

 VLAAMS CULTUURHUIS  
DE BRAKKE GROND

# JAARVERSLAG

2014





**JAARVERSLAG 2014**  
**STICHTING VLAAMS CULTUURHUIS DE BRAKKE GROND**

Amsterdam, 13 maart 2015

**Inhoudsopgave**

DIRECTIEVERSLAG.....	3
JAARREKENING.....	8
A. BALANS PER 31 DECEMBER 2014 .....	9
B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014 .....	12
C. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2014 .....	13
TOELICHTING OP DE BALANS 1 .....	15
TOELICHTING OP DE BALANS 2 .....	16
TOELICHTING OP DE BALANS 3 .....	17
TOELICHTING OP DE BALANS 4 .....	18
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 1 .....	19
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2 .....	20
TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 3 .....	21
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN .....	22
NADERE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN .....	23
OVERIGE GEGEVENS .....	26
RESULTAATBESTEMMING .....	27
CONTROLEVERKLARING .....	28

# DIRECTIEVERSLAG

## 1. WERKING

### Op het vlak van programmatie:

- De Brakke Grond realiseerde in 2014 670 activiteiten, waarvan:
  - 462 in eigen huis geprogrammeerde activiteiten
  - 124 externe activiteiten
  - 108 activiteiten in verhuur en gastprogrammeringTer vergelijking: in 2013 waren dat 683 activiteiten, waarvan:
  - 498 in eigen huis geprogrammeerde activiteiten
  - 32 externe activiteiten
  - 185 activiteiten in verhuurDit betekent dat in 2014 ongeveer 73% van het programma in handen was van de Brakke Grond.
- De Brakke Grond bereikte 68.194 bezoekers, waarvan 50.055 voor de programma's opgezet via de Brakke Grond en 18.639 voor verhuuractiviteiten en gastprogrammering. Ter vergelijking: In 2013 bereikte de stichting 55.870 bezoekers, waarvan 37.751 voor de programma's van de Brakke Grond en 18.119 voor verhuuractiviteiten. Een opmerkelijk positief resultaat bedenkende dat de Brakke Grond wegens interne verbouwing twee maanden gesloten is geweest. Verklaring ligt in het feit dat de Brakke Grond fors meer bezoekers voor zijn externe activiteiten wist te vinden.
- 124 activiteiten vonden in 2014 plaats buiten de muren van de Brakke Grond in samenwerking met partners, waarmee 18.612 bezoekers werden bereikt in Nederland en Vlaanderen. De Brakke Grond was naast Amsterdam zichtbaar in 11 Nederlandse steden: Nijmegen, Breda, Utrecht, Maastricht, Den Bosch, Groningen, Rotterdam, Tilburg, Biddinghuizen, Eindhoven, en Haarlem. Ter vergelijking: In 2013 vonden er 32 activiteiten plaats buiten de muren van de Brakke Grond waarmee 3.015 bezoekers werden bereikt. De Brakke Grond was toen zichtbaar in 6 Nederlandse steden.
- Er waren 282 theater/podiumactiviteiten in de eigen programmering met een totaalpubliek van 22.136 bezoekers, een gemiddelde zaalbezetting van 78 personen. Vorig jaar waren er dat 174 met 16.423 bezoekers. De toename is volledig te wijten aan het Grensverkeerprogramma en de speelbeurten die zij in Nederland en Vlaanderen hadden. De hoeveelheid publiek in eigen huis nam af met 3500 personen, dit vanwege een sluiting van twee maanden wegens verbouwingen.

Er waren 221 zelf georganiseerde beeldende kunstactiviteiten, met grotere en kleinere tentoonstellingen en presentaties, met een bezoekersaantal van 24.439, dat is een gemiddeld dagbezoek van 110 personen, vorig jaar waren dat er 75. (2013: 244 activiteiten / 18.423 bezoekers)
- De zalen en faciliteiten van de Brakke Grond werden voor verhuur en gastprogrammering 108 keer gebruikt, met een bezoekersaantal van 18.639, waarbij de IDFA met 13.782 bezoekers er uitspringt. De verhuur gaat vooral om vergaderingen, workshops, lezingen en debatten. Vaak worden ook hierin Vlaamse sprekers, kunstenaars of projecten opgenomen.
- Er waren 10 festivals of grote manifestaties met meer dan 1.500 bezoekers: International Documentary Festival Amsterdam, It's Festival, Amsterdam Dance Event, Nacht van de Universiteit, Brainwash Festival, Gedichtenbal, Nacht van het Brein, Rietveld Uncut, Dag van de Nieuwe Arbeid, Museumnacht. Zij leveren ons naast een grote zichtbaarheid ook veel publiek op.
- De multidisciplinariteit van de eigen programmering was ook in 2014 hoog. De festivals en reeksen hebben een multidisciplinair karakter, maar ook binnen de bestaande programma's wordt blijvend gewerkt aan veelzijdigheid. De volgende disciplines kwamen in 2014 aan bod: theater, dans, documentaire, speelfilm, literatuur, tekenkunst, beeldhouwkunst, animatie, fotografie, muziek, kunstkritiek, radio, nieuwe media, design, muziektheater en architectuur.
- De Brakke Grond werkte het afgelopen jaar structureel samen met Vlaams-Nederlands huis deBuren, Universiteit van Amsterdam, Muziekcentrum, Poppunt, Amsterdam Medisch

Centrum, RITS, AHK, kc Nona, Volkskrant, Theater aan het Vrijthof, C/O, Wintertuin, Arttube, Laboratorium Kunstkritiek, RektoVerso, Nieuwe Helden, VPRO, Rietveld, Vandejong, afdelingen Theaterwetenschap Universiteit Amsterdam en Utrecht, ARCAM, Melkweg, DROOG Design, NRC, EUNIC, Campus Gelbergen / ITS-festival, DutchCulture, IDFA, VTi, Dutch Performing Arts, Vlaams Theater Festival, Nederlands Theater Festival, Unseen, VI.BE, Cultura Nova, C/O Talentontwikkeling Podiumkunsten in/vanuit Limburg NL, Dommelhof Neerpelt, C-Mine Genk, Kaaitheater Brussel, Kunstencentrum CAMPO Gent, Middelheim Museum Antwerpen, detheatermaker, Vrijstaat O Oostende.

- De Brakke Grond kreeg in 2014 ondersteuning van het Amsterdam Fonds voor de Kunst, het Fonds Podiumkunsten, stichting DOEN, het Lirafonds, het Vlaams Audiovisueel Fonds, Gemeente Amsterdam, de Europese Commissie en het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie.
- Het aantal vragen van derden naar samenwerking blijft hoog. Dit betekent dat de Brakke Grond in Amsterdam en daarbuiten gezien wordt als een waardevolle partner. Het is lang niet altijd mogelijk om alle vragen voor samenwerking te honoreren omdat het programma in de zalen al behoorlijk vol is. Er is ook veel vraag naar de Brakke Grond als festivallocatie. Dit ook omdat de personele ploeg van de Brakke Grond gekend staat omwille van de inhoudelijke en technische professionaliteit, gastvrijheid naar artiesten toe, flexibiliteit in bedrijfsvoering en catering.
- Voor wat betreft verhuur stellen we vast dat het aantal verhuuractiviteiten is gedaald terwijl het bezoekersaantal qua verhuur gelijk is gebleven en de inkomsten zelfs zijn gestegen. Dit betekent dat we grotere activiteiten kunnen binnenhalen. Dit soort verhuur zorgt voor een goede naamsbekendheid en voor een goed functioneren van de horeca in de Brakke Grond.

#### **Op organisatorisch vlak:**

- De Brakke Grond is in 2014 volop bezig geweest om het nieuwe meerjarige beleidsplan 2014-2016 ten uitvoering te brengen.
- In 2014 waren er kleine veranderingen in het personeelsbestand. Lars Brouwer werd per 13/01 als directiesecretaris aangesteld. De taak van gebouwbeheer werd voor 0,6 fte door Rogier Payens ingevuld. De vrijgekomen 0,6 fte voor techniek werd tot 1/10 door Tjarko van Heese opgevolgd, en per 1/09 door Bart Burgman.
- In de zomer van 2014 werd gestart met Fase 1B van de verbouwing aan de foyer, kantoren op de 2<sup>e</sup> verdieping, restaurant en café. De werken zijn momenteel nog in volle gang.
- De tweede fase van de verbouwing is de gelegenheid geweest voor het team om in het gebouw enkele opwaarderingen te verrichten.
- In 2014 werd het beheer van de horeca, café en restaurant uitgevoerd door C&K Horeca, Benita Croeze en Trea Koopal. Het café heeft een goed jaar gedraaid. De sfeer is goed, buiten het programma zit het café meestal vol en ook de samenwerking tussen het cultuurhuis en café is positief.
- Op communicatiegebied werd een stap gezet inzake het digitale publieksbereik, door de aanbesteding van de bouw van een nieuwe website. In het beleidsplan 2014-2016 is in de gehele communicatielijn de focus meer komen te liggen op het principe van storytelling. Dit betekent zowel informatief, aankondigend, verdiepend als archiverend werken. Het kwartaaloverzicht met het programma geeft het pluriforme karakter van de Brakke Grond goed weer. De input van het communicatiebureau Vandejong in de vormgeving en de branding van de Brakke Grond is zichtbaar: er is eenheid en een duidelijk profiel blijft goed zichtbaar in de communicatiemiddelen. Het aantal bezoekers zowel fysiek als digitaal is gestegen.
- De salarisadministratie werd in 2014 uitbesteed aan het bedrijf Interfisc.
- Bij de balie & onthaal wordt gebruik gemaakt van freelancers die middels de payroll service van Tentoo werkzaam zijn.
- Stichting de Brakke Grond had in 2014 een Beheersovereenkomst met de Vlaamse Overheid.

## 2. PERSONEEL

In totaal zijn er in 2014 13,3 fte gedurende het hele jaar in dienst geweest dienst van Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond. Ter vergelijking: In 2013 was dit 13,2 fte.

Het team van de Brakke Grond in 2014:

1	Directeur	Piet Menu	1 fte
2	Directiesecretaris	Lars Brouwer	1 fte vanaf 13.01
3	Hoofd Techniek	Erik Koletzki	1 fte
4	Theatertechnicus	Rogier Payens	1 fte
5	Theatertechnicus	Saskia de Vries	1 fte
6	Theatertechnicus	Tjarko van Heese	0,6 fte tot 01.10
7	Theatertechnicus	Bart Burgman	0,6 fte vanaf 01.09
8	Programmeur Podiumkunsten	Marijn Lems	1 fte
9	Assistent Programma Podiumkunsten	Thomas Vandewalle	1 fte
10	Programma Beeldende Kunsten	Veerle Devreese	1 fte
11	Hoofd Communicatie	Bettina Lorscheid	1 fte
12	Communicatiemedewerker	Veerle Desmedt	0,9 fte
13	Communicatiemedewerker	Mayke Klomp	1 fte
14	Hoofd Planning & Verhuur	Mirjam Coelho	0,8 fte
15	Boekhouder	Wouter de Wilde	0,7 fte
16	Balie- & Secretariaatsmedewerker	Maureen Vervloesem	0,8 fte
17	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Sarah Demoen	oproepkracht
18	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Evelyne Rossie	oproepkracht
19	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Daphne van Ommen	oproepkracht
20	Baliemedewerker en Publieksbegeleider	Mohamed Machbouâa	oproepkracht
21	Publieksbegeleider	Marlies Bosmans	oproepkracht

Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond hanteert de CAO Nederlandse Podia.

De stichting mocht in 2014 12 stagiairs verwelkomen die vier dagen of meer per week aanwezig waren gedurende een langere periode. Hieronder waren 5 Vlaamse en 7 Nederlandse stagiairs.

Het totale personeelsbestand bestond in 2014 uit 9 Vlamingen en 12 Nederlanders.

13 maart 2015,  
Directie Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond,  
Piet Menu, directeur.

## BESTUURSVERSLAG

Het Bestuur bestond op 31 december 2014 uit de volgende leden:

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

De heer Luc Jansegers, algemeen lid, heeft afscheid genomen van het bestuur. Hij is nog niet vervangen.

De toezichthouders waren:

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

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

Leden met raadgevende stem in het bestuur zijn:

De heer Filip D'Havé, halverwege 2014 vervangen door de heer Axel Buyse, Vertegenwoordiger van de Vlaamse Regering te 's-Gravenhage. De heer Buyse wordt in bepaalde omstandigheden vervangen door mevrouw Liesbet Servranckx, adjunct van de Vlaamse Vertegenwoordiging te 's-Gravenhage.

Het Bestuur kwam 4 x regulier bijeen, op 21-3, 3-7, 26-9, 14-11.

Het Bestuur boog zich in 2014 voornamelijk over de volgende kwesties:

- De algemene voortgang en werking van het huis wordt elke vergadering naar aanleiding van een voortgangsverslag besproken: programma, personeel, exploitatie van de horeca, gebouw, financiën, evenals strategische kwesties betreffende de missie en de toekomst van de Brakke Grond.
- Tussentijdse evaluatie van het nieuwe beleidsplan.
- De begrotingen en jaarrekeningen: vaststellingen, goedkeuringen, overleg met de accountant, de financiering van de Brakke Grond, mede naar aanleiding van kwartaalrapportages en prognoses.
- Inhoud en effecten omtrent programmatie en communicatie.
- De infrastructuur: onderhouds- en gebouwdossiers, overleg met FoCI en AFM in Brussel
- Het functioneren en de samenstelling van het bestuur en haar relatie met de Minister en de Vlaamse Gemeenschap; het bestuurs- en directiestatuut, vervanging van aftredende bestuursleden.
- De opzet van de wervingsprocedure voor een nieuwe directeur in de loop van 2015.

Toekomst

Het bestuur stelde op 14 november 2014 een begroting vast voor het jaar 2015. Deze werd per brief door de Minister van Cultuur goedgekeurd. Deze begroting is als bijlage toegevoegd aan deze jaarrekening.

13 maart 2015,

Bestuur Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond,  
Diane Verstraeten, voorzitter





# **JAARREKENING**

## A. BALANS PER 31 DECEMBER 2014

(na resultaatbestemming)

	31-dec-2014	31-dec-2013
<b>Activa</b>		
<b>1. Vaste Activa</b>		
1.1 materiële vaste activa	49.038	46.702
	<b>49.038</b>	<b>46.702</b>
1.2 financiële vaste activa	1.950	0
<b>Totaal vaste activa:</b>	<b>50.988</b>	<b>46.702</b>
<b>2. Vlottende activa</b>		
<u>Vorderingen op korte termijn:</u>		
2.1 debiteuren	41.294	30.538
2.2 dubieuze debiteuren	0	0
2.3 belastingen	58.044	51.951
2.4 overige vorderingen	341.818	241.192
2.5 overlopende activa	53.644	51.737
	<b>494.800</b>	<b>375.418</b>
<b>3. Liquide middelen</b>	<b>246.102</b>	<b>147.655</b>
<b>Totaal vlottende Activa</b>	<b>740.902</b>	<b>523.073</b>
<b>Totaal activa</b>	<b>791.890</b>	<b>569.775</b>

	<b>31-dec-2014</b>	<b>31-dec-2013</b>
<b>Passiva</b>		
<u>4. Vermogen</u>		
4.1 reservefond	217.513	199.909
4.2 investeringsreserve	50.000	50.000
<b>Totaal vermogen:</b>	<b>267.513</b>	<b>249.909</b>
<u>5. Schulden op korte termijn</u>		
5.1 kredietinstellingen	0	0
5.2 crediteuren	288.169	184.957
5.3 vooruitontvangen bedragen	138.575	36.696
5.4 overige schulden	97.633	98.213
<b>Totaal schulden:</b>	<b>524.377</b>	<b>319.866</b>
<b>Totaal passiva</b>	<b>791.890</b>	<b>569.775</b>



## B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2014

	2014	begroting 2014	2013
<b>10. Baten</b>			
10.1 subsidie Vlaamse Gemeenschap	1.500.000	1.510.000	1.561.000
10.2 klein eigenaars onderhoud	44.000	44.000	44.000
10.3 overige subsidies (fondsen)	144.719	40.000	76.650
10.4 verhuur	148.375	115.000	138.493
10.5 opbrengsten café	76.449	60.000	58.400
10.6 overige baten	129.704	60.000	187.150
	<b>2.043.247</b>	<b>1.829.000</b>	<b>2.065.693</b>
<b>11. Lasten:</b>			
11.1 personeels kosten	874.968	890.000	814.444
11.2 huisvestingskosten	315.896	296.500	302.128
11.3 kantoorkosten	44.345	51.500	56.809
11.4 communicatie & PR	110.888	98.500	109.101
11.5 directe programmatiekosten	534.649	333.500	511.876
11.6 algemene kosten	116.232	105.000	116.371
11.7 afschrijvingen	25.953	31.000	32.747
	<b>2.022.931</b>	<b>1.806.000</b>	<b>1.943.476</b>
bedrijfs resultaat	20.316	23.000	122.217
<b>12 Financiële baten en lasten</b>	2.712	23.000	3.327
Resultaat	<b>17.604</b>	<b>0</b>	<b>118.890</b>

## C. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2014

### I. Algemeen

#### 1. Doelomschrijving

De stichting heeft ten doel:

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

#### 2. Wijze van verwezenlijking van het doel

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

#### 3. Overeenkomst Vlaamse Gemeenschap

- De overeenkomst met de Vlaamse Gemeenschap is afgesloten voor de periode 01 januari 2014 tot en met 31 december 2016.
- De activa en passiva van de D.A.B. de Brakke Grond zijn per 1 januari 2003 overgedragen aan de stichting.

#### 4. Ter beschikkingstelling Vlaamse Gemeenschap

- *Vaste Activa:*

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

- *Personeel*

In de jaarcijfers zijn uitsluitend de personeelslasten inbegrepen van het personeel in dienst van de stichting. Er zijn in 2014 geen medewerkers meer in dienst van de Vlaamse Gemeenschap.

## II. Grondslagen van waardering en van resultaatbepaling

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

### 1. Immateriële vaste activa

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

### 2. Materiële vaste activa

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

De afschrijvingen vinden als volgt plaats:

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

### 3. Vorderingen

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

### 4. Baten en lasten

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

### 5. Algemeen

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

## TOELICHTING OP DE BALANS 1

### 1. Vaste Activa

	1.1				Totaal
	Materiele vaste Activa				
	meubilair	machines	automa- tisering	apparatuur	
aanschafwaarde 01-01-2013	<b>9.598</b>	<b>28.667</b>	<b>16.141</b>	<b>49.980</b>	<b>104.386</b>
investeringen 2013	0	0	9.967	21.848	31.815
aanschafwaarde 31-12-2013	<b>9.598</b>	<b>28.667</b>	<b>26.108</b>	<b>71.828</b>	<b>136.201</b>
afschrijvingen t/m 2012	3.932	23.674	6.329	22.816	56.751
afschrijvingen 2013	1.919	4.863	5.993	19.972	32.747
afschrijvingen t/m 2013	<b>5.851</b>	<b>28.537</b>	<b>12.322</b>	<b>42.788</b>	<b>89.498</b>
boekwaarde 31-12-2013	<b>3.747</b>	<b>130</b>	<b>13.785</b>	<b>29.040</b>	<b>46.702</b>
aanschafwaarde 01-01-2014	<b>9.598</b>	<b>28.667</b>	<b>26.108</b>	<b>71.828</b>	<b>136.201</b>
investeringen 2014	10.535	12.390	0	6.398	29.323
aanschafwaarde 31-12-2014	<b>20.133</b>	<b>41.057</b>	<b>26.108</b>	<b>78.226</b>	<b>165.524</b>
afschrijvingen t/m 2013	5.851	28.537	12.322	42.788	89.498
afschrijvingen 2014	2.447	1.163	6.882	16.495	26.987
afschrijvingen t/m 2014	<b>8.298</b>	<b>29.700</b>	<b>19.204</b>	<b>59.283</b>	<b>116.485</b>
boekwaarde 31-12-2014	<b>11.835</b>	<b>11.357</b>	<b>6.903</b>	<b>18.943</b>	<b>49.038</b>

### 1.3 Financiële vaste activa

2014      2013

dit betrof vordering op een personeels lid,  
€ 2500 sinds januari 2014

1.950      0



## TOELICHTING OP DE BALANS 2

<b>2 Vorderingen op korte termijn</b>	<b>31-dec-2014</b>	<b>31-dec-2013</b>
<b>2.1 Debiteuren</b>		
dubieuze debiteuren	0	0
reguliere debiteuren	41.294	30.538
	<u>41.294</u>	<u>30.538</u>
<b>2.2 Voorziening dubieuze debiteuren</b>	0	0
	<u>41.294</u>	<u>30.538</u>
<b>2.3 Belastingen</b>		
aangifte omzetbelasting vierde kwartaal	53.089	46.674
suppletie aangifte omzetbelasting, te vorderen	4.955	5.277
	<u>58.044</u>	<u>51.951</u>
<b>2.4. Overige vorderingen</b>		
2.4.1 nog te ontvangen subsidies *	320.846	204.800
2.4.2 nog te ontvangen bedragen	20.972	36.392
	<u>341.818</u>	<u>241.192</u>
<p>* na goedkeuring van de Jaarrekening 2014 door de Vlaamse Gemeenschap wordt 20% van de reguliere toegezegde subsidie als nog uitbetaald.</p>		
<b>2.4.1 nog te ontvangen subsidies</b>		
20% van de reguliere subsidie Vlaamse Gemeenschap	292.000	156.100
restant eenmalige compensatie	0	14.700
	<u>292.000</u>	<u>170.800</u>
<i>nog te ontvangen subsidies VLG-KEO</i>	0	0
nog te ontvangen subsidies Andere	28.846	34.000
	<u>320.846</u>	<u>204.800</u>
<b>2.4.2 nog te ontvangen bedragen</b>		
nog te ontvangen deel brutowinst café	15.000	5.000
Nog te ontvangen tickets 2014	972	8.341
energiebelasting	5.000	3.000
afrekening Something Raw 2013	0	16.764
teruggaaf basis premie WAO/WIA	0	3.287
	<u>20.972</u>	<u>36.392</u>

## TOELICHTING OP DE BALANS 3

	31-dec-2014	31-dec-2013
<b>2.5 overlopende activa</b>		
vooruitbetaalde bedragen Interfisc	42.750	35.573
borg betaald transporten Ouke Baas	600	600
vooruitbetaalde verzekeringen	2.809	3.425
vooruitbetaalde kantoormachines	668	4.642
vooruitbetaalde abonnementen	4.129	3.394
vooruitbetaalde overige bedragen:	2.688	4.103
	<b>53.644</b>	<b>51.737</b>
<b>3.1 Liquide middelen</b>		
kas	269	389
Belfius	54.012	287
Mees&Pierson	0	23.874
ABN-AMRO	191.193	122.549
ING	496	505
kruis posten	132	50
	<b>246.102</b>	<b>147.655</b>
<b>4. Vermogen</b>		
4.1 Reservefonds	199.909	106.019
bij: Saldo van baten en lasten	17.604	93.890
Reservefonds	217.513	199.909
4.2 Investeringsreserve	50.000	50.000
saldo per 31 december 2014	<b>267.513</b>	<b>249.909</b>

## TOELICHTING OP DE BALANS 4

	31-dec-2014	31-dec-2013
<b>5. Schulden op korte termijn</b>		
<b>5.1 kredietfaciliteit Belfius</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Dit betreft een in pandgeving van 80% van de subsidie van de VG. Het maximaal krediet bedraagt € 724.800. Er is een reservercommissie voor niet-opgenomen bedragen van 0,5% . De debetrentevoet bedraagt 9% per jaar.		
<b>5.2 Crediteuren</b>	<b>288.169</b>	<b>184.957</b>
<b>5.3 Vooruitontvangen bedragen</b>		
INBEV	8.541	9.574
<i>Vooruitontvangen subsidie andere:</i>		
Fonds Podiumkunsten / Nieuwe Makers Stefan J akiela	7.861	22.000
Fonds Podiumkunsten / Nieuwe Makers BOG	105.000	0
Vlaamse overheid / Feestjaar Beste Buren	6.800	0
Stichting Doen / Creative underclass	4.825	0
<i>Overig vooruitontvangen</i>		
café exploitatie januari 2015	4.450	4.450
vooruitontvangen overig	1.098	672
	<b>138.575</b>	<b>36.696</b>
<b>5.4 Overige schulden</b>		
accountants kosten	4.750	7.000
reservering vakantiegelden	28.490	19.482
loonbelasting dec 2014	27.389	24.394
pensioenfondsen	16.338	2.500
salarissen/inhuur	156	11.738
immersive reality project	3.337	8.387
programmatiekosten	10.341	13.561
huurvestingskosten	4.578	3.985
overige kosten	2.253	7.166
	<b>97.633</b>	<b>98.213</b>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 1

	begroting		
	2014	2014	2013
<b>10.1 Reguliere subsidie Vlaamse Gemeenschap</b>			
De totale toegezegde subsidie voor 2014 bedraagt :	<b>1.500.000</b>	<b>1.510.000</b>	<b>1.561.000</b>
<b>10.2 Subsidie Vlaamse Gemeenschap KEO:</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>	<b>44.000</b>
ten behoeve van klein eigenaarsonderhoud			
<b>10.3 Overige subsidies</b>			
Fonds podiumkunsten / Nieuwe makers Stefan J akiela	14.139		0
Stichting Doen / Arbeid van de Dag	50.000		0
Lira Fonds	7.500		0
Europese Commissie, Nacht van de Literatuur	6.425		13.050
Stimuleringsfonds Creatieve Industrie, Doclab 2014	30.000		20.000
Amsterdams Fonds voor de Kunst, Doclab 2014	15.000		20.000
VAF / Media Fonds	10.000		0
Overige	11.655	40.000	23.600
	<b>144.719</b>	<b>40.000</b>	<b>76.650</b>
<b>10.4 Verhuur</b>			
verhuur Rode Zaal	27.994	25.000	24.252
verhuur Expozaal	32.785	25.000	28.685
doorberekening techniek	47.399	40.000	44.381
verhuur diversen	40.197	25.000	41.175
	<b>148.375</b>	<b>115.000</b>	<b>138.493</b>
<b>10.5 Café opbrengsten</b>	<b>76.449</b>	<b>60.000</b>	<b>58.400</b>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2

		begroting	
	2014	2014	2013
<b>10.6 Overige baten</b>			
verkoop tickets	46.979	30.000	68.130
verkoop eigen catering	201	0	3.820
verkoop diversen	17.991	4.000	4.776
coprogrammatie	57.057	0	69.000
sponsoringen	6.000	5.000	4.110
diverse baten&lasten	1.476	1.000	37.314
	<b>129.704</b>	<b>40.000</b>	<b>187.150</b>

		begroting	
	2014	2014	2013
<b>11.1 Personeelskosten</b>			
11.1.1 vast personeel	561.262	582.003	534.151
11.1.2 afdrachten pensioenfondsen	97.766	90.000	93.094
11.1.3 sociale lasten	97.476	102.000	82.042
11.1.4 interim medewerkers	98.538	98.167	86.683
11.1.5 overige personeelskosten	19.926	17.830	18.474
	<b>874.968</b>	<b>890.000</b>	<b>814.444</b>

<b>11.2 Huisvestingskosten</b>			
11.2.1 energiekosten	67.380	55.000	54.486
11.2.2 Klein Eigenaaronderhoud	44.869	44.000	44.864
11.2.3 schoonmaakkosten	61.834	60.000	64.732
11.2.4 onderhoud	90.674	75.000	80.562
11.2.5 overige huisvestingskosten	51.139	62.500	57.484
	<b>315.896</b>	<b>296.500</b>	<b>302.128</b>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 3

	begroting		
	2014	2014	2013
<b>11.3 Kantoorkosten</b>			
11.3.1 Kantoorbodigheden	2.099	3.000	2.296
11.3.2 Telefoonkosten	14.328	15.000	23.246
11.3.3 Kopieerkosten	10.260	10.000	9.682
11.3.4 Automatisering	15.159	18.000	17.095
11.3.5 Overige kantoorkosten	2.499	5.500	4.490
	<b>44.345</b>	<b>51.500</b>	<b>56.809</b>
<b>11.4 Communicatiekosten</b>	<b>110.888</b>	<b>98.500</b>	<b>109.101</b>
<b>11.5 Directe programmeringskosten</b>			
11.5.1 Presentatie Podiumkunsten	210.950	195.000	257.802
11.5.2 Presentatie Visuele kunsten & cultuur	247.906	81.000	130.250
11.5.3 Presentatie Culturele diplomatie	25.000	7.500	51.890
11.5.4 Overige programmeringskosten	50.793	50.000	71.934
	<b>534.649</b>	<b>333.500</b>	<b>511.876</b>
<b>11.6 Algemene kosten</b>			
11.6.1 Administratiekosten	17.274	10.000	19.886
11.6.2 Adviseurskosten	5.100	13.000	9.930
11.6.3 Repres entatiekosten	11.138	12.000	6.284
11.6.4 Reis en verblijfkosten	2.790	6.000	1.774
11.6.5 Catering algemeen	21.516	19.000	26.174
11.6.6 Assurantie	13.168	12.000	13.694
11.6.7 Abonnementen	18.642	18.000	17.089
11.6.8 Vergoeding bestuurders	10.449	10.000	9.617
11.6.9 Onkosten verhuur	13.920	0	7.453
11.6.10 Overige algemene kosten	2.235	5.000	4.470
	<b>116.232</b>	<b>105.000</b>	<b>116.371</b>
<b>12 Financiële baten en lasten</b>			
Financieringskosten, rente Belfius krediet	2.712	23.000	3.327

## NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

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

<b>bedrijf</b>	<b>betreft</b>	<b>bedrag</b>	<b>contract tot</b>
Sharp	printers	11.120	31-12-2019
Grenke	serverkast	12.131	31-12-2016
Kpn	glasvezel	10.774	30-9-2016
Chubb	beveiliging	8.584	20-3-2019
Coffee@work	koffiemachine	1.443	1-4-2018
<b>Totaal</b>		<b>44.052</b>	

## NADERE TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Voor een toelichting op de baten en lasten van de Brakke Grond is ook gekeken naar de begroting 2014 en naar de tussentijdse kwartaalverslagen. Terugkijkend blijken de tussentijdse verslagen een adequate prognose weer te geven. Onderstaand worden een aantal posten van het verslag toegelicht.

### Realisatie en Begroting 2014

In vergelijking levert de realisatie afgezet tegen de begroting 2014 een gunstig beeld op. De opbrengsten door subsidies (10.1, 10.2, 10.3) kwamen boven de begroting uit. Met het binnenhalen van extra fondsen en verhuur (10.4) kwam dit resultaat tot stand, ondanks de twee maanden sluiting. De opbrengsten van het café (10.5) komen hoger uit dan begroot, de winstdeling voor 2013 bleek hoger dan voorzien, dat verschil werd in 2014 opgenomen. Voor 2014 wordt tevens een gunstig resultaat verwacht vanuit het café. Deze verwachte cijfers zijn opgenomen in de jaarrekening. De overige baten (10.6) vallen hoog uit door een aantal coprogrammaties, en een hoger resultaat op verkoop tickets dan begroot.

Aan de lastenkant van de realisatie is ook een algemeen gunstig beeld te zien. De personeelskosten komen licht onder begroting uit. De huisvestingskosten (11.2) zijn door extra uitgave vanwege verbouwingen boven budget uitgekomen. De kantoorkosten (11.3) zijn flink bezuinigd en blijven daardoor onder begroting. De communicatie en directe programmatiekosten komen boven budget uit. Dit is te verklaren door de hogere baten. De hogere algemene kosten (11.6) zijn eveneens te verklaren door hogere baten vanuit de verhuur. De post afschrijvingen (11.7) komen, door het later in het jaar aanschaffen van activa, lager uit dan begroot.

### Nadere toelichting op de lasten:

#### 11.1 Personeelskosten

- Volgens de Wet Normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) mag het salaris (inclusief pensioenbijdrage) van de directeur niet meer bedragen dan € 230.474. Het salaris over 2014 bedraagt € 94.018.
- De personeelskosten komen nagenoeg volgens begroting uit.
- Pensioenlasten komen iets hoger uit door correcties vanuit 2013

#### 11.2 Huisvestingskosten

- De energiekosten komen boven begroting uit door een naheffing van € 8.500 uit 2013 en € 4.000 uit 2012.
- Met het budget Klein Eigenaaronderhoud volbracht de stichting in 2014 de volgende werkzaamheden aan het gebouw: keuringen € 8.960; onderhoud € 17.805; reparaties en herstel € 18.103.
- Onderhoudskosten zijn hoger uitgevallen dan begroting. Na goedkeuring van bestuur is beslist om 10.000 euro extra uit te geven om samen met het personeel extra achterstallig onderhoud aan te pakken.
- Overige Huisvestingskosten zijn lager gebleven.

#### 11.3 Kantoorkosten

- De in 2012 en 2013 ingezette besparing op kantoorkosten werd in 2014 doorgezet en laat de realisatie onder de begroting uitkomen.

#### 11.4 Communicatie en PR

- Door samenwerking met externe partners die geldelijk hebben bijgedragen aan de marketingcampagnes, komen de communicatiekosten licht boven begroting uit.
- Ook is er een start gemaakt met de bouw van een nieuwe website. Hierdoor komen de kosten boven begroting uit.

#### 11.5 Directe Programmatiekosten

- De directe programmatiekosten zijn hoger dan begroot en hoger dan wat werd gerealiseerd in 2013. Dit komt door het aangaan van partnerschappen met Vlaamse en Nederlandse organisaties en het opzetten van projecten waarbij extra fondsen werden aangevraagd.



Vooral bij Visuele Kunst en Cultuur zijn veel extra gelden binnen gekomen. Die gelden komen direct ten goede aan het programmabudget. Een aantal van die activiteiten waren eenmalig, andere samenwerkingsverbanden hebben een structureel karakter.

#### **11.6 Algemene Kosten**

- Administratiekosten zijn hoger dan begroot door twee tussentijdse subsidiecontroles door de accountant, en door hoger dan verwachte kosten voor de salarisadministratie.
- Kosten voor catering zijn hoger dan begroot. Dit hangt direct samen met de hogere baten uit verschillende activiteiten en leveren netto voor de Brakke Grond weinig verschil op.
- Onkosten verhuur zijn de kosten die gemaakt worden voor het verhuren van de zalen. Deze kosten worden doorgerekend aan de verhuurder en staan dus in verhouding tot de opbrengsten van verhuur.
- Financieringskosten: er is in 2014 alleen in het eerste kwartaal gebruik gemaakt van het krediet. Hierdoor zijn de rentekosten lager dan begroot. Tevens is er, door de overtollige gelden op een depositorekening te zetten, een gedeelte van de te betalen rente gecompenseerd.

#### **11.7 Afschrijvingen**

- De afschrijvingen over 2014 komen onder begroting uit door het, later in jaar dan verwacht, aanschaffen van activa.

### **Nadere toelichting op de baten:**

#### **10.1, 10.2 en 10.3 Ontvangen subsidies**

- De subsidie van de Vlaamse Gemeenschap is iets lager dan de begroting. De bijdrage van de Vlaamse Overheid is gedesindexeerd en bijgesteld naar een bedrag van € 1.500.000.
- De stichting pre-financierde voor € 54.291 (€ 44.869 ex. BTW) aan Klein Eigenaarsonderhoud aan het gebouw. De Vlaamse overheid kende, conform afspraak, voor € 44.000 toe.
- In 2014 ontving de stichting naast de basissubsidie van de Vlaamse Gemeenschap een bijdrage van € 144.719 aan subsidies van Nederlandse en Europese Fondsen: Amsterdam Fonds voor de Kunst, het Fonds Podiumkunsten, stichting DOEN, het Lirafonds, het Vlaams Audiovisueel Fonds, Gemeente Amsterdam, de Europese Commissie en het Stimuleringsfonds Creatieve Industrie.

#### **10.4 Verhuur**

- Er werd € 148.375 geïncasseerd voor verhuur van zalen, faciliteiten en personeel. De verhuur totaliseert boven het begrootte bedrag, maar is gedifferentieerd qua opbouw. Hier speelt, bij de verhuur van de Rode Zaal en de Expozaal, dat het reguliere programma van de Brakke Grond voorrang heeft, wat verhuur niet altijd toelaat. De opbrengsten van de verhuur op jaarbasis kunnen derhalve fluctueren.  
De verhuuropbrengsten van de Expozaal, respectievelijk € 32.785 en de Rode Zaal, respectievelijk € 27.994, zijn verlopen boven de prognose van 2014. In 2014 was IDFA de grootste huurder, de Brakke Grond is één van de festivalcentra.  
De doorberekening van de kosten techniek, logistiek personeel en diverse apparatuur & materialen zijn € 47.399 en komen hiermee 7k boven de gestelde ambitie.  
Onder de verhuur diversen verstaan we de verhuur van de overige zalen en de directiewoning. Die bracht meer op dan begroot door o.a. de verhuur van een kantoorruimte aan een externe partij.

#### **10.5 Opbrengsten café**

- De café opbrengsten, zijn de huur, de gas- en lichtfacturen (maandelijks € 3.5k en gas en licht ad € 0.9k). Daarnaast heeft de Brakke Grond contractueel recht op 25% van het brutowinstdeel, wat op basis van de maandverslagen nu geschat is op € 10.000.

### **10.6 Overige Baten**

- Er werd € 129.704 ontvangen aan overige baten. Het betreft hier inkomsten aan verkoop (o.a. tickets en catalogi, catering en verkoop diversen). Met name de verkoop diversen is hoger uitgevallen dan begroot door o.a. préfinanciering van hotelkamers voor gezelschappen.
- De verkoop van tickets is beduidend hoger (€ 16.979) dan begroot en is € 46.979, dat komt door een grotere zaalbezetting en een vollere programmering. Ze is lager dan 2013, maar dit komt door een langere zomersluiting in verband met de verbouwing van de voorgevel en onderhoud van de verschillende zalen.
- De opbrengsten van co-programmatie zijn afkomstig van het Vlaams-Nederlands Huis deBuren voor het Grensverkeerprogramma en het International Documentary Film Festival Amsterdam voor een gezamenlijke tentoonstelling en talentontwikkelingsprogramma.

### **Toelichting Resultaatbestemming**

- Het jaar werd afgesloten met een positief saldo van € 17.604, wat zal worden toegevoegd aan het Reservefonds.

Amsterdam, 13 maart 2015  
Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond  
Het Bestuur, Diane Verstraeten (voorzitter)

## OVERIGE GEGEVENS

### BEGROTING 2015

vastgesteld door het bestuur, 14 november 2014

#### Lasten

afschrijvingen	31.000
personeelslasten	897.000
huisingesttingskosten	291.000
kantoorkosten	50.500
communicatie	95.500
directe programmeringskosten	386.500
algemene kosten	110.500
financieringskosten	18.000
<b>Totaal Lasten 2015</b>	<b>1.880.000</b>

#### Baten

subsidies	1.511.000
subsidie klein eigenaars onderhoud	44.000
fondsen Nederland en EU	80.000
	<b>1.635.000</b>
verhuur	125.000
opbrengsten cafe	60.000
verkoop diversen	34.000
overige inkomsten	26.000
	<b>245.000</b>
<b>Totaal Baten 2015</b>	<b>1.880.000</b>

## **RESULTAATBESTEMMING**

Ingevolge het besluit van het Bestuur van de Stichting Vlaams Cultuurhuis de Brakke Grond d.d. 13 maart 2015 en in overeenstemming met de vigerende Beheersovereenkomst met de Vlaamse Gemeenschap, wordt het positieve exploitatieresultaat over het boekjaar 2014 ad € 17.604 toegevoegd aan de algemene reserve.

## **CONTROLEVERKLARING**