



## Nota van B&W

Onderwerp Vaststelling subsidie 2012 Schouburg De Meerse

Portefeuillehouder mr. A.Th.H. van Dijk, J.J. Nobel  
Collegevergadering 18 juni 2013  
Inlichtingen J. de Baat (023-5676681)  
Registratienummer 2013.0048089

### Samenvatting

Voor u ligt de subsidievaststelling Schouburg De Meerse 2012. Op 16 april 2013 is van Schouburg De Meerse een jaarrekening 2012 in concept-vorm ontvangen. De definitieve, gewaarmerkte jaarstukken 2012 zijn op 23 mei 2013 door de instelling aangeleverd. De jaarrekening is voorzien van een getekende controleverklaring van de accountant. De jaarrekening en het jaarverslag 2012 geven geen aanleiding tot een afwijkende vaststelling. De subsidie 2012 wordt derhalve vastgesteld op de hoogte van de verleende subsidie.

Voorts is uit het vaststellingsproces 2012 voor de cultuurinstellingen het volgende naar voren gekomen. Door de economisch moeilijke tijden hebben (ook) de Haarlemmermeerse cultuurinstellingen te maken met teruglopende aantallen gebruikers. In verband hiermee kiezen instellingen voor aanpassingen binnen het activiteitenpakket, of zelfs afslanking daarvan. Dit brengt voor de subsidiegever het dilemma met zich mee in hoeverre moet worden vastgehouden aan het historisch gegroeide kwantitatieve niveau van prestatieafspraken. Dan wel dat in redelijkheid wordt besloten deze prestatie-eisen (tijdelijk) naar beneden bij te stellen. De vaststelling van een afgelopen subsidiejaar wordt hiermee meer dan voorheen de directe toetssteen voor het beleid in het komende subsidiejaar.

In verband hiermee ontstaat voor ons de wens om een scherper beeld te krijgen in hoeverre de terugslag bij onze lokale cultuurinstellingen te verklaren is uit de landelijke trend binnen het betreffende werkgebied. En om hierop te kunnen sturen. Om die reden zal in de komende periode benchmarking onderdeel worden van de prestatieafspraken.

### 1. Inleiding

De Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2011 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 2012 zijn door de instelling compleet aangeleverd ten behoeve van de vaststelling van de subsidie en voorzien van een getekende controleverklaring van de accountant.

## 2. Jaarverslag 2012

In de Inleiding van het jaarverslag benoemt Schouwborg De Meerse een viertal punten die in 2012 bepalend zijn geweest voor exploitatie en organisatie:

- dalende bezoekersaantallen en verschraving van het programmeringsaanbod vanuit de impresariaten als gevolg van de economische crisis;
- de aanpassingen die Schouwborg De Meerse in het programmeringsbeleid heeft moeten aanbrengen om ondank de genoemde malaise in de zwarte cijfers te blijven;
- de organisatorische aanpassingen die zijn doorgevoerd om de uitdagingen voor de komende jaren het hoofd te bieden, waaronder de opzet van een separate marketingafdeling en de structurele inzet van vrijwilligers op daartoe geëigende functies binnen de organisatie;
- het toewerken naar een separate horeca- en verhuur-bv.

In het jaarverslag wordt vervolgens nader ingegaan op onder andere:

- missie en visie van Schouwborg De Meerse;
- de wijze waarop bestuur en raad van toezicht in 2012 hebben geacteerd;
- personele aangelegenheden;
- gebruikersonderzoek en benchmarking;
- resultaten van programmering en verhuur;
- de financiële resultaten 2012;
- het nieuwe beleidsplan 2012-2016;
- programmatische en technische aanpassingen van Het Oude Raadhuis;
- de samenwerking met de partners in het cultuurgebouw.

Wij merken hierover het volgende op.

### *Gebruikersonderzoek en benchmark*

Het doorlopend publieksonderzoek dat Schouwborg De Meerse uitvoert, laat in 2012 een licht stijgend beeld zien van de waardering van het publiek voor het culturele aanbod van de instelling. Voorts is het een goede zaak dat Schouwborg De Meerse de (beleids-) instrumenten gebruikersonderzoek en benchmarking (ten opzichte van theaters elders in Nederland) intensiever begint te ontwikkelen en toe te passen. De hiermee te meten en te kwantificeren parameters zullen in de komende periode ook een centralere plaats gaan innemen in de wijze waarop prestatie(-afspraken) zullen worden vastgelegd en gemeten. Zie verder bij 2.1 Prestaties.

### *Nieuw beleidsplan 2012-2016*

In de subsidieverleningsnota 2013 Schouwborg De Meerse (nr. 2012.0072252 d.d. 4 december 2012) is reeds kort ingegaan op het nieuwe Beleidsplan 2012-2016 – *Naar nieuwe klantwaarden in een nieuwe tijd*. Inmiddels hebben wij aan Schouwborg De Meerse meege-deeld dat dit plan voor kennisgeving is aangenomen, maar dat het door ons niet kan worden onderschreven als 'de' blauwdruk voor het schouwborgbeleid. Daarvoor kon het plan enerzijds te weinig specifiek zijn ten aanzien van zaken die ten tijde van het tot stand komen van het plan (voorjaar 2012) nog ongewis waren, maar is het anderzijds ook al weer ingehaald door de snelle ontwikkelingen die eind 2012 plaatsvonden ten aanzien van de integratie(-voornemens) van de vier bespelers van het cultuurgebouw. Wij wijzen in dit verband met name op de manier waarop Schouwborg De Meerse uiteindelijk samen met Duycker een centrale rol heeft gepakt in de totstandkoming van een zelfstandige horeca- en verhuur-entiteit, en voorts de stagnerende ontwikkeling van Duycker zelf.

Voor wat betreft dit laatste is in het najaar 2012 duidelijk geworden dat met name van Schouburg De Meerse gevraagd wordt om in de komende periode via een integratie van programmerings- en bedrijfsfuncties mee te helpen de labels Duycker en (delen van) Artquake alsnog tot succesvolle groei te brengen. Beide thema's – de onafhankelijke horeca en ontwikkelingen rond Duycker – zijn in het beleidsplan niet uitgewerkt.

Op de geleverde prestatieafspraken wordt hieronder nader ingegaan. Voor het overige geeft het jaarverslag geen aanleiding tot opmerkingen en wordt verder voor kennisgeving aangenomen.

## 2.1. Prestatieafspraken

Gedwongen door de economische crisis heeft Schouburg De Meerse vanaf 2012 een programmeringsbeleid ingezet waarin scherp wordt gestuurd op de balans tussen het aantal voorstellingen dat wordt geboekt en de bezettingsgraad die daarmee kan worden gerealiseerd.

Sinds het ontstaan van de economische crisis blijkt er een directer en scherper verband te zijn tussen een teruglopende bezettingsgraad op het moment dat een schouburg meer – c.q. te veel – voorstellingen programmeert. Dit plaatst Schouburg De Meerse voor het dilemma dat het streven naar het voldoen aan de prestatieafspraken in de huidige economische situatie strijdig wordt met een andere eis van de gemeente: om als instelling in de zwarte cijfers te blijven. De Schouburg weet immers van tevoren dat – anders dan enkele jaren geleden – vanaf een voorstellingsaantal dat aanzienlijk onder de prestatieafspraken ligt, het boeken van meer voorstellingen over het geheel genomen nauwelijks tot meer bezoekers leidt. Maar omdat elke voorstelling per saldo geld kost, kan inmiddels bijna op voorhand worden voorspeld dat het voldoen aan de prestatieafspraken – in plaats van het hantieren van een vanwege de economische situatie afgeslankt programmeringsbeleid – het verschil maakt tussen wel of geen exploitatietekort.

Vanwege het hierboven beschreven dilemma is voor het subsidiejaar 2013 reeds gekozen voor een getemporeerd groeimodel. De verleningsnota subsidie 2013 Schouburg De Meerse (d.d. 4 december 2012, nr. 2012.0072252) schrijft hierover:

“Wij kunnen deze temporisering van het in het Plan van aanpak overeengekomen groeimodel billijken, met name vanuit een argument dat te maken heeft met een '(in-)elasticeiteseffect' in de balans tussen het aantal voorstellingen dat wordt geprogrammeerd en de bezettingsgraad die daarmee wordt gehaald. Schouburg De Meerse heeft toegelicht dat uit eigen ervaring sinds het begin van de economische crisis (bevestigd door ervaringen van collega-schouburgers) blijkt dat op dit moment in geval van handhaving van het gebruikelijke aantal voorstellingen de bezettingsgraad daalt, terwijl met een lager aantal voorstellingen nog wel in de buurt kan worden gebleven van bezettingspercentages zoals die voor het uitbreken van de crisis gebruikelijk waren. Het terugbrengen van het groeitempo (zoals overeengekomen in het Plan van aanpak) van ca. 24 à 26 voorstellingen per jaar naar 12 à 13 per jaar achten wij in dit verband een verstandig compromis tussen enerzijds een (tijdelijk) verlagen van prestatieafspraken, en anderzijds de noodzaak van realistisch cultureel ondernemerschap dat inspeelt op wat in de praktijk haalbaar en zinvol blijkt.”

Op basis van de jaarcijfers 2012 kan worden vastgesteld dat de beschreven trend zich ook in 2012 al onverwacht sterk heeft doen gelden. Waar Schouburg De Meerse in 2011 nog min of meer aan de prestatieafspraken heeft kunnen voldoen, heeft de instelling in 2012 – om niet met een exploitatietekort te eindigen – er voor gekozen om niet meer aan de kwantitatieve prestatieafspraken te voldoen.

Concreet gaat het om het volgende beeld. Voor de volledigheid merken wij op dat het kwantitatieve niveau van prestatieafspraken in 2012 een trede vormt in het groeimodel dat medio 2010 met Schouwborg De Meerse werd overeengekomen in het kader van het Plan van Aanpak 2010-2015. In 2012 was de temporisering zoals die vanaf 2013 is afgesproken, echter nog niet van toepassing.

**Tabel 1: podiumprogrammering – prestatieafspraken vs realisatie**

aantal voorstellingen	prestatieafpraak	gerealiseerd
Schouwborg De Meerse, grote zaal	155	151
Schouwborg De Meerse, vlakke vloerzaal	105	112
Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	118	94
Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	33	17
<b>TOTAAL</b>	<b>411</b>	<b>374</b>
<b>aantal bezoekers</b>		
Schouwborg De Meerse, grote zaal	61.820	52.094
Schouwborg De Meerse, vlakke vloerzaal	14.850	13.137
Theater Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	8.378*	5.669
Theater Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	2.530	1.014
<b>TOTAAL</b>	<b>87.578</b>	<b>71.914</b>

\* In het Programma van Eisen 2012 was hier per abuis een bezoekersaantal van 10.230 vastgelegd. Dit zou een irreëel hoog bezettingspercentage van 87% impliceren. Op basis van de gerealiseerde bezettingsgraad Oude Raadhuis in 2011 (71%) is deze prestatieafpraak gecorrigeerd tot 8.378 bezoekers.

Naast de eigen podiumprogrammering stelt Schouwborg De Meerse zijn accommodaties door middel van culturele verhuringen ook beschikbaar aan externe gebruikers uit (veelal) het amateurkunstveld. Hiermee zijn in 2012 de volgende resultaten behaald.

**Tabel 2: culturele verhuringen**

aantal culturele verhuringen	prestatieafpraak	gerealiseerd
Schouwborg De Meese	40	46
Theater Het Oude Raadhuis	10	3
<b>TOTAAL</b>	<b>50</b>	<b>49</b>
<b>aantal bezoekers</b>		
Schouwborg De Meese	-*	18.724
Theater Het Oude Raadhuis	-*	65
<b>TOTAAL</b>		<b>18.789</b>

\* Er zijn geen prestatieafspraken vastgelegd m.b.t. het aantal bezoekers bij culturele verhuringen.

Binnenkort wordt binnen het cultuurgebouw een BV actief die zich gaat bezighouden met horeca en de commerciële verhuur van zalen en overige accommodatieruimte. Omdat de culturele verhuurfunctie daarmee meer afgetekend onderdeel wordt van het gesubsidieerde culturele, maatschappelijke deel van de schouburgactiviteiten, plaatsen wij de prestatieresultaten van beide componenten – eigen podiumactiviteiten en culturele verhuringen – ter informatie hieronder samen in een tabel. Vanzelfsprekend met de kanttekening dat - vanwege het ontbreken van prestatie-eisen met betrekking tot bezoekersaantallen bij verhuringen, het getotaliseerde bezoekersaantal niet mag worden gelezen als een overschrijding van de prestatieafpraak.

**Tabel 3: eigen podiumprogrammering + culturele verhuringen**

aantal activiteiten	prestatieafpraak	gerealiseerd
eigen voorstellingen	411	374
culturele verhuringen	50	49
<b>TOTAAL</b>	<b>461</b>	<b>423</b>
<b>aantal bezoekers</b>		
eigen voorstellingen	87.578	71.914
culturele verhuringen	-*	18.789
<b>TOTAAL</b>	<b>87.578</b>	<b>90.703</b>

De ontwikkeling van de activiteiten- en bezoekersaantallen ten opzichte van de twee voorgaande jaren is als volgt.

**Tabel 4: podiumprogrammering - ontwikkeling t.o.v. voorgaande jaren**

DE MEERSE Grote zaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2010*	2011	2012	2010*	2011	2012
Voorstellingen en concerten	108	155	151	39.426	57.446	52.094
Culturele verhuringen	31	28	41	14.420	12.482	17.685
Commerciële verhuringen	1	26	50	500	12.372	12.115
<b>TOTAAL</b>	<b>140</b>	<b>209</b>	<b>242</b>	<b>54.346</b>	<b>82.300</b>	<b>81.894</b>
<b>DE MEERSE</b>						
Vlakke Vloerzaal	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2010*	2011	2012	2010*	2011	2012
Voorstellingen en concerten	21	100	112	2.711	12.797	13.137
Culturele verhuringen	4	12	5	1.051	2.502	1.039
Commerciële verhuringen	2	10	18	410	1.669	2.185
<b>TOTAAL</b>	<b>27</b>	<b>122</b>	<b>135</b>	<b>4.172</b>	<b>16.968</b>	<b>16.361</b>
<b>HET OUDE RAADHUIS</b>						
Vestzaktheater	AANTAL VOORSTELLINGEN			AANTAL BEZOEKERS		
	2010*	2011	2012	2010*	2011	2012
Voorstellingen en concerten	107	110	94	7.689	6.706	5.669
Filmvoorstellingen	32	33	17	2.200	2.237	1.014
Culturele verhuringen	17	3	3	1.177	177	65
Commerciële verhuringen	14	18	21	1.039	-	1.146
<b>TOTAAL</b>	<b>170</b>	<b>164</b>	<b>135</b>	<b>12.105</b>	<b>9.120</b>	<b>7.894</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>337</b>	<b>495</b>	<b>512</b>	<b>70.623</b>	<b>108.388</b>	<b>106.149</b>

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

In deze tabel zijn overigens ook de commerciële verhuringen opgenomen. Hieruit blijkt dat, doordat Schouwborg De Meerse vanuit cultureel ondernemerschap in toenemende mate gebruik maakt van het commerciële verhuringspotentieel van de accommodatie, het gebruik van de voorziening over het geheel genomen minder dramatisch is teruggelopen dan het beeld dat zich aftekent bij uitsluitend het gesubsidieerde cultureel-maatschappelijke deel van de activiteiten.

Tabel 5: gemiddeld zaal bezettingspercentages

	2009	2010	2011	2012	afname t.o.v. 2011
Grote zaal	72%	73%	71%	67%	6%
Vlakkevloerzaal			44%	41%	7%
Oude Raadhuis	74%	72%	71%	62%	13%
Oude Raadhuis film	75%	69%	68%	60%	12%

Het gemiddelde bezettingspercentage is in 2012 t.o.v. het voorgaande jaar sterker teruggelopen dan in 2011. Net als vorig jaar vormen met name de sterk terugvallende resultaten in het Oude Raadhuis daarbij een extra zorgpunt. Omdat er nog geen landelijke benchmarkgetallen over 2012 beschikbaar zijn, kan niet worden vastgesteld of Schouwborg De Meerse zich met deze bezettingscijfers in positieve dan wel negatieve zin onderscheidt van het gemiddelde van andere schouwborgen in den lande die met dezelfde economische crisis te maken hebben<sup>1</sup>. Wel kan worden opgemerkt dat over het jaar 2011 landelijk het beeld was dat bezoekersaantallen zijn teruggelopen, dat ook elders schouwborgen hebben gestuurd door het aantal voorstellingen te verminderen, maar dat dit landelijk gezien niet heeft geresulteerd in een lagere bezettingsgraad van de voorstellingen. De aanzienlijke terugval van de bezettingsgraad in 2011 en 2012 bij Schouwborg De Meerse zou er dus op wijzen dat de instelling op dit criterium minder goed presteert dan het landelijke gemiddelde. Wij benadrukken echter dat het (bovenstaande) huidige beeld nog onvoldoende eenduidig en compleet is gedocumenteerd en geactualiseerd, waardoor ook onvoldoende duidelijk is of, en zo ja hoe, eventuele sterke afwijkingen van Schouwborg De Meerse verklaarbaar c.q. acceptabel zijn. Bijvoorbeeld omdat zij voortkomen uit bewuste beleidskeuzes zoals die in de lokale Haarlemmermeerse situatie door gemeente en/of instelling zijn gemaakt, of omdat zij een oorzaak hebben die voor Schouwborg De Meerse onbeïnvloedbaar is.

Met Schouwborg De Meerse is overeengekomen dat het instrument van benchmarking in de komende periode in gezamenlijkheid verder ontwikkeld en aangescherpt zal worden. Met name zal daarbij moeten worden getracht tot een betere en praktisch bruikbare vergelijkbaarheid (van Schouwborg De Meerse met de rest van Nederland) te komen door specifieke eigenheden van Schouwborg De Meerse en de lokale situatie zo mogelijk weg te filteren, of anders in ieder geval van een weging te voorzien.

<sup>1</sup> Er zijn wel incidentele berichten over hoe de economische crisis in 2012 onverwacht hard heeft doorgewerkt bij bepaalde instellingen, terwijl andere relatief onaangedaan lijken. Zo werd begin 2013 bekend dat een gerenommeerd theater als Carré in Amsterdam onverwacht in zwaar weer terecht is gekomen v.w.b. de publiekstoelooop, terwijl ander theaters in de hoofdstad daarin redelijk constant blijven.

Ook zal een systematiek moeten worden ontwikkeld om beïnvloedbare en onbeïnvloedbare vergelijkingsaspecten van elkaar te scheiden. Met een aldus voldoende geobjectiveerd en eenduidig benchmarkinstrument ligt de weg open om een door Schouburg De Meerse te realiseren positionering binnen het landelijke beeld als prestatieafspraken te gaan hanteren. Als willekeurig en cijfermatig fictief voorbeeld: er zou dan de prestatieafspraken kunnen worden gemaakt dat Schouburg De Meerse met een bandbreedte van + of – 2% conform de landelijke bezettingsgraad presteert.

### **Beeldende kunst**

Op het terrein van beeldende kunst heeft Schouburg De Meerse de volgende realisatiecijfers gepresenteerd.

**Tabel 6: beeldende kunst**

<b>c. Aantal tentoonstellingen</b>	<b>prestatieafpraak</b>	<b>gerealiseerd</b>
Galerie De Meerse	8	8
Galerie + Beeldentuin Het Oude Raadhuis	8	6
<b>d. Aantal bezoekers *</b>		
Galerie De Meerse:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek	10.000	4.000
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek	-**	24.000
Het Oude Raadhuis:		
galeriebezoekers, specifiek galeriebezoek	3.000	1.500
galeriebezoekers, annex aan voorstellingsbezoek	-**	1.900
<b>e. educatieve activiteiten</b>		
lesbrieven	4	
schoolrondleidingen cultuureducatie (25 leerlingen per rondleiding)		4 100

\* 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 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).

\*\* Voor 2012 waren geen prestatie-eisen meer geformuleerd voor het aantal bezoekers dat annex aan voorstellingen de tentoonstellingsruimte binnengaat.

Schouburg De Meerse heeft voldaan aan de prestatieafspraken met betrekking tot het aantal te realiseren activiteiten beeldende kunst. Het feit dat het aantal tentoonstellingen in Het Oude Raadhuis niet is gehaald houdt verband met de afbouw van de BK-activiteiten in die accommodatie.

Het zich voortzettende patroon uit voorgaande jaren dat de in de prestatieafspraken vastgelegde bezoekersaantallen bij lange na niet worden gehaald, duidt er wellicht op dat Schouburg De Meerse zelf deze streefdoelen in zijn beleids- en werkplannen al lang geleden veel te ambitieus heeft ingezet. Op zich vormt dit vanzelfsprekend een punt van aandacht waarop Schouburg De Meerse zal moeten worden aangesproken. Parallel aan de afbouw van beeldende kunst in Het Oude Raadhuis zullen echter ook de BK-activiteiten in het cultuurgebouw ingrijpend worden herstructureerd. Daarbij wordt de opdracht gaandeweg bij alle vier instellingen gelegd, in plaats van alleen bij Schouburg De Meerse. Schouburg De Meerse heeft aangekondigd op korte termijn met een nieuw beeldende kunstplan te komen.

Bovenstaande aandachtspunten zullen onderdeel vormen van ons komend overleg over dit plan.

In de prestatieafspraken 2012 zijn – naast de hierboven behandelde kwantitatieve criteria met betrekking tot aantal activiteiten en bezoekersaantallen – ook kwalitatieve criteria benoemd. Onze beoordeling van hetgeen Schouburg De Meerse op dit beoordelingspunt heeft gerealiseerd is op hoofdlijnen gelijk aan die van het voorgaande jaar 2011. Met betrekking tot het programmeringsprofiel is vastgelegd dat de voorstellingen in de Schouburg 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, dan wel anderzijds tot de grensverleggende categorie moet worden gerekend. 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 Schouburg De Meerse. Deze waardering dient door de grote cultuurinstellingen minimaal eens per twee jaar door middel van klanttevredenheidsonderzoeken te worden gemeten. Schouburg 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 Schouburg 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.

Op basis van eigen, globale waarneming van het programmeringsprofiel van Schouburg De Meerse, gevoegd bij de overwegend positieve beoordeling van het publiek van zowel de programmering als de overige aspecten van het aanbod van Schouburg De Meerse, concluderen wij dat Schouburg De Meerse in 2012 heeft voldaan aan de kwalitatieve prestatiecriteria.

Hetzelfde geldt voor de inhoudelijke aspecten van de activiteiten beeldende kunst. Schouburg De Meerse heeft een gevarieerd programma van voldoende kwaliteit neergezet.

Het is evident dat de slotconclusie van het voorgaande niet kan zijn dat Schouburg De Meerse op hoofdlijnen aan de prestatieafspraken 2012 heeft voldaan. In het voorgaande is reeds gewezen op de hoofdreden hiervoor: Schouburg De Meerse heeft er bewust voor gekozen de eis van een sluitende exploitatie te laten prevaleren boven de optie om – door strak vast te houden aan te realiseren aantallen voorstellingen – af te stevenen op een op voorhand te voorspellen negatief exploitatieresultaat. De prestatieafspraken zoals die voor 2012 golden zouden daarmee zijn verworpen tot wat, met een tegenwoordige zeer gangbare term, een 'perverse prikkel' wordt genoemd. Zonder dat wij dit als excuus zouden beschouwen, kunnen wij er wel enig begrip voor opbrengen dat in deze ongewisse economische tijd de instelling zich sterk heeft laten leiden door de doelstelling om geen vermijdbare tekorten te laten ontstaan.



Het is echter evenzeer evident dat de gemeente niet zonder meer kan berusten in deze situatie. Wij beschouwen de vaststelling van de subsidie 2012 echter niet de juiste plaats en gelegenheid om hier actie op te nemen. Het zou geen zin hebben hier bijvoorbeeld de consequentie aan te verbinden dat de instelling een deel van de subsidie terug moet betalen. Er zal daarentegen in samenspraak met de Schouwborg De Meerse moeten worden gezocht naar een antwoord op de vraag hoe de prestatieafspraken (en eventueel andere onderdelen van de subsidiesystematiek) op een verantwoorde wijze kunnen worden geherdefinieerd. Met als doel dat de instelling in deze tijd van economische laagconjunctuur en terugvallende bedrijfsresultaten op een evenwichtige en voor de subsidiënt acceptabele wijze kan omgaan met het geschetste dilemma dat op een zeker moment het doel van voldoen aan de prestatieafspraken tot een gewis exploitatietekort zal leiden. Het instrument van benchmarking en daarop te baseren prestatieafspraken zullen ons inziens kunnen helpen om genoemd dilemma op een geobjectiveerde en zakelijke manier binnen de subsidierelatie bespreekbaar te maken, c.q. daar keuzes in te kunnen maken. Wij zullen in het kader van het komend overleg over de subsidie 2014 hierover met Schouwborg De Meerse in gesprek te gaan.

### **De jaarrekening 2012**

De subsidie 2012 is op basis van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2011 verleend tot een bedrag van € 3.109.114,- conform de collegebesluiten van 13 december 2011 (2011/0047374) ten bedrage van € 3.055.671,- (inclusief € 140.000,- aflossing MOL) en de Najaarsrapportage 2012 (2012/0062956) ten bedrage van € 53.443,-.

Het feit dat in de staten van baten en lasten over 2012 in de jaarrekening van Schouwborg De Meerse een gemeentelijk subsidiebedrag van € 4.066.999,- wordt vermeld, laat zich verklaren uit drie omstandigheden:

- De medio 2011 aan Schouwborg De Meerse verleende aanvullende reguliere subsidie 2011 van € 1.097.014,- in verband met huurlasten cultuurgebouw en € 14.121,- beheerlasten is, omdat het huurcontract niet eerder was ondertekend, pas in 2012 tot uitbetaling gekomen;
- Schouwborg De Meerse heeft de uit het Plan van Aanpak 2010-2015 voortvloeiende afbetalingsverplichting 2012 (€ 140.000,-) via het exploitatieresultaat geboekt. Omdat conform het Plan van Aanpak in 2012 van de verleende subsidie een bedrag van € 140.000,- niet daadwerkelijk is uitbetaald, is dit bedrag in de jaarrekening 2012 ook niet als Baten opgevoerd;
- er is € 13.250 niet daadwerkelijk uitgekeerd in verband met de verrekening kosten aanpassing luchtbehandeling.

Het jaar 2012 is afgesloten met een positief exploitatieresultaat van € 9.615,-. Dit resultaat is vrijwel gelijk aan het voor 2012 begrote exploitatieresultaat (€ 8.807,-).

Conform het Plan van aanpak is het resultaat 2012 ten gunste gebracht van de reservepositie. De Algemene Reserve per 31-12-2012 bedraagt na verdiscontering van bovengenoemd exploitatieresultaat 2012 -/- € 142.493,-. Zie verder hieronder paragraaf 3.2 Reserves en voorzieningen.

De jaarrekening 2012 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 7: baten en lasten

	Gerealiseerd 2012	Begroting 2012	2011	2010
<b><u>Baten</u></b>				
Culturele opbrengsten	1.023.003	1.246.472	1.238.628	909.984
Commerciële opbrengsten	270.087	220.540	244.256	148.425
Horeca opbrengsten	547.400	598.089	612.670	417.166
Marketing opbrengsten	46.993	63.182	66.174	40.668
Subsidies gemeente Haarlemmermeer	4.066.999	1.791.286	1.804.536	1.511.053
Overige inkomsten	71.699	23.975	23.496	114.622
<b>totaal baten</b>	<b>6.026.181</b>	<b>3.943.544</b>	<b>3.989.760</b>	<b>3.141.918</b>
<b><u>Lasten</u></b>				
Culturele kosten	1.013.606	1.201.650	1.215.227	850.687
Commerciële kosten	44.208	32.080	31.477	25.623
Marketing kosten	75.832	68.234	84.767	73.981
Horeca kosten	266.912	302.022	279.828	149.773
Personeelskosten	1.464.400	1.512.883	1.500.619	1.280.154
Kantoor- en bestuurskosten	319.169	283.001	278.925	204.132
Huisvestingskosten	425.797	386.221	379.579	497.741
Huur Schouburg De Meerse	2.223.586	0	0	-
Huur MOL	0	0	0	136.008
Huur Oude Raadhuis	104.995	87.173	103.840	100.630
Overige kosten	28.640	8.007	7.564	13.388
<b>totaal lasten</b>	<b>5.967.145</b>	<b>3.881.271</b>	<b>3.881.827</b>	<b>3.332.117</b>
<b><u>Exploitatiesaldo</u></b>	<b>59.036</b>	<b>62.273</b>	<b>107.933</b>	<b>190.199-</b>
Financiële baten / lasten	-49.420	-53.466	53.466-	2.572-
<b><u>Resultaat</u></b>	<b>9.615</b>	<b>8.807</b>	<b>54.467</b>	<b>192.771-</b>

De jaarrekening 2012 en het gerealiseerde exploitatieresultaat 2012 geven verder geen aanleiding tot opmerkingen.

### 2.3. Reserves en voorzieningen

#### Algemene reserve

Stand per 1 januari 2012	-/- 292.109
BIJ: exploitatieresultaat 2012	<u>149.615*</u>
Stand per 31 december 2012	-/- 142.493**

\* Samengesteld uit het exploitatieresultaat 2012 en de onttrekking aan het bestemmingsfonds 'de MOL'.

\*\* Doordat Schouburg De Meerse de jaarrekeningen c.a. genereerd uit boekhoudingspreadsheets die afrondingen doorvoeren, treden soms afwijkingen op het niveau van 1 euro op.

#### Bestemmingsfonds regeling 'de MOL'

Stand per 1 januari 2012	491.319
AF: onttrekking	-/- <u>140.000</u>
Stand per 31 december 2012	351.319

#### Voorziening tegenprestatie sponsors

Stand per 1 januari 2012	16.475
AF: onttrekking	-/- <u>5.070</u>
Stand per 31 december 2012	11.405

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

### 2.4. Leningen

Schouburg 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. In 2012 is conform dit aflossingsritme de stand van deze schuld op de balans met € 260.040,- afgenomen.

### 2.5. Gelieerde rechtspersonen

De eerder door de vier cultuurinstellingen opgerichte ondersteuningsstichtingen Stichting Beheer Cultuurgebouw en de Stichting ICT Beheer en de in 2013 opgerichte bv ten behoeve van horeca-activiteiten en commerciële verhuringen zijn conform artikel 38 van de Subsidieverordening aan te merken als een aan de instelling gelieerde rechtspersoon. Als onderlegger van de jaarstukken 2012 van de instellingen zijn ook de jaarstukken van de genoemde stichtingen opgevraagd, als referentie bij de beoordeling van de jaarstukken van de instellingen zelf. Vanaf de vaststelling 2013 zal dat ook voor de horeca-bv geschieden.

### 2.6. Opmerkingen accountant

De accountant heeft een getekende controleverklaring afgegeven bij de jaarstukken 2012 van Schouburg De Meerse. Hiermee is voldaan aan de betreffende eis om tot vaststelling van de subsidie te kunnen overgaan.

Naast de getekende controleverklaring heeft de accountant ook een accountantsverslag over de jaarrekeningscontroles 2012 aan de stichting zelf uitgebracht. Schouburg 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.

#### *Ontwikkeling eigen vermogen*

Een opmerking van de accountant dat het totaal eigen vermogen, gedefinieerd als algemene reserve plus bestemmingsfonds, zich minder positief zou hebben ontwikkeld dan begroot, kunnen wij niet plaatsen. Het (iets) hoger dan begrote exploitatieresultaat van € 9.615,- is in zijn geheel ten goede gebracht aan de algemene reserve. De mutatie van het bestemmingsfonds van € 140.000,- is geheel conform het Plan van Aanpak uit 2010.

Een en ander kan ons inziens tot geen andere conclusie leiden dan dat het totaal eigen vermogen zich – zij het marginaal – positiever dan begroot heeft ontwikkeld, en niet minderpositief, zoals de accountant stelt.

#### *Liquiditeit en solvabiliteit*

De accountant constateert dat het werkkapitaal in 2012 is afgenomen. Hoewel hierin niet een direct knelpunt wordt gezien, adviseert de accountant Schouburg De Meerse het liquiditeitsaspect scherp te bewaken.

De accountant constateert dat de solvabiliteit met 11,1% is afgenomen tot 64,5% maar maakt daar verder geen opmerkingen over.

Hoewel wij in het bovenstaande – aansluitend bij het oordeel van de accountant – geen directe knelpunten zien, hebben wij een en ander uit een oogpunt van informatie kort in deze nota kort aan willen stippen.

### **3. Middelen**

De vast te stellen prestatiesubsidie 2012 is gelijk aan het verleende bedrag van € 3.109.114,- conform de collegebesluiten van 13 december 2011 (2011/0047374) ten bedrage van € 3.055.671,- (inclusief € 140.000,- aflossing MOL) en de Najaarsrapportage 2012 (2012/0062956) ten bedrage van € 53.443,-.

Van de subsidie 2012 van € 3.109.114,- is een subsidiecomponent van € 1.627.806,- toe te rekenen aan de huisvestingslasten (huur en overige huisvestingslasten als energie, schoonmaak etc). Het resterende deel van de subsidie is toe te rekenen aan de realisatie van activiteiten in de betreffende accommodatie. Wij brengen dit onderscheid aan omdat (in tegenstelling tot de activiteitenkosten) de huisvestingslasten in principe niet beïnvloedbaar zijn voor de instelling.

Ter dekking van deze reguliere prestatiesubsidie 2012 en de aanvullende subsidies met een totaal van € 3.109.114,- zijn middelen verantwoord in de jaarstukken 2012, 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 2012, 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 zijn onder andere de liquiditeits- en vermogenspositie een specifiek aandachtspunt waarop sterk wordt gemonitord. Schouburg De Meerse bevond zich in 2012 in code groen. Op deze beide beoordelingspunten is er geen aanleiding om voor de eerstvolgende subsidieverlening (2014) een code oranje of rood te overwegen.

In de interventiepiramide vormt voorts het al dan niet realiseren van de prestatieafspraken een beoordelingscriterium om vast te stellen of een instelling in het komende subsidiejaar in een code oranje of rood zou moeten worden geplaatst. Schouburg De Meerse heeft niet aan de prestatieafspraken 2012 voldaan.

Uit de analyse die wij in deze nota hebben gemaakt volgt echter dat wij deze situatie op zich kunnen plaatsen, en dat (onder andere via benchmarking) bekeken zal worden in hoeverre hier sprake is van specifieke problemen bij Schouwborg De Meerse, dan wel dat dit is terug te voeren op de landelijk geldende slechte economische situatie voor schouwborgen. Wij zien hierin derhalve (in ieder geval op dit moment) geen aanleiding voor een indicatie code oranje of rood.

Wel wijzen wij tenslotte op het volgende. Schouwborg De Meerse heeft de formele, definitieve versie van de jaarstukken 2012 met vertraging ingediend. Ook vorig jaar was al sprake van een vertraging van ruim een maand. 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. Gewezen op dit herhaalde punt van aandacht heeft de directie van Schouwborg De Meerse aangegeven het interne proces van de totstandkoming van de jaarrekening volgend jaar (dus voor de vaststelling 2013) integraal met een maand te gaan vervroegen.

### **Communicatie**

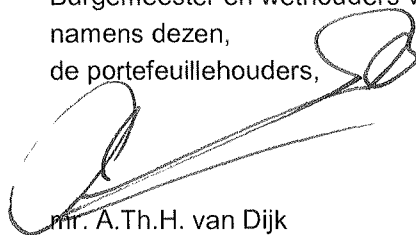
Schouwborg De Meerse wordt met een brief op de hoogte gesteld van ons besluit over de vaststelling van de prestatiesubsidie 2012.

### **Besluit**

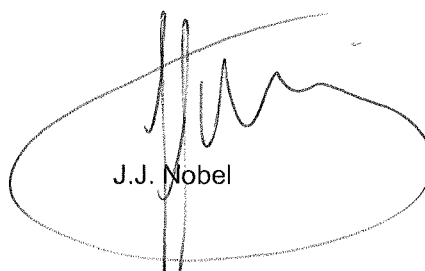
Op grond van het voorgaande hebben wij besloten om:

1. het jaarverslag en de jaarrekening 2012 van Schouwborg De Meerse voor kennisgeving aan te nemen;
2. in afwijking van de Algemene Subsidieverordening gemeente Haarlemmermeer 2011 (gezien de indieningstermijn van de jaarstukken) de subsidie 2012 aan Schouwborg De Meerse vast te stellen op de reeds verleende € 3.109.114,-;
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 2012 Schouwborg De Meerse

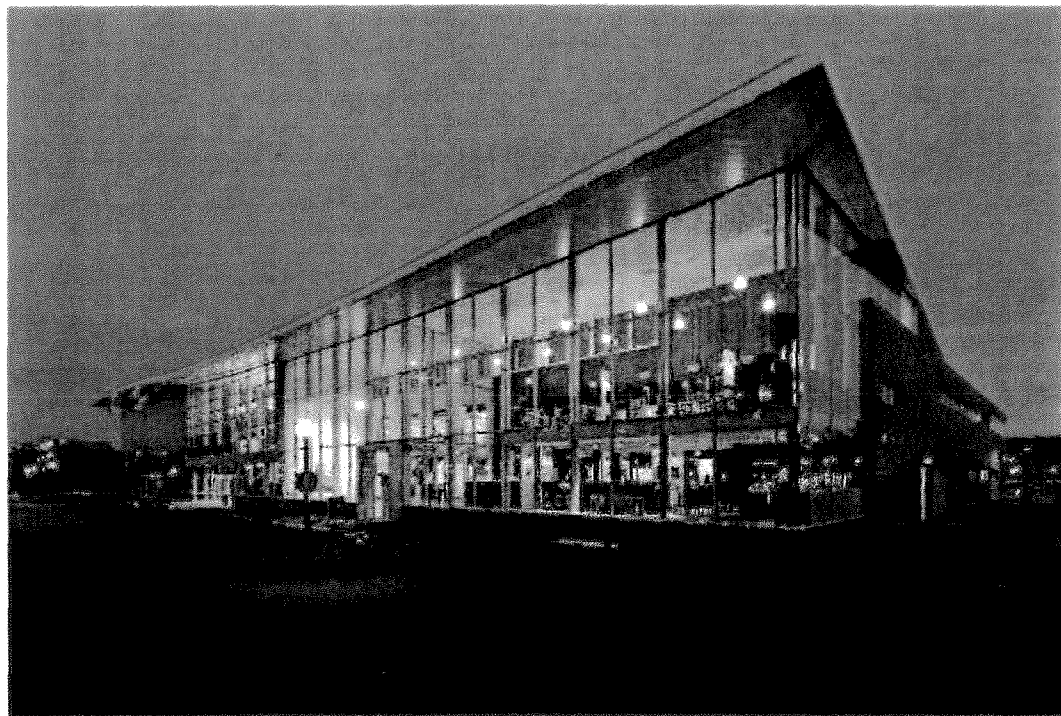
Jaarrekening 2012 Schouwborg De Meerse (inclusief controleverklaring accountant)

Gemeente Haarlemmermeer		
DV	RS	
Datum: 23 MEI 2013		
Brieffnr.: 2013/24415		



# Stichting Schouwburg De Meerse

## Jaarverslag 2012



Stichting Schouwburg De Meerse  
Raadhuisplein 3  
2132 TZ Hoofddorp

Vastgesteld door de Raad van Toezicht  
en goedgekeurd door de account op  
24 april 2013

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO  
Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

Behorende bij briefnr. Amis-269f d.d. 24/4/2013  
paraf [Handwritten Signature]

# INHOUD

## **1 BESTUURSVERSLAG**

- 1.1 Samenvatting
- 1.2 Schouwburg De Meerse: doel en organisatie
- 1.3 Resultaten van programmering, horeca en verhuur
- 1.4 Financiële resultaten
- 1.5 Ontwikkelingen in het boekjaar 2012
- 1.6 Vooruitblik: een nieuwe toekomst in het Cultuurgebouw

## **2 JAARREKENING**

- 2.1 Balans
- 2.2 Staat van baten en lasten
- 2.3 Toelichting Balans
- 2.4 Toelichting baten en lasten

## **3 OVERIGE GEGEVENS**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf



# 1 BESTUURSVERSLAG

## 1.1 SAMENVATTING

Het aantal bezoekers daalde in 2012 naar 106.562, dat is 3.481 onder het topjaar 2011. Het aantal voorstellingen lag met een totaal van 544 evenementen hoger, dat komt voornamelijk door de toename van het aantal commerciële verhuringen. Hierbij geven de vergaderzalen een sterk vertekend beeld met 32 verhuurmomenten tegen 413 gebruikers.

De kaartverkoop is met 4 % gedaald ten opzichte van 2011, dit wordt veroorzaakt door de aanhoudende economische recessie, de programmering van minder bekend talent door de verlaging van de garantiesommen naar de impresariaten en de onzekerheid rondom de prijsstijging en later weer prijsdaling vanwege het zwalkende kabinetsbeleid inzake de BTW-heffing. Voorstellingen die voorheen gegarandeerd volle zalen trokken scoren nu vaak een driekwart of nog minder volle zaal. De recessie doet mensen omkijken naar goedkopere vormen van culturele ontspanning zoals een bezoek aan de bioscoop. Uiteindelijk scoorde De Meerse ten opzichte van het landelijke beeld bovengemiddeld. De kaartverkoop in het totaal van de Nederlandse theaters is in 2012 gedaald met ruim 10 %.

De marge tussen kosten in inkomsten op voorstellingen is verder terug gelopen. Zo is de verhouding tussen de garantiesommen en de recette-opbrengst bij de grote zaal gestegen van 93 % naar 99 %. Dit wordt geheel veroorzaakt door de lagere bezoekersaantallen. Voorstellingen die voorheen gegarandeerd volle zalen trokken scoren nu vaak een driekwart of nog minder volle zaal. De aanhoudende economische recessie doet mensen omkijken naar goedkopere vormen van culturele ontspanning zoals een bezoek aan de bioscoop.

De horeca-inkomsten bij voorstellingen daalden als gevolg van dalende bezoekersaantallen. Deze daling werd niet geheel gecompenseerd door de lagere personele inzet. De commerciële activiteiten vertoonden een lichte stijging waardoor het effect per saldo neutraal bleef. Uiteindelijk scoorde De Meerse ten opzichte van het landelijke beeld bovengemiddeld. De kaartverkoop in het totaal van de Nederlandse theaters is in 2012 gedaald met ruim 10 %.

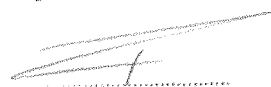
De Meerse gaat niet zitten wachten op economisch betere tijden. Een nieuw beleidsplan is opgesteld om de uitdagingen proactief het hoofd te bieden. Een aparte afdeling Marketing is opgericht om de trouwe theaterbezoekers beter vast te houden en de losse kaartverkoop te stimuleren. De garantiesommen zijn heronderhandeld met de impresariaten. Er worden initiatieven ontwikkeld om nieuwe doelgroepen aan te trekken en trouwe bezoekers tot vriend van het theater te maken. Een nieuw sponsorplan is gemaakt, gebruik makend van de kracht van het regionale theater en de betrokken zakelijke markt. De kring van ambassadeurs rondom De Meerse wordt vergroot door de uitbreiding van De Meerse met een nieuwe afdeling Vrijwilligers. Tegelijk worden de publieke ruimten in het theater sfeervoller gemaakt, kille bouwlampen gaan plaats maken voor kleurwarme spotlights.

In samenwerking met de cultuurpartners wordt een private horeca- en verhuurafdeling gevormd in de vorm van een commerciële BV. Om tot een hogere efficiency en/of kwaliteit van bedrijfsvoering te komen is door de vier instellingen een intern onderzoek gestart naar nieuwe vormen van gezamenlijke bedrijfsvoering en wordt een extern onderzoek ingezet naar de meest optimale vorm van samenwerking.

datum

24 APR 2013

plaats





## **1.2 SCHOUWBURG DE MEERSE : DOEL EN ORGANISATIE**

### **1.2.1 DOELSTELLING**

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.

Schouwburg De Meerse exploiteerde in 2012 drie podiumzalen en een beeldende kunstgalerie 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 (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 voor zowel Behalve theaterpodium wordt deze zaal ook gebruikt voor
4. Galerie in het Cultuurgebouw met wisseltonstellingen Beeldende Kunst. Met de ingebruikname van deze vernieuwde en vergrote expositieruimte zijn de exposities beeldende kunst in Het Oude Raadhuis beëindigd.

### **1.2.2 MISSIE EN VISIE**

In 2012 is een nieuw beleidsplan verschenen. Hierin zijn de bestaande missie en visie herdefinieerd.

#### Missie

***Zo veel mogelijk inwoners van Haarlemmermeer in aanraking brengen met een zo breed mogelijk spectrum van podiumkunsten en beeldende kunst in een gastvrije omgeving.***

#### Visie

Om de missie tot concrete uitvoering te brengen worden kwaliteitscriteria van professionaliteit, smaak, service en persoonlijke aandacht gehanteerd vanuit de volgende operationele visie:

- ***De Meerse biedt aan haar publiek het beste in schoonheid, emotie en verbeelding***
- ***De Meerse biedt voor de kunstwereld een gastvrij podium voor talent en kwaliteit***

### **1.2.3 BESTUUR EN TOEZICHT**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audik & Assurance B.V.

De Meerse wordt bestuurd volgens de Code Cultural Governance door een Directeur/bestuurder en een Raad van Toezicht. Directeur/bestuurder is dhr. J.M.F.T. Van Dijk, verantwoordelijk voor

paraaf  .....

dagelijks beleid en aansturing van de organisatie. De Raad van Toezicht heeft een toezichthoudende en adviserende taak op het gebied van financiële bedrijfsvoering, budgettering, artistiek en operationeel beleid en het functioneren van de directie en bestaat uit 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

Mw. Birnie verliet in het najaar de Raad van Toezicht vanwege het aanvaarden van een functie elders in het land. Haar plaats wordt in april 2013 ingevuld door mw. Yvonne van der Zee. De Raad van Toezicht kwam in het verslagjaar 13 maal bij elkaar:

- 8 reguliere overlegvergaderingen met de directeur/bestuurder
- 2 bijeenkomsten met de wethouder cultuur
- 1 gezamenlijk overleg met de toezichthouders/bestuurders van de andere instellingen in het Cultuurgebouw
- 1 informatief overleg met de Ondernemingsraad
- 1 besloten vergadering over het eigen functioneren

De afzonderlijke leden ondersteunen de directeur/bestuurder vanuit hun bijzondere kenniskwaliteiten op politiek/bestuurlijk gebied, fiscale vraagstukken, gesprekken met de accountant, brainstormen over marketingvraagstukken, strategische kunst- en cultuurvraagstukken etc. Daarnaast voerde een delegatie kwartaalgesprekken met de directeur/bestuurder waaronder een functionerings- en een beoordelingsgesprek.

De grote hoeveelheid vergaderingen komt voort uit de dynamiek van de processen waarin De Meerse verkeert:

- De precaire financiële situatie waarin De Meerse verkeert met een schuldaflossing van in totaal 760.000 euro in vijf jaar tijd. 2012 was het derde jaar van de aflossing
- De discussie over privatisering van het horecabedrijf van De Meerse
- Het nieuwe beleidsplan
- De herijking van de functie van Het Oude Raadhuis
- Het zich ontwikkelende samenwerkingsmodel in het Cultuurgebouw.

De belangrijkste besluiten nam de Raad van Toezicht op de volgende dossiers:

- Oprichting private horeca-onderneming ten behoeve van het Cultuurgebouw
- Vaststellen jaarrekening en jaarverslag 2011
- Vaststellen beleidsplan 2012-2016
- Vaststellen begroting en werkplan 2013

Een veelvuldig terugkerend element was de kwaliteit en consistentie van de managementrapportage waarmee de Raad van Toezicht inzicht en doorzicht heeft op de financiële en beleidsmatige ontwikkelingen. De financiële en inhoudelijke kwantitatieve en kwalitatieve gegevens komen langs verschillende lijnen binnen en zijn voor interpretatie vatbaar. Een traject is uitgezet om tot een eenduidige en brede managementrapportage te komen.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

#### **1.2.4 PERSONEEL**

De formatie telde 33 fte in 2012 waarvan 27 in vaste contracten en 6 fte in flexibele contracten voor de vaste horecamedewerkers. Daarnaast worden oproepkrachten ingezet bij de horeca rondom voorstellingen en verhuringen. In totaal waren 86 medewerkers werkzaam, 66 vaste medewerkers en 22 oproepmedewerkers met een zogeheten 0-urencontract.

Het managementteam bestaat uit afdelingshoofden (Programmering, Marketing, Financiën/P&O, Techniek, Horeca & Verhuur) en wordt voorgezeten door de directeur/bestuurder. Het MT komt tweewekelijks bijeen en wordt ondersteund door de managementassistent. De functie van hoofd Marketing is feitelijk pas ingegaan per 1 januari 2013.

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 werkgeversorganisatie Nederlandse Podia (WNP) en past derhalve eerdergenoemde CAO onverkort toe.

Binnen de organisatie is een ondernemingsraad actief. De OR bestond in 2012 uit vijf leden en adviseert de Directie. De OR vergadert maandelijks. De voorzitter van de Ondernemingsraad legde tussentijds zijn functie neer omdat hij toetrad tot het MT. Er zijn drie overlegvergaderingen tussen Ondernemingsraad en Directeur/bestuurder geweest.

Het ziekteverzuimpercentage exclusief zwangerschap lag in 2012 op 3 % met een meldingsfrequentie bij de arbodienst van 0,94 %.

In 2012 is als gevolg van het nieuwe beleidsplan een organisatieverandering voorbereid die begin 2013 zijn beslag heeft gekregen. Als onderdeel hiervan zijn alle functieprofielen herzien en geactualiseerd. Deze moeten nog definitief worden vastgesteld.

#### **1.2.5 GEBRUIKERSONDERZOEK EN BENCHMARK**

De Meerse verricht doorlopend publieksonderzoek middels enquêtes onder de theaterbezoekers. De vaste bezoekers die vaak naar het theater komen, zijn tevens degenen die het vaakst de moeite nemen om de enquête in te vullen. Daarnaast participeert De Meerse in het landelijke theater-analyse-systeem waardoor benchmarking met andere theaters mogelijk is. De gegevens over 2012 komen zowel van de enquête als van de benchmark pas in mei 2013 beschikbaar. Vooralsnog worden voor dit verslag de gegevens over 2011 gehanteerd met geactualiseerde aanpassingen waar de cijfers beschikbaar zijn.

De seizoen-brochure is nog steeds het belangrijkste informatiekanaal en marketinginstrument voor een bezoek aan de schouwburg: ruim 65 % van de bezoekers heeft gekozen op grond van de brochure en is daarna naar de website gegaan. 10 % gebruikt de website als informatiekanaal en 25 % van de bezoekers komt via vrienden en bekenden naar het theater. Kaartjes worden door 90% van de bezoekers via het internet besteld. Een doorgaande trend is dat de voorverkoop uit abonnementen (40 % van het totaal) terug loopt, in 2012 lag dat 9 % lager dan in 2011. Deze terugloop wordt deels goed gemaakt door een toenemende incidentele kaartverkoop op de korte termijn. De faciliteit om zelf de zitplaats te kunnen kiezen wordt positief gewaardeerd.

Het gemiddelde rapportcijfer voor de bezochte voorstellingen is een 7,9 dit komt ongeveer overeen met het seizoen daarvoor (7,8). 18% van de ondervraagden geeft een 7 als cijfer terwijl

VOOR WAARNEEMINGSGEBIEDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

maar liefst de helft van de ondervraagden een 8 geeft, tegen 21% die de voorstellingen met een 9 honoreert.

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.

De bereikbaarheid en zichtbaarheid van De Meerse zijn toegenomen doordat op strategische invalswegen de bewegwijzering is aangepast. Het gebouw zelf wordt nog als erg anoniem ervaren. Het publiek kan vaak ter plaatse de ingang niet vinden en het gebouw straalt aan de buitenkant een zeker anonimiteit uit. Hier wordt in 2013 verandering in gebracht.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf .....

## 1.3 RESULTATEN VAN PROGRAMMERING, HORECA EN VERHUUR

### 1.3.1 BEZETTINGSPERCENTAGES

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.

Deze ontwikkelingen komen voort uit de visie die De Meerse in overleg met de Gemeente hanteert voor de programmering van haar zalen. In het beleidsplan worden hiervoor de volgende criteria gehanteerd:

De Meerse gaat uit van een geschakelde programmeringslijn van klein naar groot. Zij hanteert hierbij de volgende profielen per zaal:

#### **1 Grote Zaal: *Feel Good***

Populair, Bekend en Divers met focus op cabaret, populaire muziek/musical, toneel, show, internationale top

#### **2 Kleine Zaal: *Feel Intense***

Geëngageerd, Avontuurlijk en Groei met focus op: toneel dans, jeugdtheater, jazz, klassieke- en wereldmuziek

#### **3 Oude Raadhuis: *Feel connected***

Talent, Laboratorium, Intiem met focus op: cabaret, dialoog, kleinkunst, nieuw muziktalent, poppentheater.

De nieuwe kleine zaal neemt geleidelijk en deels de functie van het Oude Raadhuis over voor de programmering van reeds bekend geraakte podiumkunstenaars waarmee de laboratoriumfunctie van het vestzaktheater in het Oude Raadhuis kan worden versterkt. Deze profielen van populair naar experimenteel zorgen voor een zeer breed spectrum en diversiteit van voorstellingen. In de bezettingspercentages is dat zichtbaar:

Bezettingspercentage				
	2009	2010	2011	2012
Grote zaal	72	73	71	67
Kleine zaal	-	-	44	41
Oude Raadhuis	74	72	71	62
Oude Raadhuis Film	75	69	68	60

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

op

### 1.3.2 RESULTATEN VOORSTELLINGEN EN BEZOEKERS

In 2012 kwamen 106.562 bezoekers naar De Meerse, dat is 3.481 minder dan in 2011 dat een topjaar was. Het theaterbezoek daalde door de economische depressie. Tegelijk was De Meerse succesvol met zijn culturele verhuringen. In relatie tot het algemene beeld in de theaterwereld (-10 % in 2012) heeft De Meerse het relatief goed gedaan.

Resultaten De Meerse 2012 Culturele en Commerciële Activiteiten								
GROTE ZAAL	AANTAL VOORSTELLINGEN				AANTAL BEZOEKERS			
	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Voorstellingen/concerten	149	108	155	151	53.909	39.426	57.446	52.094
Culturele verhuringen	44	31	28	41	21.781	14.420	12.482	17.685
Commerciële verhuringen	7	1	26	50	2.864	500	12.372	12.115
Verhuringen Vergaderzalen/VIP-foyer	-	-	29	32	-	-	1.655	413
<b>totaal Grote Zaal</b>	<b>200</b>	<b>140</b>	<b>238</b>	<b>274</b>	<b>78.554</b>	<b>54.346</b>	<b>83.955</b>	<b>82.307</b>
KLEINE ZAAL	AANTAL VOORSTELLINGEN				AANTAL BEZOEKERS			
	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Voorstellingen/concerten	-	21	100	112	-	2.711	12.797	13.137
Culturele verhuringen	-	4	12	5	-	1.051	2.502	1.039
Commerciële verhuringen	-	2	10	18	-	410	1.669	2.185
<b>totaal Kleine Zaal</b>	<b>-</b>	<b>27</b>	<b>122</b>	<b>135</b>	<b>-</b>	<b>4.172</b>	<b>16.968</b>	<b>16.361</b>
HET OUDE RAADHUIS	AANTAL VOORSTELLINGEN				AANTAL BEZOEKERS			
	2009	2010	2011	2012	2009	2010	2011	2012
Voorstellingen/concerten	128	107	110	94	9.509	7.689	6.706	5.669
Culturele verhuringen	10	17	6	3	746	1.177	177	65
Commerciële verhuringen	6	14	pm	21	448	1.039	pm	1.146
Filmvoorstellingen	40	32	33	17	2.989	2.200	2.237	1.014
Voorstellingen Pier-K NV	13	8	-	-	901	678	-	-
<b>totaal Oude Raadhuis</b>	<b>197</b>	<b>178</b>	<b>149</b>	<b>135</b>	<b>14.593</b>	<b>12.783</b>	<b>9.120</b>	<b>7.894</b>
<b>totaal podiumzalen</b>	<b>397</b>	<b>345</b>	<b>509</b>	<b>544</b>	<b>78.581</b>	<b>71.301</b>	<b>110.043</b>	<b>106.562</b>

NB: In 2011 hebben in Het Oude Raadhuis geen commerciële activiteiten plaatsgevonden vanwege de strategische heroverweging mbt het totaalconcept NBB: De VIP-foyer en de vergaderzalen bestonden nog niet in 2009 en zijn in 2010 nog niet verhuurd. De Vlakke Vloerzaal is in oktober 2010 in gebruik genomen. NBBB: Vanaf 2011 verzorgt Pier K zijn voorstellingen in Nieuw Vennep zelf

### 1.3.3 PODIUMPROGRAMMERING: THEATER EN FILM 2012

#### CULTURELE PROGRAMMERING

De stoelbezetting is door de terugloop van de kaartverkoop gedaald met ongeveer 4 procent. Deze trend was vooral merkbaar tot de zomer. De losse verkoop daalde fors en de abonnementenverkoop kwam op het laagste punt ooit. Na de zomer herstelde de situatie zich enigszins maar niet genoeg om een uiteindelijke daling in de zaalbezetting te voorkomen. Het overheidsbeleid inzake de BTW (van 6% naar 19% en weer terug) waarbij onduidelijk was hoeveel BTW er betaald zou moeten gaan worden, was hier mede debet aan. In de publieke opinie werd

het theater ineens duur en onduidelijk was hoe een en ander afgehandeld zou worden. De mensen waren dus extra terug houdend in het besteden van geld aan theater en kochten daardoor minder kaartjes.

De nieuwe kleine zaal die haar tweede seizoen beleefde blijft wederom achter in de bezoekercijfers. Het aanbod dat hier geprogrammeerd staat heeft nog geen grote bekendheid gekregen bij het Haarlemmermeerse publiek. Het zal nog jaren vergen om het publiek vertrouwd te maken met deze zaal en dit aanbod. In het tweede volle jaar van haar bestaan zijn de stoelen gemiddeld 41 % bezet geweest.

In de grote zaal is het bezettingspercentage uiteindelijk 4 % gedaald. Dit is vooral een daling over de hele linie. Er zijn geen genres die meer of minder te verduren hebben van de verminderde belangstelling. De mensen die de zalen verlaten zijn ook onverkort redelijk tot zeer tevreden. Een extra probleem was de uitval van meer voorstellingen dan normaal. Het aantal voorstellingen per persoon loopt iets terug en voorstellingen die vroeger in de zomer voorafgaande aan het seizoen al uitverkocht waren, raken nu na heel veel acties nèt wel of nèt niet vol.

Een van de maatregelen die De Meerse genomen heeft is om de kosten van de voorstellingen in de kleine zalen drastisch te beperken. Daardoor is het niet altijd meer mogelijk om de kwaliteit in te kopen die in een optimale omstandigheid wenselijk zou zijn. De namen worden net wat onbekender en groter bezette producties komen niet langer naar de kleine zalen. Het is echter niet hard te maken welke effecten dat op de toestroom van bezoekers heeft. Gevoelsmatig lijkt de aanhoudende economische laagconjunctuur de grootste boosdoener. En waar andere theaters het aanbod met 10 à 20 procent laten inkrimpen laat De Meerse haar aanbod nog jaarlijks groeien om aan de inspanningsverplichting naar de Gemeente te voldoen. Het nieuwe gebouw rechtvaardigt deze groei ook, de economische depressie echter niet. Ook daardoor wordt de bezettingsgraad lager.

De cijfers van de film zijn afwijkend ten opzicht van de vorige jaren. Dit heeft te maken met het feit dat De Meerse, met de komst van de nieuwe bioscoop lang gearzeld heeft of het wel door zou moeten gaan met het filmhuis in Het Oude Raadhuis in relatie tot de hoge investeringen die nodig zouden zijn om de analoge projectie om te zetten in een digitale projectie. Na de zomer zijn met de exploitant programma-afspraken gemaakt waarbij het filmhuisconcept in een aanvullende culturele programmering voorziet, afgestemd op het totaalprogramma. Vervolgens is de analoge apparatuur in het staartje van het landelijke veranderproject vervangen door digitale apparatuur. Vanaf januari 2013 is de situatie weer als vanouds en worden wekelijks weer films vertoond.

#### CULTURELE VERHURINGEN

Uit de gegevens blijkt dat in 2012 het aantal verhuringen in Schouwburg De Meerse is gestegen ten opzichte van 2011. De omzet 2012 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 2011. Dit is in overeenstemming met alle activiteiten in Het Oude Raadhuis, die in een tussenfase van verandering verkeren.

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

VOOR WAARNEEMINGSDOELEN  
BDO Audit & Assurance B.V.  
24 APR 2013

onduidelijkheid geweest over de invulling van de horeca en het aanbieden van de faciliteiten die deze locatie te bieden heeft.

#### PRESTATIEAFSPRAKEN MET GEMEENTE 2012

Met de Gemeente zijn bij het betrekken van het nieuwe Cultuurgebouw met de extra zaal herziene prestatie-afspraken gemaakt in 2010. Deze zijn, gebaseerd op het nieuwe beleidsplan in 2012 opnieuw gedefinieerd. Omdat een verslagjaar twee halve seizoenen bevat zijn de prestatiecijfers een gemiddelde van twee seizoenen, teruggebracht naar een kalenderjaar. Uitgegaan wordt dan van 428 geprogrammeerde podiumvoorstellingen en 33 filmvertoningen, in totaal 461 voorstellingen.

<b>Prestatie-afspraken met Gemeente</b>	<b>realisatie</b>	<b>prestatie-</b>	<b>realisatie</b>
<b>Culturele Podiumprogrammering 2012</b>	<b>2011</b>	<b>afpraak 2012</b>	<b>2012</b>
<b>Voorstellingen programmablad</b>			
De Meerse, grote zaal	157	155	151
De Meerse, kleine zaal	100	105	112
Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	110	118	94
Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	33	33	17
<b>totaal programma</b>	<b>398</b>	<b>411</b>	<b>374</b>
<b>Culturele verhuringen</b>			
De Meerse, grote zaal	28	30	41
De Meerse, kleine zaal	12	10	5
Het Oude Raadhuis	6	10	3
<b>totaal verhuringen</b>	<b>46</b>	<b>50</b>	<b>49</b>
<b>totaal voorstellingen</b>	<b>444</b>	<b>461</b>	<b>423</b>
<b>Bezoekers programmavoorstellingen</b>			
De Meerse, grote zaal	57.416	61.820	52.094
De Meerse, kleine zaal	11.707	14.850	13.137
Het Oude Raadhuis, theatervoorstellingen	5.705	6.500	5.669
Het Oude Raadhuis, filmvoorstellingen	1.237	2.530	1.014
<b>totaal programma</b>	<b>76.065</b>	<b>85.700</b>	<b>71.914</b>
<b>Bezoekers culturele verhuringen</b>			
De Meerse, grote zaal	12.482	pm	17.685
De Meerse, kleine zaal	2.507	pm	1.039
Het Oude Raadhuis	177	pm	65
<b>totaal verhuringen</b>	<b>15.166</b>		<b>18.789</b>
<b>totaal bezoekers</b>	<b>91.231</b>	<b>85.700</b>	<b>90.703</b>

NB: De openbare culturele verhuringen waarvoor het publiek kaartjes kan kopen, zijn ingeteld bij de programmavoorstellingen. De besloten culturele voorstellingen zoals educatieve activiteiten van scholen zijn apart geteld als culturele verhuring. In de prestatie-afspraken zijn de bezoekersaantallen van deze besloten culturele verhuringen niet apart vermeld maar ingeteld in de totale programmacijfers. Bij de realisatiecijfers zijn ze wel apart vermeld.

NBB: De prestatiecijfers voor Het Oude Raadhuis stonden op 10.230, dat is te optimistisch berekend. Bij een 65 % bezettingsgraad is 6.500 realistischer, dit getal is hier als uitgangspunt opgenomen.

Het aantal gerealiseerde voorstellingen lag met een totaal van 423 (406 theatervoorstellingen en 17 films) onder deze prestatie-afpraak van 461 voorstellingen (cultureel programma en culturele verhuringen), dat is 38 minder dan overeengekomen en 21 onder het niveau van 2011. De belangrijkste oorzaken liggen in het verhoudingsgewijs zeer hoge uitvalpercentage van geplande

datum

24 APR 2013



voorstellingen (15) en de afname van het voorstellingsaanbod op de markt (7). De tijdelijke stopzetting van filmvertoningen als gevolg van de opening van de nieuwe bioscoop heeft daarnaast geleid tot een uitval (16) van het aantal filmvertoningen.

Aangepaste prestatie-afspraken	2010-2011	2011-2012	2012-2013	2013-2014	2014-2015	2015-2016
Grote Zaal	133	150	156	162	169	175
Vlakke Vloerzaal	90	100	105	110	115	120
Het Oude Raadhuis	118	120	121	122	123	124
<b>totaal aantal voorstellingen</b>	<b>341</b>	<b>370</b>	<b>382</b>	<b>390</b>	<b>407</b>	<b>419</b>
aantal exposities Galerie	8	8	8	8	8	8
Film Oude Raadhuis	30	30	30	30	30	30

#### 1.3.4 BEELDENDE KUNST 2012

In 2012 nam De Meerse afscheid van Het Oude Raadhuis als tentoonstellingsruimte voor wisselende tentoonstellingen. Met de hernieuwde ingebruikname van De Meerse in Het Cultuurgebouw is de aandacht volledig verlegd naar deze locatie aan het Raadhuisplein. De Meerse heeft in 2012 werk van 43 verschillende kunstenaars getoond in 13 afzonderlijke tentoonstellingen en projecten. Om een breed palet aan beeldende kunst te kunnen laten zien werd in 2012 niet alleen direct met kunstenaars samengewerkt maar ook met galeries, 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 rondleidingen. Het samenwerkingsproject 'Hallo Wereld' heeft de Kinderboekenweek in het Cultuurgebouw een extra impuls gegeven. Dit is in de plaats gekomen van de traditionele lesbrieven.

In 2012 werd een grote diversiteit aan beeldende kunst gepresenteerd aan het publiek van Haarlemmermeer en ver daar buiten. Human Nest I in De Meerse en Rene van den Broek en Helga Kos luiden het oude jaar uit en het nieuwe jaar in. Met Frans van Tartwijk en Dominique Teufen en vervolgens Chris Baaten & Marianne Theunissen werd zes en half jaar van wisselende tentoonstellingen in Het Oude Raadhuis afgesloten. Sinds de zomer van 2012 verzorgt Stichting Archaeopteryx Lithographica een doorlopend tentoonstellingsprogramma van grafiek. In De Meerse toonde Frank Eerhart met 'Wandering' visuele poëzie in samenwerking met twee collega kunstenaars. Heel anders van sfeer was de tentoonstelling Dutch Old School Kickboxing Icons, een ode aan het Nederlands kickbox talent. Tijdens 'MeerJazz', met 'Urban Landscapes III' en met 'Hallo... wereld' toonde De Meerse eens te meer haar kwaliteit als projecten en groepstentoonstellingen ruimte.

De tentoonstellingen in Het Oude Raadhuis zijn in afwachting van de ontwikkelingen tot de zomer van 2012 met behulp van vrijwilligers toegankelijk gehouden voor het publiek. Er werden nog 8 afzonderlijke tentoonstellingen geprogrammeerd, 7 solopresentaties en 1 installatie project 'The Revenge of the Spektre's Kitchen' van Marianne Theunissen & Chris Baaten. In dit halve jaar trokken de exposities naar schatting in totaal 3.400 bezoekers. 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 bestendig.

datum 24 APR 2013

naam



In totaal bezochten in 2012 bij De Meerse ongeveer 4.000 mensen autonoom de exposities en 24000 theaterbezoekers voor, tijdens en na de voorstellingen. De nadruk lag speciaal op jongerenpubliek met onder andere 'Kickboxing Icons' en de jeugd met 'Hallo Wereld' in het kader van de Kinderboekenweek die in samenwerking met de partners in Het Cultuurgebouw is geprogrammeerd.

Prestatie-afspraken met Gemeente	realisatie	prestatie-	realisatie
Beeldende kunst 2012	2011	afpraak 2012	2012
<b>Aantal tentoonstellingen</b>			
Galerie De Meerse	20	8	8
Galerie + Beeldentuin Het Oude Raadhuis	17	8	6
<b>totaal tentoonstellingen</b>	<b>41</b>	<b>16</b>	<b>14</b>
<b>Aantal bezoekers</b>			
De Meerse specifiek galeriebezoek	3.750	10.000	4.000
annex aan voorstellingsbezoek	22.000	16.000	24.000
Het Oude Raadhuis specifiek galeriebezoek	4.250	3.000	1.500
annex aan voorstellingsbezoek	4.250	5.000	1.900
<b>totaal bezoekers</b>	<b>34.250</b>	<b>34.000</b>	<b>31.400</b>
<b>Educatieve activiteiten</b>			
lesbrieven	4	4	
schoolrondleidingen cultuureducatie (x 25 pp)		switch naar rondleidingen	4 x 25 = 100

### 1.3.5 HORECA EN VERHUUR 2012

#### HORECA DE MEERSE

De afdeling Horeca van Schouwburg De Meerse heeft in 2012 haar tweede en tevens laatste zelfstandige jaar gedraaid in de huidige opzet i.v.m. de komst van de BV Hospitality Services Cultuurgebouw. De omzet is met € 749.141 (inclusief zaalhuur en restaurant) iets hoger dan begroot (€ 745.834) en vertoont weer een stijgende lijn ten opzichte van voorgaande jaren.

Het restaurant heeft een iets hogere omzet (€ 222.056) dan begroot (€ 215.294). Daarentegen zijn de kosten voor personeel in de keuken en het restaurant circa € 13.000 hoger dan begroot. Het personeel zal in 2013 scherper ingezet worden. Met het commercieel worden van het restaurant kan de inzet van het personeel beter gestuurd worden – het restaurant is 6-7 dagen open (minder opstart dagen na dagen sluiting dus minder uren) en onder scherper toezicht komen van een separate horeca-manager. De maand-, kwartaal-, en jaarcijfers krijgen dan een andere opzet zodat er beter gestuurd kan worden. Daarnaast zal er een begroting worden gemaakt voor de horeca in de BV.

De opbrengsten in de foyer voor het drankje voor en na de voorstelling blijven achter bij de prognose. Daar staat tegenover dat de opbrengsten van de catering rondom partijen en voor de buurinstellingen voor een goede aanvulling zorgen waardoor een betere balans ontstaat. 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 binnen de kaders gebleven, zoals de inslag op food en beverages en de kosten voor de medewerkers bij partijen en bij voorstellingen. De totale horecakosten (personeel, inslag, exploitatiekosten en afschrijvingen) bedragen circa € 714.985. Dit is circa € 33.000 hoger dan begroot.

VOORWAARDELIJKSDELENDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

#### HORECA HET OUDE RAADHUIS

De horeca-omzet in Het Oude Raadhuis (inclusief zaalhuur) is in 2012 gestegen naar € 61.095. De horeca in Het Oude Raadhuis is puur ter ondersteuning van de activiteiten en het dagcafé is gesloten. Begroot voor 2012 was een omzet van € 56.654. Het positieve verschil komt met name door food bij verhuringen.

Inmiddels is samen met de Gemeente als eigenaar van het pand een privatiseringstraject ingezet waarbij de horeca geheel geprivatiseerd wordt. Dit heeft echter nog niet zijn beslag gekregen en tot die tijd zal De Meerse ondersteunende horeca in Het Oude Raadhuis blijven bieden.

#### VERHUUR DE MEERSE

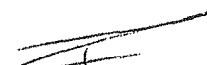
2012 heeft zowel in de Kleine Zaal als de Grote Zaal meer commerciële verhuringen te zien gegeven. De vergaderzalen blijven een zorgenkind in het totaal van verhuur, maar ook zien we hier een kleine stijging en er zijn plannen voor verbouwingen in de zomer van 2013. Pier K en Bibliotheek hebben bijvoorbeeld 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 benutting van het hele zalencomplex te komen is samenwerking tussen de instellingen noodzakelijk, hier wordt hard aan gewerkt met de oprichting van de BV. Waren de omzetten op vergaderzalen vóór de verbouwing van De Meerse altijd rond € 30.000, in 2011 bedroeg deze € 5.548 en in 2012 € 7.582.

#### VERHUUR HET OUDE RAADHUIS

Sinds de renovatie van Het Oude Raadhuis wordt een substantieel bedrag aan opbrengsten 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 commerciële zaalhuur in 2012 bedroeg € 6.360 en in 2011 € 12.109, beide inclusief huwelijken.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf  .....

## **1.4 FINANCIËLE RESULTATEN 2012**

### **1.4.1 TOELICHTING OP DE CIJFERS**

Het jaar 2012 is afgesloten met een financieel resultaat van € 9.615 positief. Dit is na terugbetaling van de € 140.000 uit het Bestemmingsfonds dat voorgesloten is door de gemeente (via de exploitatie). Ten opzichte van de begroting is een positief resultaat geboekt van € 808. Hieronder staan de grootste verschillen verklaard.

#### *Voorstellingsresultaat (-/- € 63.960)*

De begrote voorstellingsomzet in 2012 was € 1.182.135. Er werd werkelijk € 945.305 aan omzet gehaald. Dit is met € 236.830 minder een daling van 20%. Dit komt door het lagere aantal bezoekers dan begroot. Het is ook een grote daling t.o.v. 2011. De inkoopkosten op voorstellingen zijn € 172.860 lager dan begroot. Per saldo is er dus een tekort van € 63.960 op directe voorstellingsomzet en kosten.

De inkoop t.o.v. van de verkoop in de Grote Zaal ligt normaal op een percentage van 93% waardoor een marge van 7 % wordt gegenereerd. In 2012 lag het percentage echter op 99% waardoor slechts 1 % rendement overblijft. De oorzaak ligt bij de garantiesom die vooraf aan artiesten betaald is. Deze wordt vaak niet meer inverdiend vanwege het teruggelopen bezoekersaantal. Voor het volgende seizoen zijn er scherpere afspraken met de impresariaten gemaakt om de risico's op tegenvallende omzetten te spreiden.

#### *Omzet Commerciële verhuur (€ 20.425)*

De omzet door commerciële verhuur in 2012 is met € 138.613 ongeveer € 20.000 hoger dan begroot. Met name de omzet van de Grote Zaal van € 109.192 is bijna 25% hoger dan begroot en hoger dan in 2011. De verhuur van de Kleine Zaal valt echter nog tegen. Deze moet sterker in de markt gezet worden.

#### *Horeca-omzet (-/- € 35.610)*

De horeca-omzet in 2012 is € 50.689 lager dan begroot, door de teruglopende horeca-omzet rondom voorstellingen. De bijbehorende inkoopkosten horeca zijn € 15.079 lager dan begroot.

#### *Diverse baten (€ 47.316)*

De post diverse baten is € 47.316 hoger dan begroot door het vrijvallen van oude opgenomen verplichtingen. In 2006 en 2007 waren twee bedragen van circa € 11.000 in de verplichtingen opgenomen om de nutslasten in Het Oude Raadhuis te betalen. En in 2010 was een bedrag van € 30.000 als verplichting meegenomen voor de beheerslasten van het Cultuurgebouw. Deze kosten zijn echter al in de exploitatie van 2011 opgenomen waarmee de verplichting kan vrijvallen.

#### *Afschrijving inventaris Het Oude Raadhuis (€ 24.402)*

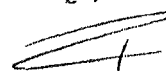
In de begroting 2012 was rekening gehouden met het volledig afschrijven van de horeca-inventaris vanwege het 'teruggeven' van de benedenetage aan de gemeente. Aangezien er nog geen andere horeca-exploitant is gevonden voor Het Oude Raadhuis zal De Meerse de inventaris voorlopig blijven gebruiken.

#### *Personeelskosten (€ 33.567)*

Doordat minder horecapersoneel nodig was in 2012 vanwege het lagere aantal bezoekers waren de horecapersoneelslasten circa € 7.500 lager dan begroot. Ook de lonen op de kaartverkoop waren circa € 22.000 lager dan begroot.

datum

24 APR 2013



*Accountant- en advieskosten (-/- € 18.503)*

In 2012 is een adviesrapport geschreven voor de inrichting van de Horeca en Verhuur in het Cultuurgebouw. De kosten hiervan bedroegen € 25.000. Dit bedrag is betaald door SBC waarvan € 18.503,- ten laste van De Meerse

*Onderhoud inventaris (-/-€ 27.473)*

De bijdragen aan de Stichting ICT Beheer werden t/m 2011 standaard geactiveerd, omdat het voor een groot deel om investeringen ging. In 2012 zijn de bijdragen aan de stichting ICT Beheer in de kosten opgenomen, omdat het om bijdragen in de exploitatie gaat. Dit was niet begroot op deze manier.

*Heffingen (-/- 0)*

De kostenpost heffingen is € 34.090 hoger dan begroot omdat in de begroting geen rekening was gehouden met de OZB. Deze kosten zijn gedekt door een eenmalige subsidieverhoging.

*Schoonmaakkosten (-/- € 17.320)*

De schoonmaakkosten in 2012 waren € 17.320 hoger dan begroot en ook hoger dan in 2011.

**1.4.2 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 € 149.615 wordt toegevoegd aan de algemene reserve.

**1.4.3 STRUCTUREEL EFFECT**


Na analyse van bovenstaande posten en de gehele resultatenrekening 2012 is de eerste inschatting dat er een structureel effect is van ongeveer minus € 75.000. Hierbij gaan we al uit van een verbeterde verhouding inkoop/verkoop voorstellingen. Om 2013, 2014 en 2015 financieel haalbaar te maken ligt het in de lijn om de 'schuld' aan de gemeente (Bestemmingsfonds) vertraagd af te betalen, door de terugbetalingen van de resterende twee jaren per jaar te halveren van € 140.000 naar € 70.000 en dat dan gedurende een termijn van 4 jaren. Dit geeft een gelijkmatiger beeld van de exploitatie en zal De Meerse helpen om de crisis en de bezuinigingen beter het hoofd te bieden.

**1.4.4 AFDEKKING RENTERISICO**

Voor het afdekken van het Euribor renterisico op de banklening van 2,6 miljoen maakt de stichting gebruik van afgeleide financiële instrumenten. Het renterisico is deels afgedekt door een zogeheten CAP-contract van 4,3 % met de bank aan te gaan. Hiermee heeft De Meerse zich ingedekt voor een eventuele rentestijging die boven het begrotingsbedrag uitgaat.

VOOR WAARNEMINGSDOELEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf  .....

## **1.5 ONTWIKKELINGEN IN HET BOEKJAAR 2012**

### **1.5.1 OPLEVERING GEBOUW**

#### *Ondertekening huurcontract*

Na een jaar onderhandelen is het huurcontract getekend en zijn de huurpenningen over 2011 en 2012 in één actie alsnog uitgekeerd aan de instellingen en direct weer doorgeboekt naar de afdeling Vastgoed van de Gemeente die optreedt als eigenaar van het Cultuurgebouw. Hiermee is de begroting van De Meerse opgehoogd met 1,3 miljoen euro.

#### *Vervanging klimaatsysteem en luchtbehandeling restaurantkeuken*

Het slepende conflict over de aansprakelijkheid voor de luchtbehandeling van de restaurantkeuken is opgelost. De voorinvestering door de Gemeente wordt door De Meerse in 20 jaar tijd terugbetaald door middel van een jaarlijkse korting op de huursubsidie.

#### *Warm water in de kleedkamers*

In onderling overleg heeft de Gemeente alsnog warm watervoorzieningen getroffen bij de wastafels in de kleedkamers. Hiermee zijn de permanente klachten van artiesten gehonoreerd.

#### *Indexering kostenstijgingen*

De gemeentelijke overheid heeft in 2013 alsnog een eenmalige indexering toegepast op de huurstijgingen en de meer dan verdubbelde WOZ-bepaling. Voor de jaren daarop zijn de verhogingen in de indexering meegenomen.

### **1.5.2 NIEUW BELEID**

#### *Nieuw beleidsplan*

Het Plan van Aanpak 2010-2015 bleek al medio 2011 niet langer houdbaar. Als gevolg van de recessie, de bezuinigingsplannen en de min of meer casco oplevering van het gebouw konden de hooggespannen verwachtingen niet volledig waargemaakt worden. De begrotingen stonden niet meer in verhouding tot de resultaten. Een bijstelling was noodzakelijk. De Meerse heeft een nieuw beleidsplan 2012-2016 opgesteld om zowel de voorgenomen bezuinigingen van 10 % als de publiekseffecten van de recessie te pareren door nieuw beleid. Het nieuwe ondernemingsplan is door zowel Raad van Toezicht als Ondernemingsraad omarmd en bij de Gemeente ingediend. Het plan voorziet in bezuinigingen, nieuw cultureel ondernemerschap en versterking van het publieksbereik.

*Sluiting dagcafé en afsluiting beeldende kunst Het Oude Raadhuis, behoud van de podiumzaal*  
Uitvloeisel van het beleidsplan is de afstoting van de beeldende kunst-activiteiten in Het Oude Raadhuis en de privatisering van het restaurant. Daar staat tegenover dat de mini theaterzaal als vestzaktheater permanent wordt opgenomen in het theaterplan van De Meerse en de Gemeente Haarlemmermeer. De Gemeente heeft dit vastgelegd in haar nieuwe Cultuurnota.

#### *Herinrichting organisatie*

Een belangrijke impuls tot vernieuwing is de aanpassing van de organisatie. Centraal staan de samensmelting van beeldende kunst en podiumprogrammering en de inrichting van een eigenstandige afdeling Marketing. Hiermee worden integrale programmering en publieksbenadering mogelijk. Gedurende het jaar 2012 is hiermee geëxperimenteerd. Tegelijk is een experiment van start gegaan met vrijwilligers als de nieuwe ambassadeurs van De Meerse.

#### *Beleidsplan Techniek*

Na de ingebruikname van de nieuwe technische podiuminstallaties werd duidelijk dat nieuwe ontwikkelingen op het gebied van digitalisering van licht en geluid noodzakelijk zijn. Een nieuw beleidsplan is hiertoe opgesteld. Hierin is tevens een onderhoudsplan beschreven voor de huidige installatie die in eigendom is van de gemeente. Een onderzoek loopt nog naar de financiering van dit plan.

### **1.5.3 OPERATIONELE AANPASSINGEN**

#### *Digitalisering filmhuis*

In Het Oude Raadhuis werden van oudsher films gedraaid als onderdeel van het totaalprogramma. Met de komst van de nieuwe megabioscoop aan het Raadhuisplein kwam deze activiteit onder druk te staan en is stilgelegd. Na overleg met de nieuwe bioscopeigenaar is komen vast te staan dat een filmhuisconcept goed zou passen in het Haarlemmermeerse bioscoopcircuit. Samen met de bioscoopexploitant is vervolgens actie ondernomen om de analoge apparatuur alsnog te vervangen door digitale. Hiermee was een investering van € 65.000 gemoeid die grotendeels wordt gefinancierd vanuit een landelijk digitaliseringsfonds. In 2013 zal een gezamenlijke programmering tot stand gebracht worden.

### **1.5.4 SAMENWERKINGSPROJECTEN CULTUURGEBOUW**

#### *Gezamenlijke activiteiten en opdrachtformulering*

In de nieuwe Cultuurnota van de Gemeente Haarlemmermeer wordt het Cultuurgebouw aangewezen als een spilfunctie van cultuur. De gemeente stuurt geleidelijk op een gezamenlijk programma van prestatie-eisen. De vier instellingen zijn hierop een gezamenlijk programma van evenementen gestart naast de eigen programmering.

#### *Onderzoek samenwerking partners Cultuurgebouw*

Intern hebben de vier instellingen een onderzoek ingesteld naar de inrichting van een gemeenschappelijke bedrijfsvoering. Op basis van een tussentijdse rapportage is besloten hieraan in 2013 een uitwerking te geven.

#### *Start privatisering horeca en verhuur Cultuurgebouw*

Eind 2012 hebben de vier cultuurpartners afgesproken om de samenwerking te intensiveren ten behoeve van een versterkte programmering van het Cultuurgebouw. Als onderdeel hiervan is een uitvoerig extern onderzoek verricht naar de mogelijkheden van gezamenlijke horeca en verhuur. Op basis van dit onderzoek is een projectgroep gestart om tot één private onderneming in het Cultuurgebouw te komen die zowel de horeca als de verhuur voor alle vier de instellingen gaat verzorgen. Dit past in de uitgangspunten van de gemeentelijke Cultuurnota die uitgaat van cultureel ondernemerschap ter versterking van het cultuurproduct.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf .....

## **1.6 EEN NIEUWE TOEKOMST IN HET CULTUURGEBOUW**

In 2013 wordt het beleid dat in 2012 is ingezet met kracht voortgezet: sober, voorzichtig en innovatief en optimistisch. Dit betreft zowel de eigen organisatie-aanpassing, de nieuwe benadering van de markt als de samenwerking in het Cultuurgebouw.

### **1.6.1 ORGANISATIEVERNIEUWING**

#### *Cultureel ondernemerschap en bezuinigingen*

In 2013 wordt de eerste bezuinigingstranche van 10 % op het gemeentelijk subsidie toegepast. Dit in combinatie met een teruglopende markt maakt het noodzakelijk om tot een herijking te komen van de hele bedrijfsvoering op basis van een geherformuleerde missie en visie en een nieuwe gemeentelijke cultuurnota. Dit alles is in 2012 voorbereid, een nieuwe beleidsvisie is opgesteld en tot uitvoering gebracht in 2013. De bezuinigingen worden opgevangen door efficiency- en inkrappingsmaatregelen. Het Oude Raadhuis is tot zijn basisformule teruggebracht: theater en film. De horeca en verhuur wordt ondergebracht in een private onderneming.

#### *Herinrichting organisatie*

De organisatie is begin 2013 omgezet naar een integraal samenwerkend organisme met een nieuwe aanpak van marketing. Beeldende kunst, film en podiumprogrammering zijn in één nieuwe afdeling Culturele Programmering & Publiciteit opgenomen. Een aparte afdeling Marketing is opgericht om samen met het Cultuurgebouw tot een nieuwe marketingaanpak te komen. De nieuwe afdeling Culturele Programmering & Publiciteit staat nog aan het begin van een nieuwe integrale programmering op het gebied van theater, film en beeldende kunst en dit in samenhang met de activiteiten voor het Cultuurgebouw. Tevens wordt meer energie in cultuureducatie gestoken. Een beleidsplan wordt opgesteld om tot een integrale aanpak te komen.

#### *Vrijwilligers*

Het experiment met vrijwilligers wordt omgezet in een nieuwe functionele afdeling met eigen taken. Hiermee kan het ambassadeurschap versterkt worden.

#### *Sponsoring*

Het sponsorplan dat in 2012 is opgesteld wordt tot uitvoering gebracht in een nieuwe sponsoraanpak, gebaseerd op structureel partnerschap en relatiebeheer.

### **1.6.2 PRODUCTVERNIEUWING**

#### *Filmhuis*

Het Oude Raadhuis wordt naast vestzaktheater ook Filmhuis naast en met de nieuwe bioscoop Cinémeerse. Een nieuw op te stellen plan is gericht op een verdubbeling van de programmering in het nieuwe seizoen 2013-2014.

### **1.6.3 SAMENWERKING CULTUURGEBOUW**

#### *Privatisering horeca*

In maart 2013 is met instemming van de gemeente en alle toezichthouders en bestuurders een private horeca- en verhuuronderneming opgericht: de BV Hospitality Services Cultuurgebouw. Hierin worden alle horeca- podium- en verhuuraccomodaties in het Cultuurgebouw

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

naam





ondergebracht. De BV start onder aansturing van De Meerse en zal later kunnen migreren naar het Cultuurgebouw zodra dit een nieuwe gezamenlijke entiteit is.

#### *Onderzoek samenwerking*

De gezamenlijke Raden van Toezicht en Bestuurders hebben besloten om een onderzoek in te laten stellen naar de beste vorm van samenwerking om tot een optimale dienstverlening te komen door het Cultuurgebouw. De Meerse hanteert hierbij het principe van kleine stappen met behoud van de eigen identiteit om vertrouwen op te bouwen in de gezamenlijke onderneming. Het onderzoek moet medio 2013 gereed zijn.

#### *SSC*

Lopende het onderzoek zijn de instellingen begonnen met de bouw van een Shared Service Centre om tot gezamenlijke vormen van bedrijfsvoering te komen. Hierbij kan gedacht worden aan kwaliteitsverbetering en efficiency t.a.v. bijvoorbeeld P&O, Financiële administratie, contractbeheer, gebouwenbeheer etc.

#### *Aanpassingen Cultuurgebouw*

Na twee jaar overleven wordt het tijd om het gebouw zelf tot leven te brengen. Een aantal projectgroepen is van start gegaan om op het stuk van programmering, horeca, inrichting en gebouwaanpassing nieuw stappen te zetten. De gemeente ondersteunt dit proces door de inzet van een ambtelijke regisseur. Een belangrijk onderdeel van de nieuwe profilering is een aansprekende geprivatiseerde horeca aan het Raadhuisplein waarmee het Cultuurgebouw een echte voorkant krijgt.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

Jaren:

24 APR 2013

paraaf



## **2 JAARREKENING**

### **2.1 Balans**

### **2.2 Staat van baten en lasten**

### **2.3 Toelichting op de balans**

### **2.4 Toelichting baten en lasten**

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf 

## 2 JAARREKENING

### 2.1 Balans

	<u>ACTIVA</u>	
(in euro's)	31 december 2012	31 december 2011
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
<i>Kantoorinventaris (a.)</i>	209.583	199.715
<i>Horeca-inventaris (b.)</i>	221.198	267.273
<i>Restaurant-inventaris (c.)</i>	677.539	717.461
<i>Technische inventaris (d.)</i>	821.461	836.531
<i>Inventaris HOR (e.)</i>	27.867	35.817
<i>Galerie inventaris (f.)</i>	61.469	67.502
	<u>2.019.117</u>	<u>2.124.300</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden (g.)</b>	29.357	26.219
<b>Vorderingen</b>		
<i>Debiteuren (h.)</i>	123.327	99.835
<i>Waarborgsommen (i.)</i>	4.851	4.851
<i>Pensioenen (j.)</i>	36.127	-
<i>Overige vorderingen (k.)</i>	139.551	49.200
<i>Omzetbelasting (l.)</i>	275.318	10.621
	<u>579.174</u>	<u>164.506</u>
<b>Liquide middelen (m.)</b>	1.257.849	1.737.693
<b>TOTAAL</b>	<u><u>3.885.497</u></u>	<u><u>4.052.718</u></u>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

**PASSIVA**

(in euro's)

31 december 2012

31 december 2011

**Eigen Vermogen**

<i>Algemene reserve (n.)</i>	142.493-	292.109-
<i>Bestemmingsreserve inventaris (o.)</i>	-	-
<i>Bestemmingsfonds (p.)</i>	<u>351.319</u>	<u>491.319</u>
	208.825	199.210

**Vreemd Vermogen**

**Langlopende schulden**

<i>Schuld aan de Gemeenten (q.)</i>	238.500	251.750
<i>Rabo lening inventaris (r.)</i>	1.841.550	2.101.590
<i>Voorziening tegenprestaties sponsors (s.)</i>	<u>11.405</u>	<u>16.475</u>
	2.091.455	2.369.815

**Kortlopende schulden**

<i>Schuld aan de Gemeente (q.)</i>	13.250	13.250
<i>Schulden aan kredietinstellingen (r.)</i>	260.040	260.040
<i>Subsidies (t.)</i>	233.887	-
<i>Crediteuren</i>	146.007	212.474
<i>Pensioenen (u.)</i>	77.720	17.742
<i>Belastingen en premies (v.)</i>	43.764	47.013
<i>Vooruitontvangen recettes</i>	569.959	601.113
<i>Overige schulden en te betalen bedragen (w.)</i>	<u>240.590</u>	<u>332.061</u>
	1.585.217	1.483.693

TOTAAL

3.885.497

4.052.718

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf

## 2.2 Staat van baten en lasten

### Staat van baten en lasten over 2012

(in euro's)

<b>Baten</b>	Begroting		
	2012	2012	2011
<i>Culturele opbrengsten (A.)</i>	1.023.003	1.246.472	1.238.628
<i>Commerciële opbrengsten (B.)</i>	270.087	220.540	244.256
<i>Horeca opbrengsten (C.)</i>	547.400	598.089	612.670
<i>Marketing opbrengsten (D.)</i>	46.993	63.182	66.174
<i>Subsidies Gemeente Haarlemmermeer (E.)</i>	4.066.999	1.791.286	1.804.536
<i>Overige inkomsten (F.)</i>	71.699	23.975	23.496
<b>Totaal baten</b>	<b>6.026.181</b>	<b>3.943.544</b>	<b>3.989.760</b>
<b>Lasten</b>			
<i>Culturele kosten (G.)</i>	1.013.606	1.201.650	1.215.227
<i>Commerciële kosten (H.)</i>	44.208	32.080	31.477
<i>Marketing kosten (I.)</i>	75.832	68.234	84.767
<i>Horeca kosten (J.)</i>	266.912	302.022	279.828
<i>Personeelskosten (K.)</i>	1.464.400	1.512.883	1.500.619
<i>Kantoor- en bestuurskosten (L.)</i>	319.169	283.001	278.925
<i>Huisvestingskosten (L.)</i>	425.797	386.221	379.579
<i>Huur SDM</i>	2.223.586	-	-
<i>Huur MOL</i>	-	-	-
<i>Huur HOR</i>	104.995	87.173	103.840
<i>Overige kosten (M.)</i>	28.640	8.007	7.564
<b>Totaal lasten</b>	<b>5.967.145</b>	<b>3.881.271</b>	<b>3.881.827</b>
<b>Exploitatiesaldo verlies / winst</b>	<b>59.036</b>	<b>62.273</b>	<b>107.933</b>
<i>Financiële baten/lasten (N.)</i>	49.420-	53.466-	53.466-
<b>Resultaat</b>	<b>9.615</b>	<b>8.807</b>	<b>54.467</b>
<b>Naar bestemmingsreserve inventaris</b>			
Naar bestemmingsfonds	140.000-	140.000-	140.000-
Naar algemene reserve	149.615	148.807	194.467

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

naam:

## 2.3 Toelichting behorende bij de jaarrekening 2012

### 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 € 208.825 (2011: € 199.210). Dit is inclusief een extra bijdrage van de gemeente Haarlemmermeer van € 351.319. Deze extra bijdrage wordt met € 140.000 per jaar verrekend met de reguliere toekomstige jaarsubsidies.

In 2013 wordt een exploitatieresultaat begroot van positief € 220.557. De meest recente tussentijdse cijfers gaan hier ook nog van uit. Daarnaast zal € 140.000 van het gemeentevorschoot worden verrekend. Hierdoor komt het eigen vermogen op circa € 289.000 eind 2013. 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 2012 van de aanschaffingswaarde:

a. goederen die vlug verouderen (computers, printers e.d.)	3 jaar
b. goederen die intensief gebruikt 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 inkoop prijs 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.

VOOR WAARMERKINGSSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf

5. Toelichting op de balans per 31 december 2012

Materiële vaste activa	a.Kantoor- inventaris	b.Horeca inventaris	c. Restaur. inventaris	d.Techn.- inventaris	e.HOR- inventaris	f.Galerie- inventaris	Totaal
Stand per 1 januari 2012							
Aanschafwaarde	256.060	333.173	764.955	924.966	153.129	81.606	2.513.889
Cumulatieve afschrijvingen	56.345-	65.900-	47.494-	88.435-	117.311-	14.105-	389.590-
Boekwaarde	<u>199.716</u>	<u>267.272</u>	<u>717.461</u>	<u>836.531</u>	<u>35.817</u>	<u>67.502</u>	<u>2.124.299</u>
Investerings	59.626	3.276	24.262	66.613	4.567	-	158.344
Desinvesterings	1.958-	-	-	3.301-	46.995-	1.000-	53.253-
	<u>57.669</u>	<u>3.276</u>	<u>24.262</u>	<u>63.312</u>	<u>42.428-</u>	<u>1.000-</u>	<u>105.091</u>
Afschrijvingen	49.759-	49.351-	64.184-	81.684-	12.517-	6.033-	263.527-
Afschrijvingen desinvesterings	1.958	-	-	3.301	46.995	1.000	53.253
Saldo	<u>47.801-</u>	<u>49.351-</u>	<u>64.184-</u>	<u>78.383-</u>	<u>34.478</u>	<u>5.033-</u>	<u>210.274-</u>
Stand per 31 december 2012							
Aanschafwaarde	313.729	336.449	789.217	988.279	110.700	80.606	2.618.980
Cumulatieve afschrijvingen	104.146-	115.252-	111.678-	166.819-	82.833-	19.138-	599.864-
Boekwaarde	<u>209.583</u>	<u>221.198</u>	<u>677.540</u>	<u>821.460</u>	<u>27.867</u>	<u>61.469</u>	<u>2.019.117</u>

31-12-2012      31-12-2011

**Vlottende activa**

**g. Voorraden € 29.357 (2011: € 26.219)**

(in euro's)

Horeca Schouwburg De Meerse	15.961	14.273
Beeldende Kunst	5.767	6.093
Horeca Het Oude Raadhuis	7.628	5.853
	<u>29.357</u>	<u>26.219</u>

Een voorziening wordt niet noodzakelijk geacht.

**Vorderingen**

**h. Debiteuren € 123.327 (2011: € 99.835)**

(in euro's)

Betreft vorderingen op debiteuren	123.327	99.835
Voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid	-	-
	<u>123.327</u>	<u>99.835</u>

VOOR WAARNEEMKINGSDOELENDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf: 

	31-12-2012	31-12-2011
<b>i. Waarborgsommen € 4.851 (2011: € 4.851)</b>		
(in euro's)		
Depotbedrag voor frankeemachine	3.263	3.263
Waarborgsom Nederlandse Vereniging Bioscoopexpl.	908	908
Gemeente inzake buitenfilm	680	680
	<u>4.851</u>	<u>4.851</u>

<b>j. Pensioenen € 36.127 (2011: € 0)</b>		
(in euro's)		
Vooruitbetaalde pensioenpremies	36.127	-

<b>k. Overige vorderingen € 139.551 (2011: € 49.200)</b>		
(in euro's)		
Dit bedrag is als volgt te specificeren:		
Voorraad bonnen (theaterbonnen en bioscoopbonnen)	185	673
Ingenomen bonnen (theaterbonnen en bioscoopbonnen)	1.497	78
Vooruitbetaalde kosten	54.716	23.205
Overige vorderingen	83.153	25.244
	<u>139.551</u>	<u>49.200</u>

<b>l. Omzetbelasting € 275.318 (2011: € 10.621)</b>		
(in euro's)		
Omzetbelasting	275.318	10.621

<b>m. Liquide middelen € 1.257.849 (2011: € 1.737.693)</b>		
(in euro's)		
Kassen	8.751	19.213
Rabo rekening-courant	312.483	173.648
ING bank	-	2.263
ING bank kapitaalrekening	-	19
Rabo project rekening	189.160	364.840
Rabo telerekening	747.454	1.177.910
	<u>1.257.849</u>	<u>1.737.693</u>

#### Vermogen

<b>n. Algemene reserve -/- € 142.493 (2011: -/- € 292.109)</b>		
(in euro's)		
Stand per 1 januari 2012	292.109-	486.576-
Storting	149.615	194.467
Stand per 31 december 2012	<u>142.493-</u>	<u>292.109-</u>

In de storting van het resultaat 2012 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.

<b>o. Bestemmingsreserve inventaris € 0 (2010: € 0)</b>		
(in euro's)		
Stand per 1 januari 2012	-	193.794
Storting	-	193.794-
Stand per 31 december 2012	<u>-</u>	<u>-</u>

De bestemmingsreserve inventaris was bestemd voor vervanging van de inventaris.

<b>p. Bestemmingsfonds €491.319 (2010: € 491.319)</b>		
(in euro's)		
Stand per 1 januari 2012	491.319	631.319
Onttrekking	140.000-	140.000-
Stand per 31 december 2012	<u>351.319</u>	<u>491.319</u>

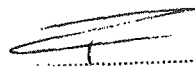
Het bestemmingsfonds betreft een voorschot van de gemeente die vijf jaar lang wordt verrekend op de subsidietoewijzing in de jaren 2010-2015 met een bedrag van €140.000 per jaar.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

naar





**Langlopende schulden**

**q. Langlopende schuld Gemeente € 238.500 (2011: € 251.750)**

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	185.500	251.750

De Gemeente brengt geen rente in rekening

**r. Rabo lening inventaris € 1.841.550 (2011: € 2.101.590)**

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	801.390	2.101.590

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

**s. Voorziening tegenprestaties sponsors € 11.405 (2011: € 16.475)**

(in euro's)

Stand per 1 januari 2012	16.475	20.144
Storting/onttrekking	5.070-	3.669-
Stand per 31 december 2012	11.405	16.475

De onttrekking van € 5.070 betreft tegenprestaties in de vorm van kaartjes voor Hema (€ 825), Stukart (€400), Asilo (€ 200), Wurplel (€ 301) en de Rabobank (€ 3.344)

**Kortlopende schulden**

**t. Subsidies € 233.887 (2011: € 0)**

Er is in december 2012 een bedrag van € 233.887 ontvangen voor de subsidie van januari 2013.

**u. Pensioenen € 77.720 (2011: € 17.742)**

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

**v. Belastingen en premies € 43.764 (2011: € 47.013)**

(in euro's)

Bedrijfsvereniging	-	47.013
Belastingen en sociale premies	43.764	47.013
	43.764	47.013

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf: 

	<u>31-12-2012</u>	<u>31-12-2011</u>
<b>w. Overige schulden € 474.478 (2011: € 332.061)</b>		
(in euro's)		
Vakantiegeldreservering	40.807	37.735
Vakantiedagenreservering	38.858	33.125
Meerse bonnen	66.238	66.345
Rekening Courant Beheersstichting	-	4.836
Overige te betalen bedragen	<u>94.688</u>	<u>199.692</u>
	<u>240.591</u>	<u>332.061</u>

**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	1.126.572		
- Pand Hoofdweg 675, te Hoofddorp	103.256		

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.

Het gemeentelijke subsidiebedrag 2011 is definitief vastgesteld met brief 11/000155 d.d. 28 april 2012

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf .....

6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2012

Baten	Begroting		
	2012	2012	2011
(in euro's)			
Culturele opbrengsten	1.023.003	1.246.472	1.238.628
Commerciële opbrengsten	270.087	220.540	244.256
Horeca opbrengsten	547.400	598.089	612.670
Marketing opbrengsten	46.993	63.182	66.174
Subsidies Gemeente Haarlemmeer	4.066.999	1.791.286	1.804.536
Overige opbrengsten	71.699	23.975	23.496
	<b>6.026.181</b>	<b>3.943.644</b>	<b>3.989.760</b>
<b>A. Culturele opbrengsten</b>			
(in euro's)			
Verhuur HOR-cultureel	1.278	2.290	2.290
Verhuur SDM-cultureel	38.983	42.493	42.493
<b>Inkomsten culturele verhuringen</b>	<b>40.261</b>	<b>44.783</b>	<b>44.783</b>
(in euro's)			
Theatervoorstellingen HOR	51.360	69.131	61.921
Filmvoorstellingen HOR	5.855	15.636	14.005
<b>Recettes Het Oude Raadhuis</b>	<b>57.215</b>	<b>84.767</b>	<b>75.926</b>
(in euro's)			
Theatervoorstellingen SDM	888.090	1.097.368	1.088.795
Subsidie voorstellingen en concerten SDM	23.932	19.554	18.603
<b>Recettes De Meerse</b>	<b>912.022</b>	<b>1.116.922</b>	<b>1.107.398</b>
(in euro's)			
Verkoop beeldende kunst SDM	2.860	-	7.054
Verkoop beeldende kunst HOR	5	-	1.690
Verkoop kunstwinkel	651	-	379
Opbrengst kunstbemiddeling	1.407	-	1.407
Opbrengst bijzondere projecten	8.582	-	-
<b>Inkomsten overige activiteiten</b>	<b>13.505</b>	<b>-</b>	<b>10.520</b>
<b>Totaal culturele opbrengsten</b>	<b>1.023.003</b>	<b>1.246.472</b>	<b>1.238.628</b>
<b>B. Commerciële opbrengsten</b>			
(in euro's)			
Doorberekende technische uren	5.165	9.500	22.424
Doorberekende faciliteiten	2.296	2.560	3.210
Omzet materiaal verhuur	35.052	28.649	28.733
Opbrengst ingehuurd artiesten	2.800	-	-
Opbrengst personeel	39.459	20.853	29.215
Omzet vergaderzalen/VIP verhuur	10.402	7.543	7.543
Verhuur theater	128.211	110.645	115.729
Opbrengst theatertoeslag en garderobe	46.702	40.790	37.403
<b>Inkomsten commerciële activiteiten</b>	<b>270.087</b>	<b>220.540</b>	<b>244.256</b>
<b>Totaal commerciële opbrengsten</b>	<b>270.087</b>	<b>220.540</b>	<b>244.256</b>
<b>C. Horeca opbrengsten</b>			
(in euro's)			
Verkoop horeca SDM	485.409	549.080	527.189
Verkoop horeca HOR	52.568	46.152	82.158
Overige omzetten	9.423	2.857	3.322
<b>Totaal horeca opbrengsten</b>	<b>547.400</b>	<b>598.089</b>	<b>612.670</b>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

<b>Lasten</b>	<b>Begroting</b>		
	<b>2012</b>	<b>2012</b>	<b>2011</b>
(in euro's)			
Culturele kosten	1.013.606	1.201.650	1.215.227
Commerciële kosten	44.208	32.080	31.477
Marketing kosten	75.832	68.234	84.767
Horeca kosten	266.912	302.022	279.828
Personeelskosten	1.464.400	1.512.883	1.500.619
Kantoor- en bestuurskosten	319.169	283.001	278.925
Huisvestingskosten	425.797	386.221	379.579
Huur SDM	2.223.586	-	-
Huur HOR	104.995	87.173	103.840
Overige kosten	28.640	8.007	7.564
	<b>5.967.145</b>	<b>3.881.271</b>	<b>3.881.827</b>

**Toelichting lasten:**

**G. Culturele kosten**

(in euro's)

Theatervoorstellingen HOR	65.907	80.203	96.856
Filmvoorstellingen HOR	3.750	8.309	7.442
Consumpties artiesten	480	-	-
<b>Culturele kosten Het Oude Raadhuis</b>	<b>70.138</b>	<b>88.512</b>	<b>104.298</b>

(in euro's)

Theatervoorstellingen SDM	923.806	1.077.812	1.073.507
Bijkomende kosten SDM	1.266	1.980	1.974
Consumpties artiesten	3.260	3.753	3.743
<b>Culturele kosten</b>	<b>925.799</b>	<b>1.083.546</b>	<b>1.079.224</b>

(in euro's)

Inkoop beeldende kunst SDM	2.431	-	4.657
Inkoop beeldende kunst HOR	-	-	3.314
Inkoop kunstwinkel	-	-	22
Tentoonstellingskosten SDM en HOR	6.948	10.692	13.172
Afschrijving galerie	6.033	4.500	4.331
Kosten kunstbemiddeling	809	1.400	1.439
Educatie	-	8.500	-
Overige kosten	1.448	4.500	4.770
<b>Kosten overige activiteiten</b>	<b>17.669</b>	<b>29.592</b>	<b>31.705</b>
<b>Totaal culturele lasten</b>	<b>1.013.606</b>	<b>1.201.650</b>	<b>1.215.227</b>

VOOR WAARMERKINGSDOELENDEN

BDO Audit & Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf: 

	2012	Begroting 2012	2011
<b>H. Commerciële kosten</b>			
(in euro's)			
Inkoop faciliteiten/huurmaterialen	37.541	26.662	26.165
Kostprijs ingehuurde artiesten	2.600	-	-
Stemmen vleugel	4.067	5.418	5.312
<b>Totaal commerciële kosten</b>	<b>44.208</b>	<b>32.080</b>	<b>31.477</b>
<b>I. Marketingkosten</b>			
(in euro's)			
Algemene vermeldingen	2.094	1.000	980
Ontwikkeling huisstijl	-	-	12.500
Marketing algemeen	5.096	6.818	7.086
<b>Marketing kosten algemeen</b>	<b>7.190</b>	<b>7.817</b>	<b>20.566</b>
(in euro's)			
Kosten seizoensbrochure	24.473	23.834	23.367
Kosten speerpuntflyers	1.193	1.255	1.412
Mediakosten	22.409	22.840	22.458
Stimulering voorstellingen	500	488	479
<b>Marketingkosten cultureel</b>	<b>48.575</b>	<b>48.416</b>	<b>47.715</b>
(in euro's)			
Tegenprestaties sponsors	-	1.000	1.000
Sponsorwerving	20.068	5.000	9.320
<b>Marketingkosten commercieel</b>	<b>20.068</b>	<b>6.000</b>	<b>10.320</b>
(in euro's)			
Promotie tentoonstellingen	-	6.000	6.166
<b>Marketingkosten tentoonstellingen</b>	<b>-</b>	<b>6.000</b>	<b>6.166</b>
<b>Totaal marketingkosten</b>	<b>76.832</b>	<b>68.234</b>	<b>84.767</b>
<b>J. Horeca kosten</b>			
(in euro's)			
Inslag horeca	11.680	12.685	21.142
Exploitatiekosten horeca	1.359	4.602	7.336
Afschrijving horeca/café inventaris	10.798	35.200	14.771
<b>Kosten horeca HOR</b>	<b>21.119</b>	<b>52.486</b>	<b>43.248</b>
(in euro's)			
Inslag horeca	117.220	132.299	119.494
Exploitatiekosten horeca	15.038	21.407	21.091
Afschrijving horeca/café inventaris	113.535	95.829	95.995
<b>Kosten horeca</b>	<b>245.794</b>	<b>249.535</b>	<b>236.580</b>
<b>Totaal horeca kosten</b>	<b>266.912</b>	<b>302.022</b>	<b>279.828</b>
<b>K. Personeelskosten</b>			
(in euro's)			
Brutolonen	954.298	989.988	984.709
Ziekengeld	13.846	14.363	-
Vakantiegeld	64.456	66.866	66.418
Eindejaarsuitkering	16.028	16.827	15.554
Uitzendkrachten / ingehuurd personeel	44.645	40.031	31.139
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>1.065.582</b>	<b>1.099.149</b>	<b>1.097.820</b>

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
RDO Audit & Assurance B.V.

datum

24 APR 2013

	2012	Begroting 2012	2011
<b>Sociale lasten</b>			
(in euro's)			
Bedrijfsvereniging	174.694	181.227	165.860
Pensioenpremies	119.721	124.199	120.007
	<b>294.415</b>	<b>305.426</b>	<b>285.866</b>
Overige personeelskosten	104.404	108.308	116.933
<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>1.464.400</b>	<b>1.512.883</b>	<b>1.500.619</b>

**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 2012 was: 32,63 fte (2011: 34,1 fte)

**L. Kantoor- en bestuurskosten**

	2012	Begroting 2012	2011
(in euro's)			
Telefoon en fax en internetkosten	5.413	11.937	11.703
Portiekosten	8.108	10.787	10.996
Abonnementen/contributies/onderhoudscontracten	40.277	47.082	46.691
Representatiekosten	14.100	28.437	28.165
Accountant-advieskosten	39.294	20.791	20.383
Verzekeringen	23.922	14.527	14.242
Kantoorbenodigdheden	5.516	4.537	4.448
Kantoordrukwerk	4.457	5.474	5.366
Afschrijvingskosten internet	7.517	6.389	6.264
Onderhoud inventaris	119.436	91.963	90.223
Diverse kantoorkosten	470	31	31
Afschrijving kantoorinventaris	42.242	30.237	29.659
<b>Kantoorkosten</b>	<b>310.751</b>	<b>272.192</b>	<b>268.171</b>
(in euro's)			
Presentiegelden bestuur	7.250	8.000	8.000
Overige bestuurskosten	1.169	2.809	2.754
<b>Bestuurskosten</b>	<b>8.419</b>	<b>10.809</b>	<b>10.754</b>
<b>Totaal kantoor- en bestuurskosten</b>	<b>319.169</b>	<b>283.001</b>	<b>278.925</b>

VOOR WAARNEMINGSDOELEINDEN  
RFD Afdeling Financiële Zaken

datum: 24 APR 2013

paraaf: 


	2012	Begroting 2012	2011
<b>M. Huisvestingskosten</b>			
(in euro's)			
Nutslasten	91.277	96.168	98.394
Schoonmaakkosten	164.228	146.907	146.192
Project nieuwbouw	17.908	12.139	11.901
Heffingen	34.492	402	402
Overige huisvestingskosten	20.520	24.767	26.553
Onderhoud techniek	12.190	14.225	14.520
Bekostiging Tijdelijke Huisvesting	1.695	-	-
Afschrijving techniek Het Oude Raadhuis	1.803	4.613	4.038
Afschrijving technische inventaris	81.684	87.000	77.578
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>425.797</b>	<b>386.221</b>	<b>379.579</b>
<b>Totaal Huisvestingskosten</b>	<b>425.797</b>	<b>386.221</b>	<b>379.579</b>
<b>N. Overige kosten</b>			
(in euro's)			
Bankkosten	9.272	6.303	6.179
Onvoorzien	19.368	1.705	1.385
<b>Totaal overige kosten</b>	<b>28.640</b>	<b>8.007</b>	<b>7.564</b>
<b>O. Financiële baten en lasten</b>			
(in euro's)			
Ontvangen rente	22.680	31.716	31.716
Betaalde rente	72.100	85.183	85.183
<b>Totaal financieel resultaat</b>	<b>49.420-</b>	<b>53.466-</b>	<b>53.466-</b>

Voor het afdekken van het renterisico maakt de stichting gebruik van afgeleide financiële instrumenten. Voor zover deze afdekkingsinstrumenten effectief zijn ter dekking van deze risico's inzake nog niet op de balans opgenomen verplichtingen, dan wel inzake voorgenomen transacties wordt hiervoor kostprijs hedge accounting toegepast. Het afdekkingsinstrument wordt daarbij gewaardeerd tegen de kostprijs. Zolang de afgedekte post in de kostprijs hedge nog niet in de balans verwerkt wordt, wordt het afdekkingsinstrument niet geherwaardeerd. Als op enig moment het afdekkingsinstrument een grotere omvang heeft dan de afgedekte positie, wordt het ineffektieve deel van de afdekkingsrelatie in de staat van baten en lasten verwerkt.

De gerealiseerde baten en lasten op het afdekkingsinstrument worden verwerkt in de staat van baten en lasten in dezelfde periode of perioden als waarin de aangegane verplichting de staat van baten en lasten beïnvloedt

VOOR WAARMERKINGSDOELENDEN  
BDO NEDERLAND Assurance B.V.

datum: 24 APR 2013

paraaf: 

### 3. Overige gegevens

#### Statutaire regeling winstbestemming

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

#### Voorstel winstbestemming

Het resultaat 2012 bedraagt € 9.615 positief.  
De bestemming van het resultaat is als volgt:

Toevoeging aan de algemene reserve	€	149.615
Toevoeging aan bestemmingsfonds	€	140.000-
Toevoeging aan de bestemmingsreserve inventaris	€	-
Resultaat	€	9.615

#### Controleverklaring

De controleverklaring is opgenomen op de achterliggende pagina.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN  
BDO 44146 6 Assurance B.V.

datum 24 APR 2013

paraaf





Tel: +31 (0)20 543 21 00  
Fax: +31 (0)20 543 21 66  
info@bdo.nl  
www.bdo.nl

BDO Audit & Assurance B.V.  
Postbus 71730, 1008 DE Amsterdam  
Krijgsmans 9, 1186 DM Amstelveen  
Nederland

## Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht en de directie van Stichting Schouburg De Meerse

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2012 van Stichting Schouburg De Meerse te Hoofddorp gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2012 en de staat van baten en lasten over 2012 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 entiteit 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 "Organisaties zonder winststreven" en tevens in overeenstemming met 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 entiteit. 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 entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

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



*Oordeel betreffende de jaarrekening*

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Schouwburg De Meerse per 31 december 2012 en van het resultaat over 2012 in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en tevens in overeenstemming met de algemene subsidievoorwaarden Haarlemmermeer.

Amstelveen, 24 april 2013

BDO Audit & Assurance B.V.  
namens deze,

H.C.J. Bot RA

Paraaf voor identificatiedoeleinden:

