



Jaarrekening 2016

juni 2017 - **publieksversie**

vastgesteld in de bestuursvergadering d.d. 3 juli 2017

TOELICHTING OP DE JAARREKENING 2016

1. Inleiding

Sinds 1 januari 2014 is Stichting Kulturhus Warnsveld (SKW) overeenkomstig de hiervoor met de gemeente Zutphen afgesloten exploitatieovereenkomst gedurende vijf jaar verantwoordelijk voor het beheer en de exploitatie van het Warnshuus. Na deze periode wordt de overeenkomst automatisch voortgezet voor opnieuw een periode van vijf jaar.

Middels deze jaarrekening legt het bestuur van SKW verantwoording af over de gevoerde bedrijfsvoering in 2016.

2. Bestuursverslag

Na twee jaar waarin de structuur van de organisatie ontwikkeld is, de hiervoor benodigde randvoorwaarden op orde zijn gebracht en een strategisch beleid is geformuleerd, stond 2016 in het teken van het vernieuwen en verder optimaliseren van het gebouw en de werkprocessen van 't Warnshuus.

Gebouw en organisatie

In de afgelopen jaren is geconstateerd dat verschillende zaken niet voldoende op orde waren of achterhaald zijn geraakt. Daarnaast was het interieur, na ruim zes jaar intensief gebruik, toe aan een opknapbeurt. De inrichting van het gebouw sloot verder onvoldoende aan bij de gewenste functionaliteit en paste ook qua uitstraling, vooral in de centrale ontmoetingsruimte, niet bij de beoogde uitstraling van 'de huiskamer van Warnsveld'.

Om het voorgaande op orde te brengen zijn onder andere zaken rondom planning, (brand) veiligheid en inkoop op orde gebracht en opnieuw georganiseerd. Daarnaast is ook het gehele interieur van het gebouw vernieuwd en opgeknapt. Hierbij is ook de keukenfaciliteit vernieuwd en uitgebreid. Deze is nu veel beter geschikt voor zowel het bereiden van maaltijden voor grotere groepen en voor het bieden van kooklessen.

Voor zowel de vernieuwing van het interieur en de vernieuwing van de keuken zijn fondsen verkregen via het Oranjefonds, het Rabobank coöperatiefonds en het Abersonfonds.

Activiteiten

Het beleidsuitgangspunt is dat een aantrekkelijk en passend activiteitenprogramma wordt geboden voor en samen met de inwoners van (in beginsel) Warnsveld, Leesten en de Ooyerhoek. Dit uitgangspunt is echter nog onvoldoende geconcretiseerd. Er zijn in het afgelopen jaar verschillende nieuwe activiteiten, met name gericht

op jeugd en jongeren, geïnitieerd. Deze activiteiten bleken echter beperkt in een behoefte te voorzien en hebben, positief gesteld, inzicht verschaft in wat niet de juiste aanpak is en activiteiten zijn.

Voor 2017 ligt de nadruk met name op het doorontwikkelen van het activiteitenprogramma, het hiervoor aangaan van samenwerkingsverbanden met andere organisaties en het samenstellen van vrijwilligersverbanden die gezamenlijk activiteiten organiseren en dragen. Een mooi voorbeeld hiervan zijn de vrijwilligers die sinds afgelopen jaar tweemaal per maand met veel enthousiasme voor telkens circa dertig deelnemers het Open Eetcafé organiseren.

Door verder te bouwen aan het programma wordt ernaar gestreefd een vliegwiel in werking te stellen: succesvolle activiteiten trekken een nieuw publiek, dienen als inspiratie voor wat er mogelijk is in 't Warnshuus en leiden tot nieuwe en uiteenlopende initiatieven. Hiermee wordt een vanzelfsprekende samenhang nagestreefd tussen behoefte en aanbod, ook omdat het aanbod vanuit de behoefte ontstaat en door de doelgroep (mede) zelf wordt georganiseerd.

Ter verdieping van het voorgaande is in het tweede halfjaar een marktonderzoek uitgevoerd door tweedejaars studenten aan de HEAO commerciële economie. De uitkomsten van dit onderzoek worden in 2017 gepresenteerd.

Incidentele verhuur

De incidentele verhuur heeft in 2016 minder goed gepresteerd dan was verwacht op basis van de ervaringen in 2015. Niet volledig duidelijk is wat hiervan de oorzaak is. In 2017 wordt nadrukkelijk ingezet op het verder vermarkten van de mogelijkheid om zaal en overlegruimten in 't Warnshuus te gebruiken op basis van incidentele verhuur.

Vrijwilligers

De vrijwilligers zijn met hun kennis, ervaring, enthousiasme en betrokkenheid van enorme waarde voor 't Warnshuus. Zonder hen zou onmogelijk het huis geëxploiteerd kunnen worden. Zij vormen ook de vanzelfsprekende verbinding met de samenleving. Vrijwilligers zijn om uiteenlopende redenen gemotiveerd en betrokken. Een belangrijke reden is in ieder geval dat vrijwilligers zich herkennen in hetgeen geboden en gedaan moet worden, hier deel aan willen nemen en zelf als vrijwilliger mede vorm en richting aan kunnen geven.

Medewerkers

Aan het begin van het jaar is vanwege het vertrek van de operationeel coördinator een sollicitatieprocedure gevoerd. Bij deze procedure, die uit twee rondes bestond, zijn vrijwilligers, de beleidsmatig en inhoudelijk coördinator en het bestuur betrokken geweest.

Bestuur

In het najaar van 2016 heeft de voorzitter van het bestuur, Henk Derksen, besloten om het bestuur te verlaten. Vanaf dat moment is de functie van voorzitter ad interim waargenomen door Inge de Vries. Het bestuur bestond vanaf dat moment uit in totaal drie personen.

In algemene zin is als aandachtspunt geconstateerd dat het bestuur van de stichting, mede vanwege het vervullen van de rol van werkgever, een grote inspanning vergt die professionele bestuurlijke competenties vereist. Het vinden van geschikte bestuursleden blijkt niet eenvoudig, ook omdat mensen minder snel bereid zijn om op vrijwillige basis zitting te nemen in een bestuur. Hoewel het bestuur formeel voldoende omvang heeft, moeten, ook met het oog op aflopende zittingstermijnen van huidige bestuurders, nieuwe bestuursleden geworven worden. In 2017 zal in ieder geval een nieuwe secretaris geworven moeten worden.

Perspectief

Het opbouwen van het cultuur- en gemeenschapshuis dat 't Warnshuus moet worden verloopt gestaag, maar trager dan in 2013 werd verwacht. In de afgelopen jaren is veel kennis en ervaring opgedaan die bijgedragen heeft aan het ontstaan van de huidige organisatie. Hierbij deden zich op verschillende gebieden andere, omvangrijke vraagstukken voor dan waar aanvankelijk rekening mee gehouden was.

Er is vertrouwen in een goede en betekenisvolle toekomst voor wat 't Warnshuus is en kan worden, dit bereiken is echter nog niet vanzelfsprekend. Vooralsnog zijn onvoldoende de mogelijkheden van activiteiten en het exploiteren van de beschikbare ruimten verkend. De komende twee jaar zijn nadrukkelijk gericht op externe oriëntatie en profilering. Er is een goede basisorganisatie waarop kan worden teruggevallen, maar nu zal ook moeten blijken dat deze organisatie, meer dan als het geval is, in een relevante behoefte voorziet en betekenisvol in de samenleving kan zijn.

2. Samenvatting financieel

Over geheel 2016 is een negatief resultaat gerealiseerd van € 6.715. Dit resultaat wordt onttrokken aan de bestemmingsreserve exploitatieverbetering. Het resultaat is € 6.699 lager dan was begroot.

3. Grondslagen van waardering van activa en passiva

3.1 ALGEMENE GEGEVENS

Stichting Kulturhus Warnsveld wordt statutair geleid door een onbezoldigd bestuur. Voor de dagelijkse aansturing van de operationele processen zijn twee coördinatoren aangesteld: een *beleidsmatig en inhoudelijk coördinator* en een *operationeel coördinator*. De beleidsmatig en inhoudelijk coördinator wordt aangestuurd door en legt verantwoording af aan het bestuur.

De stichting is statutair (en feitelijk) gevestigd te Warnsveld, op het adres Dreiumme 43.

3.2 CONTINUÏTEITSVERONDERSTELLING

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

3.3 VERGELIJKENDE CIJFERS

Er zijn vergelijkende cijfers opgenomen op basis van de exploitatie over 2015. Zichtbaar is dat de omzet is gedaald. De kosten zijn, ondanks een huurverhoging van € 5.000,-, licht afgenomen. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn lagere medewerkerskosten en een daling van de organisatiekosten. In 2015 was sprake van een aantal incidentele uitgaven. Verder is de beleidsmatig en inhoudelijk coördinator medio het boekjaar op eigen verzoek minder uren gaan werken.

3.4 ACTIVA EN PASSIVA

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva is de verkrijgingsprijs- of de vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de geamortiseerde kostprijs.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

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

3.5 GEBRUIK VAN SCHATTINGEN

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

JAARREKENING 2016

INKOMSTEN	2016			2015	
	begroting	realisatie	verschil	realisatie	Verschil
	A	B	B-A	C	B-C
Horeca (incl. lunches)	€ 25.000	€ 18.646	€ 6.354-	€ 21.020	€ 2.374-
Activiteiten	€ 27.500	€ 30.072	€ 2.572	€ 27.624	€ 2.448
Vastgoed	€ 70.393	€ 70.958	€ 565	€ 71.597	€ 639-
Zaalverhuur	€ 30.000	€ 20.043	€ 9.957-	€ 25.704	€ 5.661-
Overig					
Ontvlechtingbijdrage Perspectief	€ 20.000	€ 20.000	€ 0	€ 20.000	€ -
TOTAAL OPBRENGSTEN	€ 172.893	€ 159.718	€ 13.174-	€ 165.945	€ 6.226-
UITGAVEN					
<u>Uitgaven</u>					
Personeelskosten	€ 45.000	€ 43.846	€ 1.154-	€ 48.844	€ 4.998-
Vrijwilligers	€ 1.750	€ 1.657	€ 93-	€ 690	€ 968
Organisatiekosten	€ 6.373	€ 6.045	€ 328-	€ 9.877	€ 3.833-
Inkoop horeca	€ 10.000	€ 6.565	€ 3.435-	€ 7.109	€ 545-
Inkoop activiteiten	€ 13.750	€ 8.952	€ 4.798-	€ 8.943	€ 9
Vastgoed					
Huur	€ 40.200	€ 40.200	€ -	€ 40.200	€ 0
Extra huur conform projectplan	€ 15.000	€ 15.000	€ -	€ 10.000	€ 5.000
Voorziening dagelijks onderhoud	€ 5.000	€ 5.040	€ 40	€ 5.040	€ -
Afschrijvingen	€ -	€ 1.759	€ 1.759	€ 1.904	€ 145-
G/W/L	€ 19.500	€ 19.215	€ 285-	€ 19.215	€ -
Schoonmaak	€ 15.336	€ 16.912	€ 1.576	€ 18.383	€ 1.471-
Afval	€ 1.000	€ 1.244	€ 244	€ 1.037	€ 206
TOTAAL KOSTEN	€ 172.909	€ 166.433	€ 6.475-	€ 171.242	€ 4.809-
RESULTAAT	€ 16-	€ 6.715-	€ 6.699-	€ 5.297-	€ 1.418-

BALANS PER 31-12-2016

ACTIVA	2016	2015
Vaste activa		
Gebouwen	€ 2.789	€ 3.495
Inventaris	€ 2.415	€ 1.779
Totaal vaste activa	<u>€ 5.205</u>	<u>€ 5.275</u>
Vlottende activa		
Voorraden	€ 370	€ 650
Liquide middelen	€ 72.301	€ 95.065
Vorderingen	€ 11.471	€ 1.658
Totaal vlottende activa	<u>€ 84.142</u>	<u>€ 97.374</u>
Totaal activa	<u>€ 89.347</u>	<u>€ 102.648</u>
PASSIVA		
Vermogen		
Kapitaal	€ 1.100	€ 1.100
Vorzieningen		
Bestemmingsreserve exploitatie 2014-2018	€ 57.988	€ 70.000
Bestemmingsreserve exploitatieverbetering	€ 14.911	€ 16.703
Onderhoudsfonds	€ 8.997	€ 6.846
Langlopende schulden (nog voor meer dan een jaar)	€ -	€ -
Kortlopende schulden (ten hoogste 1 jaar)		
Kortlopende schulden	€ 6.351	€ 7.999
Totaal passiva	<u>€ 89.347</u>	<u>€ 102.648</u>
Balans totaal	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Ondertekening door bestuurders SKW, juli 2017

w.g.

Inge de vries, voorzitter

w.g.

Mathieu Joppe, penningmeester

w.g.

Noëlle Kalf, secretaris