Zoals eerder in deze nota aangegeven heeft Schouburg De Meerse de formele, definitieve versie van de jaarstukken 2011 met ruim een maand vertraging ingediend. Tijdige indiening van de jaarstukken vormt een beoordelingscriterium in de interventiepiramide, op basis waarvan wordt vastgesteld of een instelling voldoende 'in control' is. Een negatieve score op dit punt kan mede aanleiding vormen om een instelling in een volgend subsidiejaar een sturingscode 'oranje' of 'rood' te geven.

Communicatie

Schouburg De Meerse wordt met een brief op de hoogte gesteld van ons besluit over de vaststelling van de prestatiesubsidie 2011.

Besluit

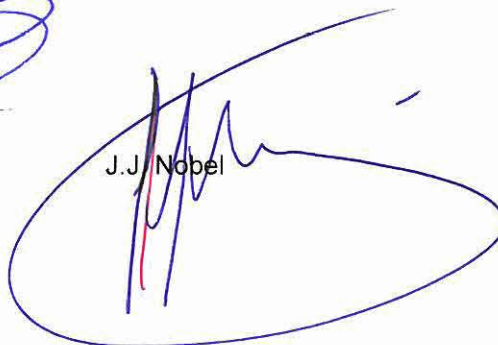
Op grond van het voorgaande hebben wij besloten om:

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2011 van Schouburg De Meerse voor kennisgeving aan te nemen;
2. in afwijking van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2008 (gezien de indieningstermijn van de jaarstukken) het subsidie 2011 aan Schouburg De Meerse vast te stellen op € 3.055.671,-;
3. deze nota ter informatie te zenden aan de raad.

Burgemeester en wethouders van de gemeente Haarlemmermeer,
namens dezen,
de portefeuillehouders,



mr. A.Th.H. van Dijk



J.J. Nobel

Bijlage(n)

Jaarverslag 2011 Schouburg De Meerse

Jaarrekening 2011 Schouburg De Meerse (inclusief controleverklaring accountant)



Stichting Schouwburg De Meerse Jaarverslag 2011



Stichting Schouwburg De Meerse
Raadhuisplein 3
2132 TZ Hoofddorp
25 april 2012

HLBSchippers
Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

Inhoudsopgave

- 1 INLEIDING
- 2 DE ACCOMMODATIES
- 3 CULTURELE ACTIVITEITEN
- 4 COMMERCIEËLE ACTIVITEITEN
- 5 PUBLIEKSONDERZOEK
- 6 PERSONEEL, ORGANISATIE & HUISVESTING
- 7 BESTUUR
- 8 FINANCIËN

BIJLAGE I

- JAARREKENING 2011

BIJLAGE II

- CONTROLEVERKLARING EN ACCOUNTANTSVERSLAG 2011

BIJLAGE III

- BEZOEKERSAANTALLEN PER VOORSTELLING IN 2011

BIJLAGE IV

- OVERZICHT THEATERBEZOEK 2007 - 2011 BEZOEKERSAANTALLEN
- OVERZICHT THEATERBEZOEK 2007 - 2011 BEZETTINGSPERCENTAGE

BIJLAGE V

- OVERZICHT TENTOONSTELLINGENPROGRAMMA 2011

BIJLAGE VI

- ONDERZOEK KLANTTEVREDENHEID IN 2011

BIJLAGE VII

- OVERZICHT PERSONELE BEZETTING 2011



Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft,
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

1. Inleiding

De schouwburg is het culturele hart van Haarlemmermeer De schouwburg biedt het beste in schoonheid, emotie en verbeelding

De Stichting Schouwburg De Meerse heeft Hoofddorp, gemeente Haarlemmermeer als statutaire vestigingsplaats. Haar doelstelling volgens de statuten luidt:

Artikel 3. Doel

- 3.1 De stichting heeft ten doel het stimuleren en organiseren van culturele activiteiten.
- 3.2 De stichting beoogt haar doel te bereiken door onder meer de exploitatie van Schouwburg De Meerse en Theater Het Oude Raadhuis, het samenwerken met andere culturele instellingen, het ontwikkelen van nieuwe initiatieven en alle toegestane middelen die aan de verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

In september 2010 kon met een vertraging van enkele maanden het nieuwe gebouw betrokken worden waarmee de schouwburg weer terug was op zijn vertrouwde plek in het hart van Haarlemmermeer maar nu in de grotere setting van het Cultuurgebouw. De overige drie instellingen (Bibliotheek, Pier K en Duycker) openden in januari 2011 hun deuren. Op 13 februari 2011 was het grote openingsfeest van het Cultuurgebouw voor alle inwoners van Haarlemmermeer. Het jaar 2011 is het jaar van de inrichting geweest. De verhuizing van de tijdelijke tent naar het nieuwe gebouw heeft een zware wissel getrokken op de reguliere personeelsinzet. Naast de gewone werkzaamheden voor voorstellingen en verhuringen is elk vrij uur ingezet om het theater gebruiksklaar te maken. De eerste maanden waren er nog veel afwerk- en inregelproblemen wat belemmerend werkte op de normale bedrijfsvoering in een gebouw waar iedereen de weg nog moest vinden. De definitieve oplevering van het gebouw zal in de eerste helft van 2012 plaatsvinden.

Een aantal gebreken aan het gebouw bleek meer structureel van aard. Uit overwegingen van kostenbesparingen is het oude klimaatsysteem gehandhaafd en gekoppeld aan het nieuwe klimaatsysteem voor de nieuwe bouwdelen. Dit veroorzaakt vele storingen. De klimaatregeling functioneert matig en is slecht regelbaar doordat onvergelykbare ruimten aan elkaar zijn gekoppeld. Voor de medewerkers betekent dit met regelmaat een minder aangename werkomgeving. Het effect op de zalen en het publiek bleek vaak desastreus, het was nogal eens of te koud of te warm. Dit heeft tot veel klachten geleid naar de directie.

Een ander functioneel dilemma is het ontbreken van een warmwatervoorziening op vele plekken in het gebouw. Hierbij is het vooral moeilijk uit te leggen dat de wastafels in de kleedkamers alleen koud water hebben. Met de Gemeente is afgesproken dat deze tekortkomingen alsnog worden opgelost.

Logistiek is de opname van een bestaand gebouw in een nieuw complex een uitdaging. De vele trappenhuizen en gangenstelsels maken het inwendige van het gebouw tot een labyrint voor buitenstaanders, mede door de vele deuren en brandwerende compartimentering. Inmiddels is een aantal barrières opgeheven en wordt gewerkt aan een scheiding van het voor- en het achterhuis zodat publieksstromen en werkstromen niet langer door elkaar lopen.

Het geschil met de Gemeente over een rekening van € 265.000 met betrekking tot de luchtbehandeling van het restaurant kon worden bijgelegd. De Meerse heeft dit bedrag over 20 jaar terug door een korting op de huursubsidie.

ALP
Accountants, Fiscalisten, Juristen
Document waarop onze Verklaring

25 APR 2012

Het jaar 2011 was het eerste jaar in het nieuwe gebouw met een volledig en volwaardig theateraanbod over het hele seizoen. Nieuw is dat de programmering voor het eerst in volle omvang over drie zalen was verspreid. De nieuwe Vlakke Vloerzaal heeft tot een rijker programma-aanbod geleid doordat voor het eerst ook moderne dans, nieuwe muziek en breed cabaret kon worden geprogrammeerd. Traditioneel wordt de globale verdeling aangehouden van 70 % voor een breed publiek en 30 % experimenteel en/of minder bekend. Binnen deze verhouding is echter een meer geschakeerd palet te zien omdat de Vlakke Vloerzaal tot meer experimenteel theater heeft geleid. Op het gebied van cabaret waren in het oog springende artiesten Youp van 't Hek, Erik van Muiswinkel, Buurman & Buurman, Lebbis, Roué Verveer, Marc-Marie Huijbregts, Lenette van Dongen, Plien & Bianca en Maarten van Roozendaal. Op toneelgebied sprongen de producties van het Noord Nederlands Toneel, Anne-Wil Blankers en het Thrillertheater er uit. Muzikaal gezien waren er hoogtepunten met The Doors in Concert, The Dutch Eagles en Frank Boeijen. De dansvoorstellingen van het Scapino Ballet en Het Russisch Nationaal Dansgezelschap trokken volle zalen. Een heel groot feest is de officiële opening van het Cultuurgebouw geworden op 11 februari 2011. Duizenden Haarlemmermeeders overspoelden het gebouw en deden actief mee met de Stem van Haarlemmermeer.

De bezoekerscijfers tonen aan dat het publiek de weg terug heeft gevonden naar het theater. Een vergelijking met 2010 (345 activiteiten en 71.301 bezoekers) heeft niet veel zin vanwege de programma-uitval als gevolg van de terug verhuizing. Ten opzichte van 2009 (93.147 bezoekers) is het resultaat met *110.043 bezoekers* ruim 17.000 hoger. Dat mag ook wel want er is een extra zaal bij gekomen in het nieuwe complex, de Vlakke Vloerzaal. Er werden 376 voorstellingen in de gids geprogrammeerd aangekondigd, dat is in overeenstemming met de afspraken in het Plan van Aanpak. Daarnaast waren er 46 culturele en 65 zakelijke verhuringen en werden 33 films vertoond waarmee het totaal aan activiteiten op 520 komt (2009: totaal 397). Als we langer terug gaan in de geschiedenis dan komen we pas in 2007 cijfers tegen (*450 activiteiten en 108.880 bezoekers*) die enigszins aansluiten op het beeld van 2011 (*520 activiteiten en 110.043 bezoekers*). Het hoogste aantal bezoekers ooit beleefde de schouwburg in het gouden jaar 2006 met 113.626 bezoekers.

Financieel was 2011 een jaar van vallen en opstaan. De exploitatie van een nieuw gebouw berust altijd op een aantal aannames die later bijgesteld moeten worden. Er waren veel structurele tegenvallers, als gevolg van de BTW-verhoging en de doorlopende economische crisis raakten de zalen niet uitverkocht en brachten horeca en verhuur minder op dan begroot. Een extra bezuiniging werd doorgevoerd in het budget Beeldende Kunst en de verliesgevende activiteiten in het dagcafé van Het Oude Raadhuis werden tot een minimum teruggebracht. In april 2011 is het dagcafé helemaal gesloten. Uiteindelijk werd, na aflossing aan de Gemeente van een vijfde deel van de historische lening van € 726.000 het jaar afgesloten met een positief resultaat van € 54.467. Dit is voornamelijk te danken aan de temporisering van de investeringen, de gerichte marketing op het theaterrestaurant en lagere rentekosten. Daarnaast heeft het Fonds voor de Podiumkunsten een driejarige overbruggingssubsidie verstrekt van € 25.000 om de Vlakke Vloerzaal in de markt te zetten.

In personele zin vond een markante verandering plaats door het vertrek van het hoofd techniek, dhr. Maarten Verheggen. Hij is gedurende de jaren, voorafgaand aan de nieuwbouw, de drager van het project geweest. Ook vertrok de directie-assistent mw. Dietie Strunk die samen met de vorige directeur Jan Gras lange jaren het gezicht van De Meerse is geweest.

In 2011 werd bekend gemaakt dat het Cultuurgebouw vanaf 2013/2014 structureel € 1,1 miljoen minder subsidie zal ontvangen in verband met de rijksbezuinigingen op het Gemeentefonds. De Meerse neemt hiervan € 176.000 voor zijn rekening. De optelsom van de bezuinigingen, de voortdurende economische laagconjunctuur en het nieuwe samenwerkingsverband met het Cultuurgebouw heeft De Meerse tot een herziening van haar beleid gebracht voor de komende jaren. In een aantal beleidsessies is een nieuw beleid voor de komende jaren ontwikkeld. De organisatiestructuur zal worden aangepast aan de nieuwe tijd waardoor de schieding van publieke

en private geldstromen en activiteiten beter in beeld wordt gebracht. Tevens wordt naar een plan toegewerkt om op termijn de verschillende horeca-onderdelen van de instellingen in het Cultuurgebouw bij elkaar te brengen in één private onderneming ten behoeve van de culturele activiteiten in het Cultuurgebouw. Vast staat dat de activiteiten in Het Oude Raadhuis worden teruggebracht tot alleen theater- en filmvoorstellingen. Hiermee komt een einde aan het vijfjarige experiment van een totaalconcept dat Het Oude Raadhuis tot een multidisciplinair artistiek huis van de Haarlemmermeer moest maken. Alle aandacht zal gegeven gaan worden aan het nieuwe Cultuurgebouw dat in een nieuwe fase van inrichting, aanpassing aan en samenwerking met de andere partners en instellingen is gekomen. In 2012 zal een nieuw beleidsplan aan de Gemeente worden aangeboden waarin nieuwe beleidsmaatregelen worden voorgesteld om tot een structureel gezonde instelling voor theater en beeldende kunst te komen.

J.M.F.T. van Dijk, directeur Schouwburg De Meerse
Hoofddorp, 25 april 2012



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

2. De Accommodaties

Schouwburg De Meerse exploiteerde in 2011 drie zalen en twee expositieruimten op twee locaties: De Meerse in het Cultuurgebouw aan het Raadhuisplein en Het Oude Raadhuis aan de Hoofdweg:

1. De Grote Zaal (520 stoelen) uit 1993 die in 2010 geheel is gerenoveerd als onderdeel van het Cultuurgebouw en bestemd voor de traditionele en populaire voorstellingen.
2. Kleine zaal of Vlakke Vloerzaal (275 stoelen), de nieuwe zaal in het Cultuurgebouw met een inschuifbare tribune en bestemd voor doorgroei naar nieuwe vormen van programmering
3. Vestzaktheater Het Oude Raadhuis aan de Hoofdweg (100 stoelen) waar in 1982 het theater in Haarlemmermeer ooit begon. Een liefdevol klassiek zaaltje in het voormalige raadhuis dat vanaf de renovatie in 2005 een volledig culturele bestemming heeft gekregen als theaterzaal, filmzaal, galerie en theatercafé

2.1 Het theater aan het Raadhuisplein: De nieuwe Meerse

In 2008 sloot de schouwburg aan het Raadhuisplein zijn deuren en verhuisde naar een tijdelijk onderkomen op een braakliggend industrieterrein. Eind 2010 keerde het theater weer terug op zijn vertrouwde plek, verrijkt met een nieuwe vlakke vloerzaal en opgenomen in een groots complex met vier culturele instellingen, kunstencentrum, theater, bibliotheek en poppodium. Dit nieuwe monument van moderne architectuur was het tastbare resultaat van acht jaar voorbereide samenwerking: het Cultuurgebouw Haarlemmermeer. Het theater heeft een volledige metamorfose ondergaan en tegelijk is de innemende grote zaal, hoewel geheel vernieuwd, dezelfde gebleven. De toneelfaciliteiten zijn uitgebreid door een groter toneelhuis, de capaciteit is verdubbeld en het technische equipment is volledig gemoderniseerd met een computergestuurde volautomatische trekkenwand. Vervolgens is een vlakke vloer zaal met 275 stoelen (uitschuifbare tribune) aan het schouwburgcomplex toegevoegd alsmede een restaurant, een VIP-room en een bovenfoyer. Ten slotte zijn de expositiemogelijkheden uitgebreid door een nieuwe Galerie over twee verdiepingen. In februari 2011 is het hele complex in gebruik genomen met de herhuisvesting van de drie andere culturele instellingen Bibliotheek Haarlemmermeer, Kunstencentrum Pier K en Poppodium Duycker. Theater De Meerse is uitgegroeid tot een volwaardig streektheater.

2.2 Het Oude Raadhuis

Het Oude Raadhuis is een fraai historisch gebouw met een kleine film- en theaterzaal, twee tentoonstellingsruimtes, een sfeervol café en een uitnodigende (beelden)tuin. Gedurende vijf jaren is geprobeerd dit concept tot bloei te brengen. De focus is echter de laatste jaren geheel gericht geweest op het nieuwe Cultuurgebouw in wording. Hierdoor heeft het totaalconcept van beeldende kunst, horeca, film en theater zich niet blijvend kunnen wortelen. Het dagcafé is wegens aanhoudende verliezen in april op slot gegaan en de activiteiten van de beeldende kunst zijn met kunst- en vliegwerk in stand gehouden. De theater- en filmvoorstellingen zijn onverminderd doorgegaan. Inmiddels is besloten om in 2012 de beeldende kunst te concentreren in het Cultuurgebouw en de benedenverdieping aan de Gemeente terug te geven om deze door een private horeca-ondernemer te laten uitbaten.

25 APR 2012

3. Culturele activiteiten

De exploitatie van de schouwburg kenmerkt zich door een mix van culturele en commerciële activiteiten. Binnen de culturele programmering van Schouwburg De Meerse wordt de formule 70/30 gehanteerd. Deze formule houdt in dat 70% van het aanbod geschikt is voor een breed publiek. Daarnaast is 30% van het programma-aanbod bestemd voor minder bekende en vernieuwende uitingen van kunst. De Meerse wil daarmee ook prikkelen en nieuwe bezoekers stimuleren experimenten bij te wonen en kennis te laten maken met vernieuwingen in het kunstaanbod. In 2008, 2009 en 2010 zijn deze verhoudingen opgeschoven naar 'geschikt voor een breed publiek' in de verhouding 80/20. De redenering hierachter was dat het publiek makkelijker zou volgen naar de tijdelijke locatie voor populair aanbod. In het nieuwe Cultuurgebouw is de oude formule echter weer leidend met de ingebruikname van de Vlakke Vloerzaal waar nieuwe vormen van theater worden getoond. Voor de theaterprogrammering van Het Oude Raadhuis is de formule geëvolueerd tot 50/50, mede door het relatief grote aantal onbekende cabaretiers en stand-uppers dat wordt geprogrammeerd.

3.1 De bezoekerscijfers

De ontwikkeling van de bezoekersaantallen zijn in de hierna volgende overzichten schematisch weergegeven. Gedetailleerde gegevens zijn opgenomen in bijlage I en II.

Bezettingspercentage	DE MEERSE			HET OUDE RAADHUIS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Grote zaal	72	73	71			
Vlakke Vloerzaal	-	-	44			
Oude Raadhuis voorstellingen				74	72	71
Oude Raadhuis Film				75	69	68

Duidelijk zichtbaar is dat de stoelbezetting achteruit gelopen is met ongeveer 1 procent. Deze trend is gedurende het jaar zichtbaar geworden. De mensen besteden evenveel geld en kopen daarmee minder kaartjes. Voorstellingen die voorheen vanzelf vol liepen zijn nu nog vaak slechts half gevuld.

De Vlakke Vloerzaal komt voor het eerst in de tabellen voor. Het experimentele karakter van deze nieuwe zaal weerspiegelt zich in het bezettingspercentage: in het eerste jaar van zijn bestaan zijn de stoelen gemiddeld 44 % bezet geweest.

Een vreugdevoller beeld geven de totaalcijfers te zien. Door de extra zaal en het nieuwe gebouw is het absolute aantal bezoekers het op een na hoogste ooit (2006: 113.626).


 Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

DE MEERSE Grote zaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Voorstellingen en concerten	149	108	155	53.909	39.426	57.446
Culturele verhuringen	44	31	28	21.781	14.420	12.482
Besloten culturele activiteiten	7	1	26	2.864	500	12.372
Vergaderzalen	-	-	29	-	-	1.655
TOTAAL	200	140	238	78.554	54.346	83.955
DE MEERSE Vlakke Vloerzaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Voorstellingen en concerten	n.v.t.	21	100	n.v.t.	2.711	12.797
Culturele verhuringen	n.v.t.	4	12	n.v.t.	1.051	2.502
Besloten culturele activiteiten	n.v.t.	2	10	n.v.t.	410	1.669
TOTAAL		27	122		4.172	16.968
HET OUDE RAADHUIS Vestzaktheater	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2009	2010	2011	2009	2010	2011
Voorstellingen en concerten	128	107	110	9.509	7.689	6.706
Voorstellingen in Pier K - NV	13	8	-	901	678	-
Filmvoorstellingen	40	32	33	2.989	2.200	2.237
Culturele verhuringen	10	17	6	746	1.177	177
Besloten culturele activiteiten	6	14	-	448	1.039	
TOTAAL	197	178	149	14.593	12.783	9.120
TOTAAL GENERAAL	397	345	509	93.147	71.301	110.043

3.2 Beeldende Kunst

In 2011 kreeg De Meerse weer beschikking over de tentoonstellingsruimte aan het Raadhuisplein. De Meerse heeft in 2011 werk van 82 verschillende kunstenaars getoond in 24 afzonderlijke tentoonstellingen en projecten. Om een breed tentoonstellingsprogramma van De Meerse tot stand te brengen werd in 2011 niet alleen direct met kunstenaars samengewerkt maar ook met galleries, musea, private collecties en uiteraard ook met collega instellingen in Haarlemmermeer. Voor leerlingen van het voortgezet onderwijs is het doorlopende educatieprogramma met de in huis ontworpen kunstrijkwijzer van De Meerse aangeboden plus een aantal geplande workshops. Het samenwerkingsproject 'Superhelden' heeft de Kinderboekenweek in het Cultuurgebouw een extra impuls gegeven..

In 2011 werd een rijk scala aan beeldende kunst gepresenteerd aan het publiek van Haarlemmermeer en ver daar buiten. Met de heropening van De Meerse aan het Raadhuisplein heeft De Meerse een prachtige projectruimte teruggekregen. De Haarlemmermeerse kunstenaar Midas Zwaan luide het oude jaar uit en het nieuwe jaar in. Met de tentoonstelling 'In Vitro' van de Groningse Johan Rumpt en de Rotterdammer Olaf Mooij werd de ruimte officieel geopend. Seizoen 2011/2012 werd geopend met een bijzondere groepstentoonstelling 'Hij is in Art together' met een viertal kunstenaars uit zusterstad Hódmezővásárhely. 2011 werd afgesloten met de eerste van een nieuwe reeks tentoonstelling 'Human Nest' een serie beschouwelijke tentoonstellingen over de vertrouwde nest en de noodzaak om de vleugels uit te slaan.

In Het Oude Raadhuis werden 17 afzonderlijke tentoonstellingen geprogrammeerd, 14 solopresentaties en 3 groepstentoonstellingen. *Hier kwamen 8500 à 9.000 bezoekers naar kijken, de helft speciaal voor de tentoonstellingen en ongeveer de helft in combinatie met het bezoek aan een voorstelling.* In lijn met de begroting werden diverse kunstwerken verkocht aan bezoekers en verzamelaars en daarmee werd ook het streven om de geëxposeerde kunst en kunstenaars te verspreiden onder publiek en relaties bestendigd.

Tweemaal per jaar wordt de opstelling in de Beeldentuin veranderd, éénmaal in het voorjaar en éénmaal in het najaar waar met het steeds wisselende spel tussen aanwezige en nieuwe beelden steeds weer een ander perspectief wordt geboden. Met de door wethouder van Dijk geopende tentoonstelling 'Genoeg' in de Salon, het Kabinet en in de Tuin, was Het Oude Raadhuis de gehele zomer geopend en daarmee het gehele jaar rond te bezoeken.

In totaal bezochten 3.750 autonoom de exposities en 22.000 theaterbezoekers brachten voor, tijdens en na de voorstellingen een bezoek aan de exposities. Er werden vier lesbrieven uitgegeven, een als onderdeel van een catalogus, twee voor het onderwijs en een specifiek voor een jeugdtentoonstelling.

3.3 Resultaat prestatie-afspraken

Met het openbaar bestuur zijn vooraf prestatie-afspraken gemaakt ter legitimatie van de maatschappelijke financiering. Meest opvallend is dat het aantal voorstellingen hoger is dan begroot en het aantal bezoekers lager. Dit laatste past in het algemene beeld.

Podiumprogrammering	prestatieafpraak	gerealiseerd
a. Aantal voorstellingen		
Schouwburg De Meerse, grote zaal	141	155
Schouwburg De Meerse, vlakke voerzaal	95	100
Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	108	110
Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	30	33
totaal	374	398

b. Aantal bezoekers		
Schouwburg De Meerse, grote zaal	56.200	57.446
Schouwburg De Meerse, vlakke voerzaal	13.500	12.797
Theater Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	9.300	6.706
Theater Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	2.300	2.237
totaal	81.300	79.186

Beeldende kunst

	prestatieafpraak	gerealiseerd
c. Aantal tentoonstellingen		
Galerie De Meerse	8	24
Galerie + Beeldentuin Het Oude Raadhuis	8	17

d. Aantal bezoekers		
Galerie De Meerse:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek	10.000	3.750
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek	16.000	22.000
Het Oude Raadhuis:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek	3.000	4.250
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek	5.000	
totaal	34.000	

e. educatieve activiteiten		
lesbrieven	4	

HLB Schippers
Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

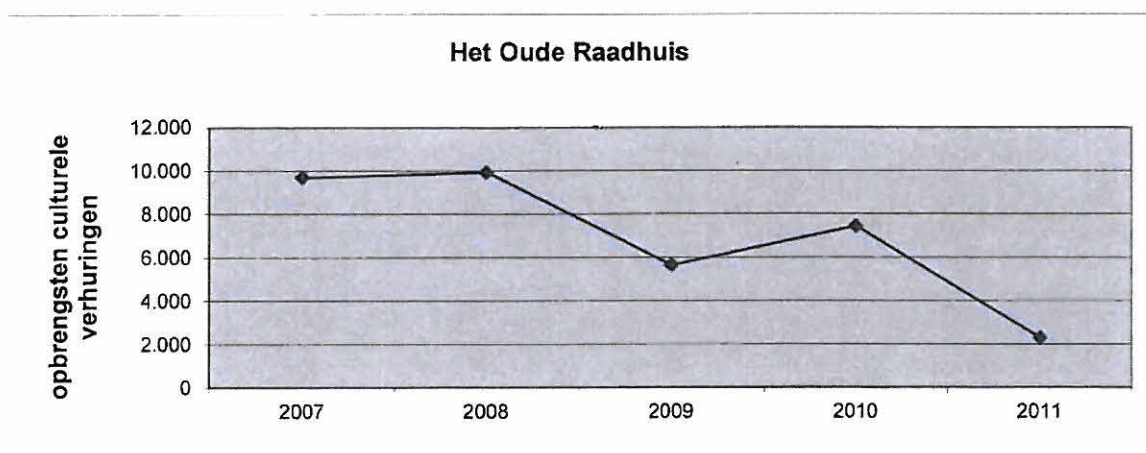
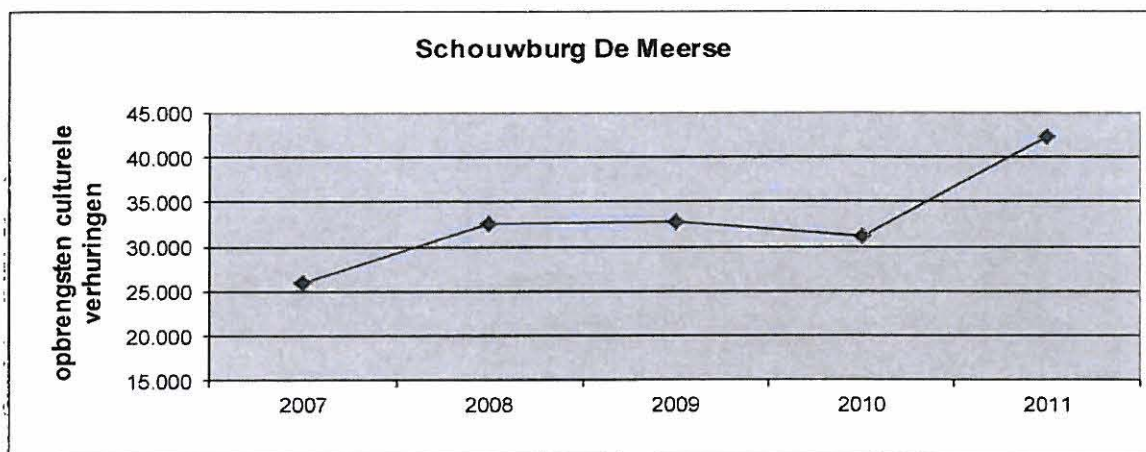
25 APR 2012

3.3 Culturele verhuringen

Er zijn twee soorten private culturele ondernemingen: openbare culturele verhuringen en besloten culturele activiteiten. Bij de culturele verhuringen gaat het om openbare activiteiten van verenigingen en instellingen waar het publiek kaartjes voor kan kopen. Educatieve activiteiten voor schoolklassen e.d. zijn voorbeelden van besloten culturele activiteiten die verder niet voor publiek toegankelijk zijn. Deze laatste variant heeft in 2011 in mindere mate plaatsgevonden doordat de aanvrager, Pier K, volledig is gekort op de provinciale subsidie. Naar nieuwe vormen van samenwerking wordt gezocht in het kader van het Cultuurgebouw.

Uit de gegevens blijkt dat in 2011 het aantal verhuringen in Schouwborg De Meerse is gestegen ten opzichte van 2010. De omzet 2011 blijft wel achter op de begroting. Dit komt met name omdat de verhuur van de kleine zaal achterblijft, terwijl de grote zaal meer in trek is door de faciliteiten die daar worden aangeboden.

In Het Oude Raadhuis is het aantal culturele verhuringen gedaald ten opzichte van 2010. Dit is in overeenstemming met alle activiteiten in Het Oude Raadhuis, die in een tussenfase van verandering verkeren.



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraat voor identificatiedoeleinden.

4. Commerciële activiteiten

Het economisch klimaat is achtergebleven bij de oorspronkelijke verwachtingen. Het is duidelijk merkbaar dat bedrijven keuzes maken op het gebied van congressen en evenementen. De bedrijven die het wel aandurven willen kwaliteit tegen lage kosten. Door de onzekerheden in en om Het Oude Raadhuis is deze locatie minder goed uit de verf gekomen. Er is een aantal maanden onduidelijkheid geweest over de invulling van de horeca en het aanbieden van de faciliteiten die deze locatie te bieden heeft.

4.1 Zalenverhuur

Schouwburg De Meerse

Al direct na de heropening van De Meerse op het Raadhuisplein werd duidelijk dat het gebouw aantrekkingskracht heeft op een grote diversiteit aan mensen. De aanvragen die binnenkomen lopen sterk uiteen: van een relatiebeheeravond voor de Rabobank tot een Hindoestaanse bruiloft met een volledig eigen verzorgde catering.

In 2010 zijn de eerste stappen gezet om de verhuur goed in de vingers te krijgen. 2011 is het jaar waarin alle facetten werden neergezet in termen van logistieke (on)mogelijkheden, samenwerking tussen de vier instellingen op het gebied van verhuur inclusief gelijkheid in prijzen en de kracht van een bestaand product.

De vergaderzalen blijven een zorgenkind in het totaal van verhuur. Pier K en Bibliotheek hebben bijvoorbeeld beter geoutilleerde zalen ter beschikking. De vergaderzalen van De Meerse worden veelal ingezet als overloopopvang van de kleedkamers bij grote groepen. Om tot een betere uitnutting van het hele zalencomplex te komen is ook hier samenwerking tussen de instellingen noodzakelijk.

Het Oude Raadhuis

Sinds de renovatie van Het Oude Raadhuis wordt een substantieel bedrag aan huuropbrengst gegenereerd uit zogenaamde commerciële verhuringen. Dat zijn overigens verhuringen aan bedrijven of particulieren die meestal worden gecombineerd met een cultureel programma. In tegenstelling tot verenigingen en stichtingen wordt voor deze activiteiten een marktconforme huurprijs berekend. De nivellering is tot 2009 grotendeels te wijten aan de vergunningsproblematiek, waardoor de gemeente zich genoodzaakt zag om zich als huurder terug te trekken. In 2010 en 2011 heeft ook de economische crisis haar weerslag op de commerciële activiteiten in Het Oude Raadhuis. Klanten maken op dit moment een primair financiële afweging en niet specifiek op ambiance of gastgerichtheid.

4.2 Catering

Schouwburg De Meerse

De afdeling Horeca van Schouwburg De Meerse heeft in 2011 haar eerste échte jaar gedraaid. De omzet is met € 746.611 (inclusief zaalhuur en restaurant) hoger dan begroot (€ 734.243) en vertoont weer een stijgende lijn ten opzichte van voorgaande jaren.

Restaurant

Het restaurant heeft een substantieel hogere omzet (€ 251.571) dan begroot (€ 114.147).

HLB Schippers
Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

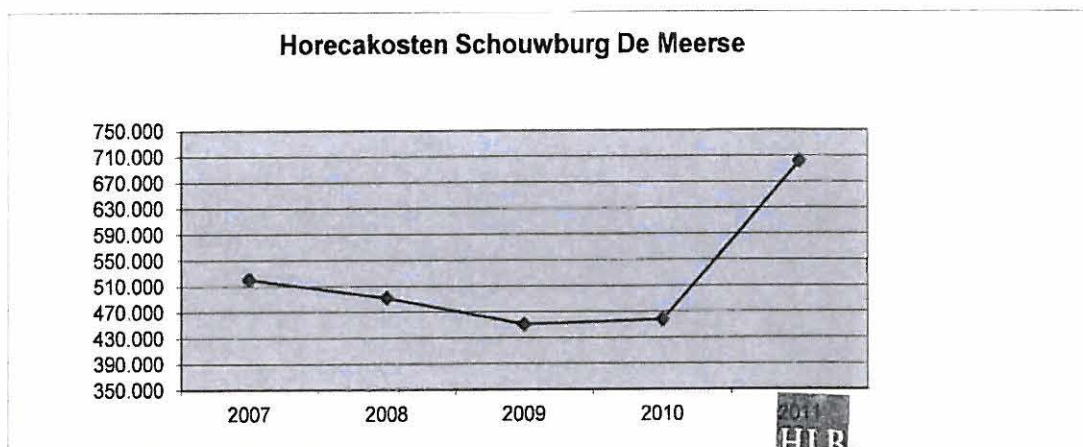
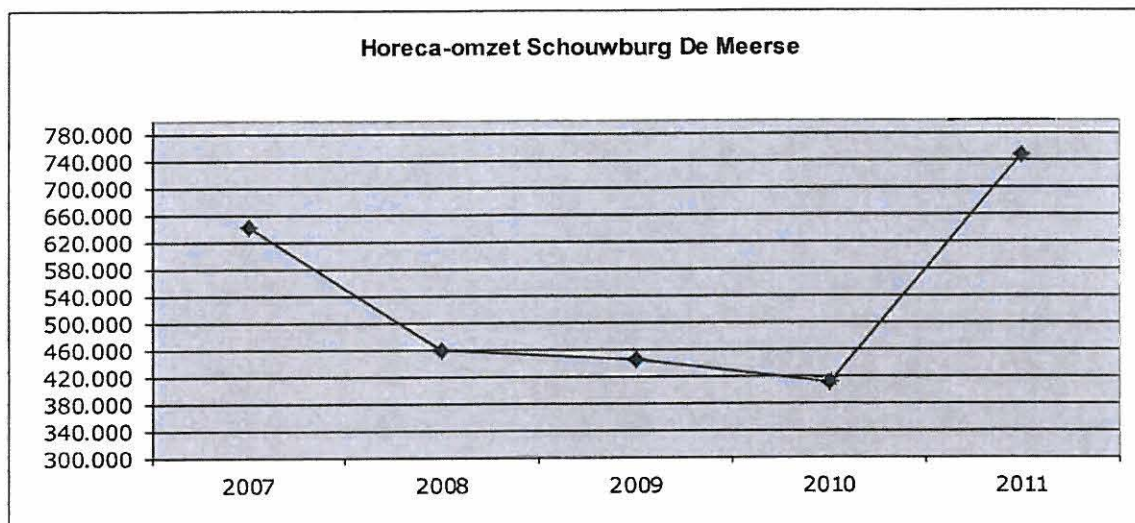
25 APR 2012

Daarentegen zijn de kosten voor personeel in de keuken en het restaurant explosief hoog geweest de eerste maanden van het jaar. Na de zomer is de trend ingezet om deze kosten naar beneden terug te dringen. Aan het einde van 2013 dient het restaurant haar eigen broek op te gaan houden en ligt het in de planning commercieel te gaan draaien.

Voorstellingen en verhuringen

De opbrengsten in de foyer voor het drankje voor en na de voorstelling blijven achter bij de prognose. Daarentegen zijn de opbrengsten van de catering rondom partijen en voor de buurinstellingen een fijne aanvulling en zorgen voor meer balans. In tegenstelling tot de eerdere verwachting uit 2010 blijkt de horeca niet slecht te draaien maar haalt het ook geen bijzonder grote bedragen op verhuur binnen. De kosten van de horeca zijn op een aantal vlakken mooi binnen de kaders gebleven, zoals de inslag op food en beverage en de kosten voor de medewerkers bij partijen en bij voorstellingen. De omzet op verhuringen van de vergaderzalen is in 2011 bijna € 30.000 onder de begroting van € 35.000 gebleven.

In onderstaande grafieken is de ontwikkeling van de omzet in De Meerse en van de horecakosten weergegeven (incl. restaurant):




 Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

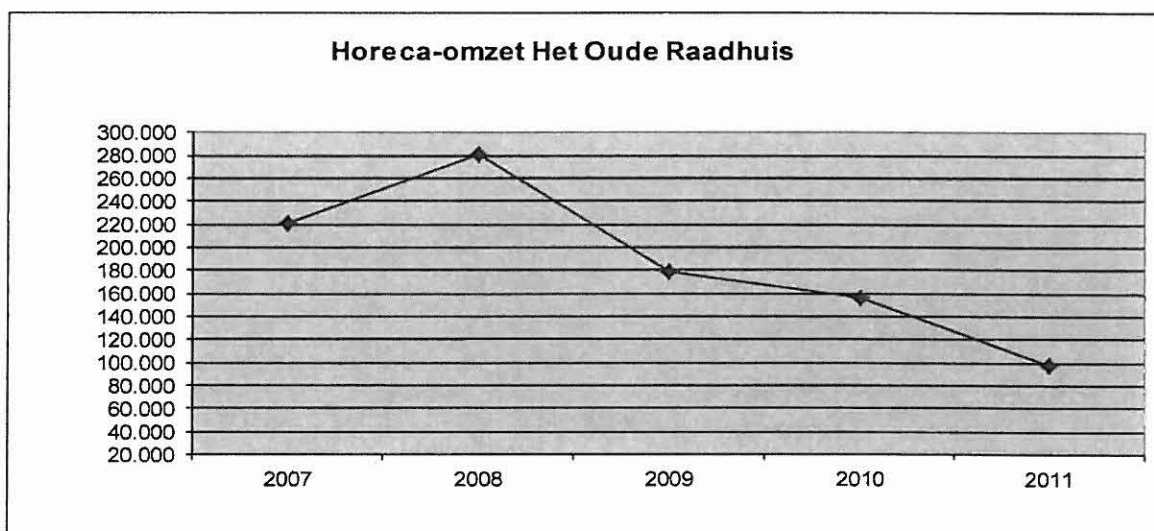
De totale horecakosten (personeel, inslag, exploitatiekosten en afschrijvingen) bedragen circa € 701.162. Dit is circa € 69.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat de personeelslasten van het restaurant bij de aanvang zeer hoog waren als gevolg van de nieuwe, nog niet ingeregelde logistiek. Daarnaast waren de kosten ook hoger dan begroot doordat er (als gevolg van verbeterde marketing) meer dinerende bezoekers kwamen dan begroot.

Het Oude Raadhuis

De horeca-omzet in Het Oude Raadhuis (inclusief zaalhuur) is in 2011 verder gedaald. Met een omzet van € 98.209 is een dieptepunt bereikt. Begroot voor 2011 was een omzet van € 225.978. Het verschil ligt op alle terreinen, F&B-verkoop bij voorstellingen, verhueringen, bruiloften, dagcafe en film.

Tot en met februari is het dagcafé van Het Oude Raadhuis gerund door 'Ons Tweede Thuis' waardoor we een dagelijks openstelling hadden en aantrekkingskracht voor potentiële huurders. De omzetten bleven zodanig achter dat het dagcafé gesloten werd. Daarna is geprobeerd met een externe risicodragende horecaondernemer een nieuwe doorstart te maken. Deze zou naast het exploiteren van het dagcafé ook de programmering en de verhuur faciliteren. De samenwerking is echter spoedig gestrand en het dagcafé is definitief gesloten. Inmiddels is samen met de Gemeente als eigenaar van het pand een privatiseringstraject ingezet waarbij de horeca geheel geprivatiseerd wordt en De Meerse de theatervoorstellingen verzorgt.

De ontwikkeling van de omzet is in onderstaande grafiek weergegeven. Er zijn plannen in ontwikkeling voor Het Oude Raadhuis, die de zorgelijke situatie moeten oplossen.



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

5. Publieksonderzoek

Ieder jaar doet De Meerse doorlopend publieksonderzoek onder de bezoekers middels een enquête. De vaste bezoekers die 4 - 6 per jaar naar het theater komen, zijn degene die het vaakst de moeite nemen om de enquête in te vullen.

Het ligt voor de hand dat 71% van hen door de seizoensbrochure op de hoogte is gebracht van de door hen bezochte voorstelling, de website is met 7% het tweede belangrijkste doorgeefkanaal. In toenemende mate bestellen mensen (76% van de ondervraagden) kaarten via de website. Dat is een van de redenen dat het papieren bestelformulier voor het eerst uit de gids gehaald is voor het komend seizoen. Het bestelschema is dan voortaan los verkrijgbaar bij De Meerse.

Ook blijkt dat de helft van het publiek (50%) het digitaal kunnen reserveren van toegangsbewijzen een belangrijk criterium vindt bij een bezoek aan het theater. Zaken als parkeergelegenheid en bereikbaarheid nemen met 21% en 22% respectievelijk een tweede en derde plaats in. Van de ondervraagden is 30% tevreden over de parkeerfaciliteiten tegen 51% zeer tevreden. Over de bereikbaarheid is 30% tevreden en 60% zeer tevreden. 6% van de ondervraagden koopt zijn kaarten aan de kassa en 4% reserveert/koopt telefonisch zijn/haar kaarten.

Het gemiddelde rapportcijfer voor de bezochte voorstellingen is een 7,9 dit komt ongeveer overeen met vorig seizoen (7,8). 18% van de ondervraagden geeft een 7 als cijfer terwijl maar liefst de helft van de ondervraagden een 8 geeft, tegen 21% die de voorstellingen met een 9 honoreert.

Het gemiddelde rapportcijfer voor het gebouw is 7,4. Dit is een hoger cijfer dan in het vorige seizoen van de Meerse Op Locatie, toen gaven de ondervraagden een 6,7. Van de ondervraagden geeft 27% een 7 voor het gebouw, 46% geeft een 8, 12% en een 9 wordt gegeven door 27%.

Het gemiddelde cijfer voor het algehele bezoek is 7,8. Ook dit cijfer ligt iets hoger dan vorig seizoen, toen gaven de ondervraagden een 7,6. Van de ondervraagden waardeert 21% zijn bezoek met een 7, terwijl 55% een 8 geeft en 16% een 9.

Waar mogelijk worden verbeteringen aangebracht. Zo heeft De Meerse aan de Gemeente laten weten dat mensen van buiten Hoofddorp het theater moeilijk kunnen vinden omdat het niet voor iedereen logisch is dat De Meerse in het Cultuurgebouw zit. Terwijl dat de enig goed zichtbare naam op het gebouw is. Ook waren er bijvoorbeeld na het Peuterfestival veel opmerkingen van ouders van kleine kinderen over het ontbreken van stoelverhogers. Die zijn daarop aangeschaft.



Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

6. Personeel, Organisatie & Huisvesting

Huisvesting

Het nieuwe gebouw is nog niet af. In 2010 werd het Cultuurgebouw betrokken en in het jaar 2011 is vooral veel werk gemaakt van verdere inhuizing en inrichting. In het jaar 2012 wordt het gebouw pas bouwtechnisch opgeleverd en dan moet nog een aantal opleverkwesaties worden afgewerkt. De sfeer moet nog worden geoptimaliseerd, de kleedkamers zijn nog niet af, het klimaat functioneert gebrekkig en er is geen warm water in de kleedkamers. Tegelijk werd snel duidelijk dat het kassagebouw in de Passage uit het oogpunt van klantvriendelijkheid en arbeidsveiligheid moet worden afgekeurd. Om tot een goede aanpak van alle problemen en vernieuwingskansen te komen hebben de vier instellingen in het Cultuurgebouw besloten om een integraal veranderplan op te stellen waarin samenwerking en identiteit wordt geoptimaliseerd.

In het Oude Raadhuis is het café gesloten. Geprobeerd is nog om met eigen private ondernemer een doorstart te maken, deze poging is mislukt. Met de Gemeente is afgesproken dat De Meerse de theater- en filmvoorstellingen in Het Oude Raadhuis voortzet maar de Beeldende Kunst en het Dagcafé afstoot ten faveure van een private horeca-ondernemer.

Personeel en organisatie

De formatie telde 37,75 fte in 2011 waarvan 26,6 in vaste contracten en 11,15 fte in flexibele contracten. In totaal waren 83 medewerkers werkzaam. Ten opzichte van 2010 is dit een uitbreiding met ruim 12 fte, dit wordt geheel veroorzaakt door het grotere gebouw en de nieuwe zaal.

Het managementteam bestaat uit afdelingshoofden (Marketing en Publiciteit, Financiën en Personeelszaken, Techniek, Horeca en Verhuur) en wordt voorgezeten door de directeur. Het MT komt twee-wekelijks bijeen en wordt ondersteund door de directie assistent. Zowel het hoofd techniek als de directie-assistent hebben in 2011 de organisatie verlaten. Beide vacatures zijn weer opgevuld.

Jaarlijks worden in de maand juni functioneringsgesprekken gehouden met alle medewerkers en in de maand december beoordelingsgesprekken. Dit is overeenkomstig de richtlijnen van de CAO Nederlandse podia. Schouwburg De Meerse is lid van de Werkgevers-organisatie Nederlandse Podia (WNP) en past derhalve eerdergenoemde CAO onverkort toe.

Binnen de organisatie is een ondernemingsraad actief. De OR bestond in 2011 uit vijf leden en adviseert directie en MT. De OR vergadert maandelijks. In 2011 is de relatie tussen de OR en de directeur geformaliseerd in overeenstemming met de wettelijke bepalingen.

Het ziekteverzuimpercentage blijft onverminderd laag. In 2011 was sprake van een ziekteverzuim van 1,44%. De samenwerking met de arbodienst Achmea Vitale verloopt tot tevredenheid.

Gebleken is dat een aantal functieprofielen niet meer voldoet. Analogie met het veranderproces om tot een nieuwe organisatie-opzet te komen is besloten het gehele functioneringsproces te herzien. Behoudens enkele noodzakelijke reparaties zal dit vooral in 2012 zijn beslag krijgen op onze verklarings d.d.

 J.M.D. Schippers
Accountants Fiscalisten Juristen

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

7. Bestuur

In de onzekere jaren 2009 en 2010 is Schouwborg de Meerse grotendeels geleid door een interim-directeur onder de verantwoordelijkheid van een interim-bestuur. Dit bestuur heeft de organisatie voorbereid op een nieuwe aansturing conform de Code Cultural Governance. In juni 2010 werd een nieuwe directeur benoemd en in de maanden er na werden leden geworven voor een Raad van Toezicht.

Met ingang van 10 november 2010 is de feitelijke overstap gemaakt naar een Raad van Toezicht-model waarbij de heer J.M.F.T. van Dijk is benoemd als directeur/statutair bestuurder van de stichting. De per die datum zitting genomen hebbende leden van de Raad van Toezicht bestaat uit de volgende vijf personen:

1. Mw. L.M.J. van Velsen-Nelissen (vz), aandachtsgebied politiek en samenleving
2. Dhr. J.J.P.M. van Benthem (vice-vz), aandachtsgebied financiën en governance
3. Mw. A. Birnie (lid), aandachtsgebied kunstzaken en sponsoring
4. Dhr. J.C.A.G. Stassen (lid), aandachtsgebied fiscaal-juridische zaken
5. Mw. A. Bok (lid), aandachtsgebied marketing en communicatie

De nieuwe Raad van Toezicht heeft in december 2010 de volledige taak van het interimbestuur overgenomen en haar decharge verleend onder dankzegging voor het vele voorbereidende werk. De Raad van Toezicht heeft gedurende het jaar 2011 nog de financiële eindverantwoordelijkheid gedragen, deze is met ingang van 2012 overgedragen aan de directeur/bestuurder. De nieuwe raad trad aan in een jaar waarin De Meerse voor het eerst een vol seizoen in de nieuwbouw aan het Raadhuisplein haar voorstellingen en exposities presenteerde aan het publiek. Om goed zicht op de organisatie te krijgen heeft de raad tot een intensief overlegprogramma besloten. Zij kwam in totaal 12 maal bijeen, 7 maal voor een reguliere overlegvergadering met de directie (febr, maart, april, juni, sept, nov, dec), 1 maal voor een uitwisselingsgesprek met de ondernemingsraad, 1 maal voor een intern reflectie-overleg en 3 maal als delegatie voor een kwartaalgesprek met de directeur.

Behalve een intensieve kennismaking met de schouwborg stond de nieuwe raad tevens voor de beslissing over het contract met de directeur/bestuurder die in mei aan het einde van zijn voorlopige aanstelling van één jaar stond. De raad besloot na intensief beraad om zijn tijdelijk contract om te zetten in een vaste aanstelling.

De Raad van Toezicht heeft in dit eerste jaar van haar functioneren haar grootste aandacht geschonken aan de financiële continuïteit en strategie van de schouwborg. De basis hiervoor was het Plan van Aanpak 2010-2015 waarin een beeld is beschreven van de nieuwe Meerse in een nieuw gebouw in een nieuwe tijd. Tevens stond De Meerse voor het eerst voor de vijfjarentaak om een jaardeel van € 140.000 van de historische schuld aan de Gemeente af te lossen. Al vroeg in het jaar 2011 bleek dat de aannames uit het Plan van Aanpak ten aanzien van de economische situatie niet uit zouden komen. Dit noopte voortdurend tot bijstelling van de aannames. Het ontbreken van een structurele en volledige managementrapportage bleek hierbij een belastend element te zijn. De raad heeft aangedrongen op een herijking van het beleid om tot een structureel gezonde financiële bedrijfsvoering te komen. Hieruit is een nieuw beleidsplan beelddende kunstentata en een aantal brainstormsessies voor een nieuw meerjarenbeleid. Een bijzondere factor hierbij is het gegeven dat een aantal bedrijfsvoeringstaken in het nieuwe cultuurgebouw met de drie andere instellingen (mede) betrekking heeft.

cultuurinstellingen worden uitgevoerd. Daar komt bij dat het openbaar bestuur aandringt op verdere samenwerking, zowel in de backoffice als aan de publiekszijde. Voor de raad heeft hierbij primair het belang van De Meerse voorop gestaan.



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

~~25~~ APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

8. Financiën

Plan van Aanpak

De Meerse heeft in de tijd dat zij in De Meerse op Locatie (MOL) werd gehuisvest een tekort opgebouwd van ongeveer € 726.000. Dit werd mede veroorzaakt doordat huisvestingslasten tijdelijk niet meer werden gefinancierd door de gemeente. In juni 2010 is het Plan van Aanpak van de schouwburg, waarin een meerjarenbegroting is opgenomen, goedgekeurd door de Gemeente. De begroting van 2011 zoals in dit jaarverslag opgenomen is conform het Plan van Aanpak. Afsproken is om het ontstane tekort in vijf jaar tijd in te lopen. Dit bedrag is als bestemmingsfonds op de balans meegenomen en neemt met € 140.000 per jaar af. De schouwburg is vanaf september 2010 weer terug in zijn vaste theater in het centrum en de activiteiten kunnen weer over de hele linie worden opgepakt waardoor de verliezen kunnen worden omgebogen in een positief resultaat.

Financieel Resultaat 2011

Het jaar 2011 is afgesloten met een financieel resultaat van € 54.467 positief. Dit is na terugbetaling van de bovengenoemde € 140.000 (via de exploitatie). In de begroting 2011 was nog geen sprake van terugbetaling via de exploitatie en daarom werd in de begroting rekening gehouden met een noodzakelijk positief resultaat van € 134.141. Ten opzichte van de begroting is een positief resultaat geboekt van € 68.599. Dit saldo bestaat uit meevallers en tegenvallers.

Voorstellingsresultaat (-/- € 14.000)


Er is in 2011 beduidend (circa € 141.000) minder voorstellingsomzet behaald dan begroot, met name door minder publiek in de Kleine Zaal en in Het Oude Raadhuis. Daarbij horen evenredig minder inkoopkosten van voorstellingen (circa € 127.000). Dit heeft per saldo een negatief effect van ongeveer € 14.000 op het resultaat t.o.v. de begroting. In het nieuwe beleidsplan worden maatregelen aangekondigd om de voorstellingen van de Kleine Zaal en Het Oude Raadhuis rendabeler in de markt te zetten.

Beeldende kunst (-/- € 5.000)

De omzet op Beeldende Kunst is in 2011 circa € 35.000 lager dan begroot. Dit komt mede door het wegvallen van een (voorheen jaarlijkse) subsidie van circa € 10.000. Verder wordt er minder kunst verkocht dan begroot door de recessie. Dit heeft uiteraard ook gevolgen voor de inkoopkosten van beeldende kunst (€ 6.000 lager). Daarnaast zijn in de tweede helft van 2010 de tentoonstellingskosten bevroren. Dit heeft een voordeel opgeleverd van € 14.000 t.o.v. de begroting.

Omzet Commerciële verhuur (-/- € 43.000)

De omzet door commerciële verhuur in 2011 is met € 120.000 ongeveer € 43.000 lager dan begroot (zie ook hoofdstuk 4). Met name de omzet van € 6.000 op de vergaderzaal valt tegen. Dit is € 29.000 lager dan begroot. Daarnaast is de verhuur in Het Oude Raadhuis opgeleverd tot € 13.000.


Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

Horeca –omzet (-/- € 159.000)

De horeca-omzet 2011 is circa € 159.000 lager dan begroot, waarvan € 113.000 bij Het Oude Raadhuis. Het dagcafé is daar inmiddels stopgezet. Daarnaast is de horeca-omzet rondom voorstellingen sterk verminderd, doordat er minder publiek is in Het Oude Raadhuis en een kleinere nazit in de schouwburg. De bijbehorende directe horecakosten zijn € 45.000 lager dan begroot.

Restaurant (-/- € 11.000)

De omzet in het Restaurant is circa € 101.000 hoger dan begroot, door meer dinergasten dan in de prognose opgenomen. De personeelslasten van het restaurant zijn € 82.000 hoger dan begroot. Daarnaast zijn de overige lasten van het restaurant € 30.000 hoger dan begroot. Per saldo een verlies op het restaurant van € 11.000. Hierin zijn nog niet de overheadlasten meegenomen.

Sponsorinkomsten (€ 12.000)

In 2011 waren de sponsorinkomsten heel voorzichtig begroot op € 20.000. Door ingebruikname van het nieuwe pand is dat € 12.000 meer geworden. Maar gezien de mogelijkheden die het nieuwe pand biedt is dit eigenlijk nog weinig.

Rentevoordeel (+ € 79.000)

Dit rentevoordeel is op te splitsen in een voordeel op ontvangen rente (€ 24.000) en een voordeel op betaalde rente (€ 55.000). Deze voordelen ontstaan door de temporisering van de investeringen. Er is per 31 december 2011 nog circa € 365.000 in het bouwdepot. Hiervan is inmiddels in 2012 een bedrag van € 75.000 besteed.

Marketingkosten (+ € 39.000)

Door bezuinigingsmaatregelen zijn de marketingkosten €39.000 lager dan begroot.

Voordeel afschrijvingslasten (+ € 80.000)

In 2011 is een voordeel op afschrijvingslasten ontstaan van € 80.000. Dit voordeel zit vrijwel geheel in de technische inventaris. Door stevige onderhandelingen en door kwalitatief mindere investeringen is er behoorlijk minder uitgegeven dan begroot. Aan het nieuwe hoofdtechniek is gevraagd een nieuwe berekening te maken van de nog te maken investeringen (met name kleedkamers)

Huisvestingskosten nieuwe gebouw (+ 42.000)

De huisvestings- en beheerskosten van het nieuwe pand zijn € 42.000 gunstiger dan de begroting. Het is nog niet duidelijk in hoeverre het hier een structureel effect betreft. Met name op de nutslasten is een groot positief resultaat gehaald ten opzichte van de begroting.

Resultaatbestemming

Het bestuur heeft besloten het resultaat als volgt te bestemmen:

Een bedrag van negatief € 140.000 wordt toegevoegd aan het Bestemmingsfonds en een bedrag van € 194.467 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

Op de hierna volgende pagina's wordt de jaarrekening gepresenteerd. De rapportage bestaat uit:

- Balans per 31 december 2011
- Staat van baten en lasten 2011
- Toelichting behorende bij de jaarrekening 2011
- (Accountants) Controleverklaring 2011


Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

BIJLAGE 1 JAARREKENING 2011

Balans per 31 december 2011

(in euro's)	31 december 2011	31 december 2010
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
<i>Kantoorinventaris (a.)</i>	199.715	90.944
<i>Horeca-inventaris (b.)</i>	267.273	296.261
<i>Restaurant-inventaris (c.)</i>	717.461	468.179
<i>Technische inventaris (d.)</i>	836.531	782.843
<i>Inventaris HOR (e.)</i>	35.817	54.043
<i>Galerie inventaris (g.)</i>	67.502	16.694
	<u>2.124.300</u>	<u>1.708.963</u>
Viottende activa		
Vorraden (h.)	26.219	32.120
Vorderingen		
<i>Debiteuren (i.)</i>	99.835	50.742
<i>Waarborgsommen (j.)</i>	4.851	4.851
<i>Overige vorderingen (k.)</i>	49.200	138.211
<i>Omzetbelasting (l.)</i>	10.621	288.997
	<u>164.506</u>	<u>482.800</u>
Liquide middelen (m.)	1.737.693	2.159.411
TOTAAL	<u>4.052.718</u>	<u>4.383.295</u>

(in euro's)	31 december 2011	31 december 2010
Eigen Vermogen		
<i>Algemene reserve (n.)</i>	292.109-	486.576-
<i>Bestemmingsreserve inventaris (o.)</i>	-	-
<i>Bestemmingsfonds (p.)</i>	491.319	631.319
	<u>199.210</u>	<u>144.743</u>
Vreemd Vermogen		
Langlopende schulden		
<i>Schuld aan de Gemeenten (q.)</i>	251.750	-
<i>Rabo lening inventaris (r.)</i>	2.101.590	2.339.960
<i>Voorziening tegenprestaties sponsors (s.)</i>	16.475	20.144
	<u>2.369.815</u>	<u>2.360.104</u>
Kortlopende schulden		
<i>Schuld aan de Gemeente (q.)</i>	13.250	-
<i>Schulden aan kredietinstellingen (r.)</i>	260.040	260.040
<i>Subsidies (t.)</i>	-	138.810
<i>Crediteuren</i>	212.474	383.680
<i>Pensioenen (t.)</i>	17.742	14.723
<i>Belastingen en premies (v.)</i>	47.013	39.633
<i>Vooruitontvangen recettes</i>	601.113	728.650
<i>Overige schulden en te betalen bedragen (w.)</i>	332.061	312.912
	<u>1.483.693</u>	<u>1.878.449</u>
TOTAAL	<u>4.052.718</u>	<u>4.383.295</u>


HLB Schippers
 Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring controle

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

Staat van baten en lasten over 2011

(in euro's)

Baten	Begroting		
	2011	2011	2010
<i>Culturele opbrengsten (A.)</i>	1.238.628	1.418.537	909.984
<i>Commerciële opbrengsten (B.)</i>	244.256	266.535	148.425
<i>Horeca opbrengsten (C.)</i>	612.670	681.600	417.166
<i>Marketing opbrengsten (D.)</i>	66.174	52.500	40.668
<i>Subsidies Gemeente Haarlemmermeer (E.)</i>	1.804.536	1.935.864	1.511.053
<i>Overige inkomsten (F.)</i>	23.496	10.000	114.622
Totaal baten	3.989.760	4.365.036	3.141.918
Lasten			
<i>Culturele kosten (G.)</i>	1.215.227	1.378.887	850.687
<i>Commerciële kosten (H.)</i>	31.477	29.142	25.623
<i>Marketing kosten (I.)</i>	84.767	90.768	73.981
<i>Horeca kosten (L.)</i>	279.828	307.234	149.773
<i>Personeelskosten (J.)</i>	1.500.619	1.401.439	1.280.154
<i>Kantoor- en bestuurskosten (K.)</i>	278.925	244.271	204.132
<i>Huisvestingskosten (L.)</i>	379.579	535.505	497.741
<i>Huur SDM</i>	-	-	-
<i>Huur MOL</i>	-	-	136.008
<i>Huur HOR</i>	103.840	100.248	100.630
<i>Overige kosten (M.)</i>	7.564	11.000	13.388
Totaal lasten	3.881.827	4.098.495	3.332.117
Exploitatiesaldo verlies / winst	107.933	266.541	190.199-
<i>Financiële baten/lasten (N.)</i>	53.466-	132.400-	2.572-
Resultaat	54.467	134.141	192.771-
Naar bestemmingsreserve inventaris			193.794-
Naar bestemmingsfonds	140.000-		
Naar algemene reserve	194.467		1.024



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraat voor identificatie doeleinden.

Toelichting behorende bij de jaarrekening 2011

1. Algemeen

De stichting heeft zichzelf als doel gesteld het stimuleren en organiseren van culturele activiteiten ten behoeve van inwoners van de Gemeente Haarlemmermeer. Het boekjaar van de stichting is gelijk aan het kalenderjaar.

2. Continuïteit

Op dit moment heeft de stichting een positief eigen vermogen van €199.210 (2010: € 144.743). Dit is inclusief een extra bijdrage van de gemeente Haarlemmermeer van € 631.319. Deze extra bijdrage wordt met € 140.000 per jaar verrekend met de reguliere toekomstige jaarsubsidies. In 2012 wordt een exploitatieresultaat begroot van positief € 137.930. De meest recente tussentijdse cijfers gaan hier ook nog van uit. Daarnaast zal € 140.000 van het gemeentevorschot worden verrekend. Hierdoor komt het eigen vermogen op circa € 198.000 eind 2012. De directie acht de continuïteit van de activiteiten gewaarborgd en er kan gesproken worden van een going concern.

3. Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met Richtlijn 640 voor de Jaarverslaggeving inzake 'organisaties zonder winststreven'.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen voor waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd t.o.v. het voorgaande jaar. Ten behoeve van het inzicht zijn enkele posten geherrubriceerd.

1. De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met lineaire afschrijvingen op basis van de geschatte economische levensduur van deze activa.

Afschrijvingstermijnen in 2011 van de aanschaffingswaarde:

a. goederen die vlug verouderen (computers, printers e.d.)	3 jaar
b. goederen die intensief geruikt worden (bureaustoelen e.d.)	5 jaar
c. goederen als onder c, maar die minder snel slijten (tafels e.d.)	7 jaar
d. goederen die regelmatig maar niet intensief gebruikt worden (kasten e.d.)	10 jaar
e. bouwkundige goederen en die regelmatig gebruikt worden (brandscherm e.d.)	15 jaar
f. bouwkundige goederen die niet intensief gebruikt worden (portaalbrug e.d.)	20 jaar

2. De voorraden zijn gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijs van het desbetreffende jaar.
3. De overige activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde. Voor zover noodzakelijk wordt op vorderingen een voorziening in mindering gebracht, voor eventuele oninbaarheid.

4. Grondslagen voor de resultaatbepaling

De opbrengsten van de activiteiten zijn verantwoord in het jaar waarin de activiteiten zijn verricht, kosten van deze activiteiten worden verantwoord in het jaar waarop deze betrekking hebben. Andere baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben. Verliezen worden genomen, zodra voorzien.



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

5. Toelichting op de balans per 31 december 2011

Materiële vaste activa	a.Kantoor- inventaris	b.Horeca inventaris	c. Restaur. inventaris	d.Techn.- inventaris	e.HOR- inventaris	F. Mol - inventaris	g.Galerie- inventaris	Totaal
Stand per 1 januari 2011								
Aanschafwaarde	119.736	316.918	468.179	822.599	214.894	284.305	32.298	2.258.928
Cumulatieve afschrijvingen	(28.793)	(20.657)	-	(39.755)	160.851-	284.305-	(15.604)	(549.965)
Boekwaarde	<u>90.944</u>	<u>296.261</u>	<u>468.179</u>	<u>782.844</u>	<u>54.043</u>	-	<u>16.694</u>	<u>1.708.964</u>
Investerings	144.694	26.899	296.776	131.266	583	-	55.139	655.358
Desinvesterings	(8.370)	-	-	(28.899)	62.349-	284.305-	(5.830)	(389.753)
	<u>136.324</u>	<u>26.899</u>	<u>296.776</u>	<u>102.368</u>	<u>61.766-</u>		<u>49.309</u>	<u>265.605</u>
Afschrijvingen	(35.922)	(55.888)	47.494-	(77.579)	18.809-	-	(4.331)	(240.023)
Afschrijvingen desinvesterings	8.370	-	-	28.899	62.349	284.305	5.830	389.753
Saldo	<u>(27.552)</u>	<u>(55.888)</u>	<u>47.494-</u>	<u>(48.680)</u>	<u>43.540</u>		<u>1.499</u>	<u>149.730</u>
Stand per 31 december 2011								
Aanschafwaarde	256.060	343.817	764.955	924.966	153.129	-	81.606	2.524.533
Cumulatieve afschrijvingen	(56.345)	(76.544,9)	47.494-	(88.435)	(117.311)	-	(14.105)	(400.235)
Boekwaarde	<u>199.716</u>	<u>267.273</u>	<u>717.461</u>	<u>836.531</u>	<u>35.817</u>	-	<u>67.502</u>	<u>2.124.300</u>

In de investeringen 2011 a. Kantoorinventaris is een saldo van €22.550 aan ontwikkeling website meegenomen. De afschrijvingslast 2011 bedraagt € 6.264.



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
Vlottende activa		
<i>h. Voorraden € 26.218 (2010: € 32.120)</i>		
(in euro's)		
Horeca Schouwburg De Meerse	14.273	13.839
Beeldende Kunst	6.093	6.093
Horeca Het Oude Raadhuis	5.853	12.189
	<u>26.219</u>	<u>32.120</u>
Een voorziening wordt niet noodzakelijk geacht.		
Vorderingen		
<i>i. Debiteuren €99.385 (2010: € 50.742)</i>		
(in euro's)		
Betreft vorderingen op debiteuren	99.835	50.742
Voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid	-	-
	<u>99.835</u>	<u>50.742</u>
	<u>31-12-2011</u>	<u>31-12-2010</u>
<i>j. Waarborgsommen € 4.851 (2010: € 4.851)</i>		
(in euro's)		
Depotbedrag voor frankeermachine	3.263	3.263
Waarborgsom Nederlandse Vereniging Bioscoopexpl.	908	908
Gemeente inzake buitenfilm	680	680
	<u>4.851</u>	<u>4.851</u>
<i>k. Overige vorderingen € 49.200 (2010: € 138.211)</i>		
(in euro's)		
Dit bedrag is als volgt te specificeren:		
Voorraad bonnen (theaterbonnen en bioscoopbonnen)	673	1.190
Ingenomen bonnen (theaterbonnen en bioscoopbonnen)	78	1.445
Vooruitbetaalde kosten	23.205	48.748
Overige vorderingen	25.244	86.828
	<u>49.200</u>	<u>138.211</u>
<i>l. Omzetbelasting € 10.621 (2010: € 288.997)</i>		
(in euro's)		
Omzetbelasting	10.621	288.997



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

m. Liquide middelen €1.733.893 (2010: € 2.159.110)

(in euro's)

Kassen	19.213	7.897
Rabo rekening-courant	173.648	245.446
ING bank	2.263	2.449
ING bank kapitaalrekening	19	19
Rabo project rekening	364.640	836.513
Rabo telerekening	1.177.910	1.067.087
	<u>1.737.693</u>	<u>2.159.411</u>

Vermogen

n. Algemene reserve -/- €274.573 (2010: -/- € 486.576)

(in euro's)

Stand per 1 januari 2011	486.576-	487.600-
Storting	194.467	1.024
Stand per 31 december 2011	<u>292.109-</u>	<u>486.576-</u>

In de storting van het resultaat 2011 is €40.000 opgenomen als reservering voor het onderhoud van de inventaris. Dit saldo wordt toegevoegd aan de bestemmingsreserve zodra de algemene reserve een positief saldo heeft.

o. Bestemmingsreserve inventaris € 0 (2010: € 0)

(in euro's)

Stand per 1 januari 2011	-	193.794
Storting	-	193.794-
Stand per 31 december 2011	<u>-</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve inventaris was bestemd voor vervanging van de inventaris.

p. Bestemmingsfonds €491.319 (2010: € 631.319)

(in euro's)

Stand per 1 januari 2011	631.319	479.311
Onttrekking	140.000-	152.008
Stand per 31 december 2011	<u>491.319</u>	<u>631.319</u>

Het bestemmingsfonds betreft een voorschot van de gemeente die vijf jaar lang wordt verrekend op de subsidietoewijzing in de jaren 2010-2015 met een bedrag van €140.000 per jaar.

31-12-2011 | 31-12-2010



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft,
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

Langlopende schulden

q. Langlopende schuld Gemeente € 251.750 (2010: € 0)

De langlopende schuld met de Gemeente van €265.000 betreft de investering van de aanleg van het luchtbehandelingsinstallatie in het theaterrestaurantruimten binnen het cultuurgebouw. De aflossing zal de komende 20 jaar in mindering worden gebracht op de subsidie. Het aflossingsschema gaat in bij ondertekening van het huurcontract.

Aflossingsschema	< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
	13.250	53.000	198 750	265.000

De Gemeente brengt geen rente in rekening

r. Rabo lening inventaris € 2.361.630 (2010: € 2.600.000)

De lening bij de Rabobank van € 2.600 000 dient om de de inventaris in het nieuwe gebouw van De Meerse te kunnen financieren. De lening zal in 10 jaar worden afgelost, met ingang van 2011.

Rabolening	< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar	Totaal
	260.040	1.040.160	1.061.430	2.361.630

De rente is vastgesteld op de driemaands euribor.
De gemeente Haarlemmermeer staat garant voor deze lening.

s. Voorziening tegenprestaties sponsors € 16.476 (2010: € 20.144)

(in euro's)

Stand per 1 januari 2011		20.144	25.469
Storting/onttrekking		3.669-	5.325-
Stand per 31 december 2011		16.475	20.144

De onttrekking van € 3.669 betreft tegenprestaties in de vorm van kaartjes voor Hema (€ 400), Stukart (€400), Asito (€53), Leeuwen (€76) en de Rabobank (€2.7400)

Kortlopende schulden

t. Subsidies € 0 (2010: €138,810)

In 2011 is er geen vooruit ontvangen subsidies. Het saldo 2010 betreft het vooruitontvangen bedrag aan subsidie voor januari 2011.

u. Pensioenen €17.742 (2010: €14.723)

Betreft het saldo verschuldigd aan het pensioenfonds per balansdatum. De pensioenen betreft een toegezegde bijdrage regeling.

v. Belastingen en premies € 47.031 (2010: € 39.633)

(in euro's)

Belastingen en sociale premies	47.013	39.633
	47.013	-

w. Overige schulden €331.061 (2010: € 312.913)

(in euro's)

Vakantiegeldreservering	37.735	37.239
Vakantiedagenreservering	33.125	34.339
Meerse bonnen	66.345	51.413
Rekening Courant Beheersstichting	4.836-	10.000
Overige te betalen bedragen	199.692	179.922
	332.061	312.913



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

2-5 APR 2012

(mede) betrekking heeft,
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

De huurverplichtingen per 31 december 2012 betreffen:	< 1 jaar	1 - 5 jaar	> 5 jaar
- Pand Raadhuisplein 3, te Hoofddorp			
- Pand Hoofdweg 675, te Hoofddorp	103.256		

De hoogte van de huur op het Raadhuisplein 3 is nog niet bepaald. De verwachting is dat in 2012 het huurcontract wordt ondertekend. Er is een huursubsidie toegekend van € 1.111.135. Deze subsidie wordt pas uitbetaald na ondertekening van het huurcontract, waardoor er in 2011 hiervoor geen subsidiebatens als huurlasten zijn verantwoord. De huur zal volledig worden gedekt binnen de subsidie van de Gemeente Haarlemmermeer met uitzondering van de €13.250 jaarlijkse verrekening van de investering in de luchtbehandelingsinstallatie.

Het huurcontract van het pand op de Hoofdweg is stilzwijgend verlengd met één jaar.

Er zijn sponsorcontracten afgesloten voor een periode van 5 jaar. In het geval de stichting niet aan haar tegenprestaties kan voldoen, is er sprake van een verplichting tot terugbetaling van een deel van de ontvangen sponsorgelden. De verwachte kosten van de tegenprestaties zijn als verplichting in de balans opgenomen.

Fonds Podiumkunsten heeft een subsidie toegekend voor drie jaar inzake kleine en incidentele programmering. De maximale subsidie per jaar bedraagt €25.000. De subsidie wordt achteraf toegekend waardoor de hoogte van de toe te kennen subsidie voor 2012 en 2013 niet bekend is en niet is verantwoord in de balans.

Het gemeentelijke subsidiebedrag 2008- 2010 is nog niet definitief vastgesteld.



Accountants Fiscalisten Juristen

Document waarop onze verklaring d.d.

~~25~~ APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden,

6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2011

Baten	Begroting		2010
	2011	2011	
(in euro's)			
Culturele opbrengsten	1.238.628	1.418.537	909.984
Commerciële opbrengsten	244.256	266.535	148.425
Horeca opbrengsten	612.670	681.600	417.166
Marketing opbrengsten	66.174	52.500	40.668
Subsidies Gemeente Haarlemmermeer	1.804.536	1.935.864	1.511.053
Overige opbrengsten	23.496	10.000	114.622
	3.989.760	4.365.036	3.141.918

A. Culturele opbrengsten

(in euro's)			
Verhuur HOR-cultureel	2.290	5.000	7.453
Verhuur SDM-cultureel	42.493	48.569	31.113
Inkomsten culturele verhuringen	44.783	53.569	38.565

(in euro's)			
Theatervoorstellingen HOR	61.921	91.525	71.730
Verbouwingstoelage HOR	-	-	-
Filmvoorstellingen HOR	14.005	16.500	14.163
Recettes Het Oude Raadhuis	75.926	108.025	85.893

(in euro's)			
Theatervoorstellingen SDM	1.088.795	1.197.443	738.003
Verbouwingstoelage SDM	-	-	27.852
Subsidie voorstellingen en concerten SDM	18.603	14.000	4.175
Recettes De Meerse	1.107.398	1.211.443	770.030

	Begroting		2010
	2011	2011	
(in euro's)			
Verkoop beeldende kunst SDM	7.054	-	-
Verkoop beeldende kunst HOR	1.680	20.000	6.193
Verkoop kunstwinkel	379	10.000	6.489
Opbrengst diversen	-	-	-
Opbrengst kunstuitleen	-	-	-
Opbrengst kunstbemiddeling	1.407	5.500	2.814
Subsidie gemeente tentoonstellingen	-	10.000	-
Opbrengst bijzondere projecten	-	-	-
Inkomsten overige activiteiten	10.520	45.500	15.496
Totaal culturele opbrengsten	1.238.628	1.418.537	909.984


 Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
 Paraaf voor identificatiedoeleinden.

B. Commerciële opbrengsten

(in euro's)

Doorberekende technische uren	22.424	7.000	9.365
Doorberekende faciliteiten	3.210	2.900	1.947
Omzet materiaal verhuur	28.733	28.000	19.865
Opbrengst ingehuurde artiesten	-	-	3.600
Opbrengst personeel	29.215	31.961	29.722
Omzet vergaderzalen/VIP verhuur	7.543	35.000	1.054
Verhuur theater	115.729	128.591	62.570
Opbrengst theatertoeslag	37.403	33.083	20.302
Inkomsten commerciële activiteiten	244.256	266.535	148.425
Totaal commerciële opbrengsten	244.256	266.535	148.425

C. Horeca opbrengsten

(in euro's)

Verkoop horeca SDM	527.189	485.622	283.605
Verkoop horeca HOR	82.158	195.478	130.453
Overige omzetten	3.322	500	3.107
Totaal horeca opbrengsten	612.670	681.600	417.166

D. Marketing opbrengsten

(in euro's)

	2011	Begroting 2011	2010
Sponsor inkomsten	31.662	20.000	17.886
Donaties/Giften	3.750	-	-
Subsidies overig	-	-	-
Subsidie samenwerkingsverband	-	-	-
Administratiekosten abonnementen	-	-	2.633
Administratiekosten internetabonnementen	651	-	-
Administratiekosten telefonisch	3.335	4.000	2.830
Administratiekosten internet	17.794	18.000	12.483
Administratiekosten annuleringen	4.990	4.500	3.727
Overige administratiekosten	3.991	6.000	1.108
Overige marketing inkomsten	-	-	-
Totaal marketing opbrengsten	66.174	52.500	40.668

E. Subsidies Gemeente Haarlemmermeer

Subsidietoekenning	1.944.356	1.949.864	1.551.053
Verrekenende subsidie van het ontvangen voorschot	140.000-	-	40.000-
Ontvangen subsidie	1.804.356	1.949.864	1.511.053

F. Overige opbrengsten

(in euro's)

Diverse baten	7.404	1.000	157
Opbrengst kassadiensten	5.953	5.000	4.338
Opbrengst afdrachtvermindering	-	-	-
Opbrengst overig	10.139	4.000	110.128
Totaal overige opbrengsten	23.496	10.000	114.622



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft,
Paraaf voor identificatie doeleinden.

Lasten	Begroting		
	2011	2011	2010
(in euro's)			
Culturele kosten	1.215.227	87.179	850.687
Commerciële kosten	31.477	29.142	25.623
Marketing kosten	84.767	90.768	73.981
Horeca kosten	279.828	307.234	149.773
Personeelskosten	1.500.619	1.401.439	1.280.154
Kantoor- en bestuurskosten	278.925	244.271	204.132
Huisvestingskosten	379.579	535.505	497.741
Huur SDM	-	-	-
Huur MOL	-	-	136.008
Huur HOR	103.840	100.248	100.630
Overige kosten	7.564	11.000	13.388
	3.881.827	2.806.786	3.332.117

Toelichting lasten:

G. Culturele kosten

(in euro's)			
Theatervoorstellingen HOR	96.856	115.958	101.092
Bijkomende kosten HOR	-	500	-
Filmvoorstellingen HOR	7.442	7.500	7.105
Consumpties artiesten	-	600	-
Culturele kosten Het Oude Raadhuis	104.298	124.558	108.197

(in euro's)			
Theatervoorstellingen SDM	1.073.507	124.558-	708.852
Bijkomende kosten SDM	1.974	11.560	8.694
Consumpties artiesten	3.743	7.196	4.065
Culturele kosten	1.079.224	105.802-	721.611

(in euro's)			
Inkoop beeldende kunst SDM	4.657	-	-
Inkoop beeldende kunst HOR	3.314	13.333	3.915
Inkoop kunstwinkel	22	6.667	4.236
Tentoonstellingskosten SDM en HOR	13.172	27.000	4.681
Afschrijving galerie	4.331	6.123	2.732
Kosten kunstbemiddeling	1.439	3.300	114
Educatie	-	9.500	-
Overige kosten	4.770	2.500	5.201
Kunstuitleen	-	-	-
Bijzondere projecten	-	-	-
Kosten overige activiteiten	31.705	68.423	20.879
Totaal culturele lasten	1.215.227	87.179	850.687


 Accountants Fiscaalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
 Paraaf voor identificatiedoeleinden.

	Begroting		
	2011	2011	2010
H. Commerciële kosten			
(in euro's)			
Inkoop faciliteiten/huurnmaterialen	26.165	25.542	19.252
Kostprijs ingehuurd artiesten	-	-	3.508
Stemmen vleugel	5.312	3.600	2.863
Totaal commerciële kosten	31.477	29.142	25.623

I. Marketingkosten

(in euro's)			
Algemene vermeldingen	980	1.000	980
Kosten CJP	-	-	-
Ontwikkeling huisstijl	12.500	-	7.833
Marketing algemeen	7.086	5.000	432
Marketing kosten algemeen	20.566	6.000	9.244

(in euro's)			
Kosten seizoensbrochure	23.367	28.211	26.137
Kosten nieuwsbrief	-	10.000	-
Kosten speerpuntflyers	1.412	-	3.040
Jongerenbeleid	-	1.000	-
Mediakosten	22.458	24.056	21.362
Stimulering voorstellingen	479	7.500	380
Marketingkosten cultureel	47.715	70.768	50.919

(in euro's)			
Tegenprestaties sponsors	1.000	-	1.997-
Sponsorwerving	9.320	-	7.265
Kosten banquetting map	-	1.000	-
Marketingkosten commercieel	10.320	1.000	5.268

	Begroting		
	2011	2011	2010
(in euro's)			
Promotie tentoonstellingen	6.166	13.000	8.550
Marketingkosten tentoonstellingen	6.166	13.000	8.550
Totaal marketingkosten	84.767	90.768	73.981

J. Horeca kosten

(in euro's)			
Inslag horeca	21.142	52.000	33.611
Exploitatiekosten horeca	7.336	4.500	2.253-
Afschrijving horeca/café inventaris	14.771	30.000	27.795
Kosten horeca HOR	43.248	86.500	59.153

(in euro's)			
Inslag horeca	119.494	125.578	68.493
Exploitatiekosten horeca	21.091	15.350	15.478
Afschrijving horeca/café inventaris	95.995	79.806	6.649
Kosten horeca	236.580	220.734	90.620
Totaal horeca kosten	279.828	307.234	149.773


HLB Schippers
 Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
 Paraaf voor identificatiedoeleinden,

K. Personeelskosten

(in euro's)

Brutolonen	984.709	926.047	821.098
Ziekengeld	-	-	-
Vakantiegeld	66.418	62.462	57.042
Eindejaarsuitkering	15.554	14.628	12.763
Uitzendkrachten / ingehuurd personeel	31.139	19.500	47.952
	1.097.820	1.022.636	938.856

	Begroting		
	2011	2011	2010
Sociale lasten			
(in euro's)			
Bedrijfsvereniging	165.860	155.979	136.472
Pensioenpremies	120.007	112.858	82.553
	285.866	268.836	219.025
Overige personeelskosten	116.933	109.967	118.304
Totaal personeelskosten	1.500.619	1.401.439	1.276.184

Bezoldiging bestuur en directie

De vermelding van de beloning van de directie is op grond van artikel 383 lid 1 BW 2 achterwege gebleven in verband met het feit dat de opgave herleid kan worden tot één natuurlijk persoon.

Gemiddeld aantal werkzame personeelsleden in 2011 was: 37,75 fte (2010: 25,67 fte)

L. Kantoor- en bestuurskosten

(in euro's)

Telefoon en fax en internetkosten	11.703	19.000	14.060
Portiekosten	10.996	24.700	13.587
Abonnementen/contributies	46.691	34.500	41.191
Representatiekosten	28.165	18.223	13.664
Accountant-advieskosten	20.383	17.500	25.733
Verzekeringen	14.242	21.250	19.951
Kantoorbenodigdheden	4.448	7.000	6.499
Kantoordrukwerk	5.366	4.000	3.183
Afschrijvingskosten internet	6.264	5.500	-
Onderhoud inventaris	90.223	50.500	45.152
Diverse kantoorkosten	31	7.500	1.165
Afschrijving kantoorinventaris	29.659	26.598	9.064
Kantoorkosten	268.171	236.271	190.919

(in euro's)

Presentiegelden bestuur	8.000	5.000	6.165
Overige bestuurskosten	2.754	3.000	7.048
Bestuurskosten	10.754	8.000	13.213
Totaal kantoor- en bestuurskosten	278.925	244.271	204.132



Accountants Fiscalisten Juristen
Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

(mede) betrekking heeft.
Paraaf voor identificatiedoeleinden.

	Begroting		
	2011	2011	2010
M. Huisvestingskosten			
(in euro's)			
Nutslasten	98.394	138.300	111.496
Schoonmaakkosten	146.192	95.600	78.898
Project nieuwbouw	11.901	-	17.801
Beheerskosten cultuurgebouw	-	30.000	-
Heffingen	402	23.600	3.011
Huur Keuken Boels	-	-	15.989
Overige huisvestingskosten	26.553	55.000	40.131
Onderhoud techniek	14.520	15.700	10.892
Bekostiging Tijdelijke Huisvesting	-	-	60.944
Afschrijvingskosten MOL	-	-	149.908
Afschrijving techniek Het Oude Raadhuis	4.038	5.500	5.007
Afschrijving technische inventaris	77.578	171.805	3.665
Huisvestingskosten	379.579	535.505	497.741
Totaal Huisvestingskosten	379.579	535.505	497.741

N. Overige kosten

(in euro's)			
Bankkosten	6.179	6.000	6.114
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-	1.477-
Onvoorzien	1.385	5.000	8.751
Totaal overige kosten	7.564	11.000	13.388

O. Financiële baten en lasten

(in euro's)			
Ontvangen rente	31.716	8.000	22.639
Betaalde rente	85.183	140.400	25.211
Totaal financieel resultaat	53.466-	132.400-	2.572-

Overige gegevens

Statutaire regeling winstbestemming

In de statuten zijn geen nadere bepalingen vastgelegd omtrent de resultaatbestemming.

Voorstel winstbestemming

Het resultaat 2011 bedraagt € 54.467 positief.

De bestemming van het resultaat is als volgt:

Toevoeging aan de algemene reserve	€ 194.467
Toevoeging aan bestemmingsfonds	€ 140.000-
Toevoeging aan de bestemmingsreserve inventaris	€ -
Resultaat	€ 54.467

Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de achterliggende pagina.

Totaal baten (gechecked)	4.021.476	4.373.036
Totaal lasten (gechecked)	3.967.009	2.947.186
Resultaat	54.467	1.425.849



Accountants Fiscalisten Juristen
 Document waarop onze verklaring d.d.

25 APR 2012

Aan: het bestuur en de raad van toezicht van Schouburg De Meerse

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening 2011

Wij hebben de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening 2011 van Schouburg De Meerse te Hoofddorp gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2011 en de staat van baten en lasten over 2011 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 jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven en tevens in overeenstemming met de algemene subsidievoorwaarden Haarlemmermeer. Tevens is het bestuur verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen waaronder de algemene subsidievoorwaarden Haarlemmermeer. 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 en de algemene subsidievoorwaarden Haarlemmermeer. 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 controlewerkzaamheden 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. 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.

Global in Reach, Local in Touch

Buitenveldertselaan 106 - Postbus 75264, 1070 AG Amsterdam, Telefoon (020) 646 40 11, Fax (020) 646 32 51, E-mail amsterdam@hlb-schippers.nl

Op onze diensten zijn de algemene voorwaarden van HLB Nederland Accountants & Consultants bv van toepassing, gedeponeerd bij de K.v.K. te Amsterdam onder nummer 33 23 86 06. HLB Schippers Beheer B.V. is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.

HLB Schippers is a member of  International. A world-wide network of independent accounting firms and business advisers.

www.hlb-schippers.nl

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

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Schouwburg De Meerse per 31 december 2011 en van het resultaat over 2011 in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "organisaties zonder winststreven".

Voorts zijn wij van oordeel dat de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2011 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat de bedragen in overeenstemming zijn met de met de begroting en met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals in het referentiekader zijn opgenomen.


Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 voor organisaties zonder winststreven is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder g tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Ten behoeve van de gemeente Haarlemmermeer verklaren wij dat de subsidie is besteed aan het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend.

Amsterdam, 25 april 2012

HLB Schippers Beheer B.V.




H.C.J. Bot RA

Global in Reach, Local in Touch

Buitenveldertselaan 106 - Postbus 75264, 1070 AG Amsterdam, Telefoon (020) 646 40 11, Fax (020) 646 32 51, E-mail amsterdam@hlb-schippers.nl

Op onze diensten zijn de algemene voorwaarden van HLB Nederland Accountants & Consultants bv van toepassing, gedeponeerd bij de K.v.K. te Amsterdam onder nummer 33 23 86 06. HLB Schippers Beheer B.V. is een besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid.

HLB Schippers is a member of  International. A world-wide network of independent accounting firms and business advisers.

www.hlb-schippers.nl