

Cultuur Werkt!

Jaarrekening 2020



Stichting CultuurWerkt!
Cornelis Troostplein 23
1072 JJ Amsterdam

Balans per 31 december 2020

(na bestemming exploitatiesaldo)

		2020	2019
		EUR	EUR
Materiële vaste activa	1	14.620	6.692
Vlottende activa			
Vorderingen	2	175.502	300.565
Liquide middelen	3	668.692	636.710
		<u>844.194</u>	<u>937.275</u>
		<u>858.814</u>	<u>943.967</u>
Eigen vermogen	4		
Bestemmingsreserves		281.336	212.457
Resultaat dit boekjaar		36.979	80.840
		<u>318.315</u>	<u>293.297</u>
Kortlopende schulden	5	540.499	650.670
		<u>858.814</u>	<u>943.967</u>

Staat van baten en lasten over 2020

		Werkelijk 2020		Begroot 2020		Werkelijk 2019	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten	6						
Netto omzet		878.840		970.000		972.660	
Kostprijs v/d omzet		–					
		129.530		–141.750		–132.111	
Bruto-marge			749.310		828.250		840.549
Lasten	7						
Personeelslasten		600.313		678.832		630.297	
Afschrijvingen		5.046		17.300		19.607	
Overige lasten		106.972		117.618		109.805	
Som der lasten			712.331		813.750		759.709
Exploitatiesaldo			36.979		14.500		80.840

1 Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa is in het verslagjaar als volgt weer te geven:

	Inventaris en verbouwingen
	EUR
Stand per 31 december 2019	
Aanschafwaarde	114.434
Cumulatieve afschrijvingen	-99.814
Boekwaarde per 31 december 2020	14.620
Mutaties in boekjaar	
■ Aanschaf	12.975
■ Afschrijvingen	-5.046
Totaal mutaties	7.929
Stand per 31 december 2020	
Aanschafwaarde	114.434
Cumulatieve afschrijvingen	-99.814
Boekwaarde per 31 december 2020	14.620

De inventaris en verbouwingen worden in 5 jaar volledig afgeschreven.

2 Vorderingen

	2020 EUR	2019 EUR
Debiteuren	108.667	232.490
Overlopende activa	66.835	68.075
	175.502	300.565

Overlopende activa

	2020 EUR	2019 EUR
Vooruit betaalde pensioenpremie	50.620	46.366
Vooruit betaalde facturen	16.215	21.709
	66.835	68.075

3 Liquide middelen

	2020 EUR	2019 EUR
Spaarrekening ABN AMRO Bank N.V.	431.984	431.959
Rekening-courant I ABN AMRO Bank N.V.	220.523	188.438
Rekening-courant II ABN AMRO Bank N.V.	2.247	2.375
Bankgarantie huurverplichting ABN AMRO Bank N.V.	13.938	13.938
	668.692	636.710

De tegoeden bij de ABN AMRO Bank N.V. zijn, op de bankgarantie na, terstond opeisbaar.

4 Eigen vermogen

	Bestemmings -reserves	Exploitatie- saldo	Totaal
	EUR	EUR	EUR
Stand per 1 januari 2019	390.999	-	390.999
Mutaties:			
Onttrekking			
bestemmingsreserve	-178.542	-	-178.542
Exploitatiesaldo 2019	-	80.840	80.840
Bestemming exploitatiesaldo	80.840	-80.840	-
Stand per 31 december 2019	293.297	-	293.297
Stand per 1 januari 2020	293.297	-	293.297
Mutaties:			
Onttrekking	-11.961		-11.961
bestemmingsreserve		-	
Exploitatiesaldo 2020	-	36.979	36.979
Bestemming exploitatiesaldo	36.979	-36.979	-
Stand per 31 december 2020	318.315	-	318.315

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2020	Onttrekking	Bestemming exploitatie -saldo	Saldo per 31 december 2020
	EUR	EUR	EUR	EUR
Continuïteit	244.144	-	36.979	281.123
Week van Werk & Cultuur	20.000	-	-	20.000
Herpositionering CultuurWerkt!	29.153	-11.961	-	17.192
	293.297	-11.961	36.979	318.315

Bestemmingsreserve Continuïteit

De bestemmingsreserve Continuïteit wordt aangehouden om tegenslagen in de markt te kunnen opvangen die de continuïteit van de stichting bedreigen, als gevolg waarvan CultuurWerkt! vergaande maatregelen zou moeten nemen. De Raad van Toezicht beschouwt als optimale bestemmingsreserve een bedrag ter hoogte van 50% van de jaarlasten.

Bestemmingsreserve Week van Werk & Cultuur (voorheen Dag van Kunst & Cultuur)

CultuurWerkt! organiseert jaarlijks een event om het bedrijfsleven en de cultuursector met elkaar te verbinden. Naast plenaire kennissessies organiseert CultuurWerkt! deze week (in 2019 was dit van 11 tot en met 15 november) diverse creativity boosts bij bedrijven op de werkvloer. Medewerkers worden zo geïnspireerd en uitgedaagd om anders naar hun (werk-) omgeving te kijken. In het boekjaar 2020 heeft deze week door de corona pandemie niet plaatsgevonden. Derhalve geen onttrekking aan deze bestemmingsreserve.

Bestemmingsreserve Herpositionering CultuurWerkt!

Deze bestemmingsreserve is bestemd voor de inzet van externe expertise in de vorm van een senior marketingstrateeg om de marketingdoelstellingen vanuit het strategieplan te vertalen naar een meerjarige marketingstrategie en een concreet plan van aanpak en de marketingmedewerkers van CultuurWerkt! hierin verder op te leiden en te ontwikkelen. In het boekjaar 2020 is hiervoor € 11.961 onttrokken aan de bestemmingsreserve.

5 Kortlopende schulden

	2020 EUR	2019 EUR
Crediteuren	71.535	77.023
Omzetbelasting	27.462	54.174
Loonbelasting	27.395	13.330
Overige schulden	39.545	58.358
Overlopende passiva	374.562	447.785
	540.499	650.670

Overlopende passiva

	2020 EUR	2019 EUR
Vooruit gefactureerde bedragen	343.516	418.416
Overlopende passiva	13.223	14.369
Personeelskosten	–	–
Accountants- en advieskosten	–	–
Overig	17.823	15.000
	374.562	447.785

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronacrisis

Sinds maart 2020 is Nederland in de ban van het coronavirus. Deze wereldwijde pandemie zorgt voor veel onrust en de door de overheid getroffen maatregelen hebben vergaande gevolgen voor de gehele samenleving en de economie. Veel sectoren worden hard getroffen door de maatregelen.

De directie heeft voor 2020 een analyse gemaakt van de beschikbare liquide middelen, de verwachte omzet en kosten, rekening houdend met de mogelijke negatieve gevolgen van de Coronacrisis. Op basis van deze analyse is er voldoende onderbouwing van het continuïteitsprincipe en derhalve van de continuïteit van de stichting.

Niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen

In 2014 is een huurcontract afgesloten voor kantoorruimte in het pand aan het Cornelis Troostplein. De overeenkomst is aangegaan voor een periode van vijf jaar, ingaande op 1 maart 2015. De betalingsverplichtingen uit hoofde van het huurcontract over de gehele huurperiode bedragen per 31 december 2020 € 7.679. Het huurcontract is in 2020 verlengd met 5 jaar, tot 28 februari 2025.

Van de niet uit de balans blijkende verplichtingen heeft € 14.220 een looptijd korter dan 1 jaar. € 0 heeft een looptijd tussen 1 en 5 jaar.

6

Baten

Netto omzet

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Abonnementen	776.402	890.000	859.010
Culturele partijen	11.536	45.000	47.163
Magazines	17.778	20.000	35.953
Vouchers	61.947	15.000	26.087
Overige Sales	11.177	-	4.447
	<u>878.840</u>	<u>970.000</u>	<u>972.660</u>

Kostprijs van de omzet

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Magazinekosten	-	3.500	22.857
Marketingkosten	15.569	64.000	32.299
Website en kosten CRM*	49.798	60.750	10.466
Inkoop vouchers	53.984	-	19.262
Overige Sales	10.179	13.500	47.227
	<u>129.530</u>	<u>141.750</u>	<u>132.111</u>

*Er is € 11.961 onttrokken uit de bestemmingsreserve 'Herpositionering CultuurWerkt!' in verband met de ontwikkeling van de website en voor het aanschaffen van e-mailbundels in verband met het nog niet gereed zijn van het nieuwe CRM systeem.

7 Lasten

Personeelslasten

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Salarissen	474.275	522.679	479.823
Sociale lasten	82.007	89.964	82.467
Pensioenlasten	27.763	26.989	23.477
Reiskostenvergoeding	2.105	7.000	8.120
Opleidingskosten	575	8.000	6.338
Werk door derden	17.784	5.000	5.928
Overige personeelskosten	5.702	19.200	26.628
Ontvangen ziekengeld	(9.898)	–	(2.484)
	<u>600.313</u>	<u>678.832</u>	<u>630.297</u>

In 2020 zijn er gemiddeld 8.5 FTE's (2019: 10 FTE's) in dienst bij CultuurWerkt!.

Afschrijvingen

Er is in 2020 € 5.046 afgeschreven. Voor meer informatie wordt verwezen naar materiële vaste activa.

Overige bedrijfslasten

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Huisvestingskosten	46.154	58.000	47.787
Accountants-, advies- en administratiekosten	36.896	37.500	38.624
Raad van Toezicht- / bestuurskosten	6.200	10.500	8.006
Reis-, verblijf- en pantrykosten	1.999	3.500	5.024
Overige organisatiekosten	15.723	8.115	10.364
	<u>106.972</u>	<u>117.618</u>	<u>109.805</u>

In de post Raad van Toezicht-/bestuurskosten zijn de vacatiegelden 2020 opgenomen voor de leden van de Raad van Toezicht.

Huisvestingskosten

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Huur	33.232	42.000	33.043
Servicekosten	8.120	7.500	6.300
Schoonmaakkosten	1.311	6.500	6.112
Overig	3.491	2.000	2.332
	46.154	58.000	47.787

Accountants-, advies- en administratiekosten

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Administratiekosten	34.869	31.000	36.068
Accountantskosten	–	5.000	–
Advieskosten	2.024	–	2.556
	36.893	37.500	38.624

De administratiekosten zijn samengesteld door kosten voor administratievoering door Chios Media B.V. en vanaf september 2020 door Advisup B.V.. Voor boekjaar 2020 is ervoor gekozen om geen accountantscontrole uit te laten voeren.

Overige organisatiekosten

	Werkelijk 2020 EUR	Begroot 2020 EUR	Werkelijk 2019 EUR
Automatisering (ICT) en datakosten	11.613	12.500	7.686
Autokosten	4.176	–	15.066
CRM	2.859	2.500	2.859
Overig	5.277	7.118	(15.247)
	23.925	22.118	10.364

Overige gegevens

Voorstel bestemming exploitatiesaldo

CultuurWerkt! heeft het kalenderjaar 2020 afgesloten met een positief exploitatiesaldo van € 36.979. De Raad van Toezicht is akkoord met de allocatie, zoals weergegeven onder het eigen vermogen.

Fiscale status

Stichting Stimulering Kunst en Cultuur is aangemerkt als een culturele algemeen nut beogende instelling (culturele ANBI) krachtens artikel 6:33 van de Wet Inkomstenbelasting.

Cultuur/ Werkt.!

Medewerkers

70%

Neemt **meerdere keren**
per jaar deel aan culturele
activiteiten



45%

Voelt zich **meer ontspannen**
de dag na een culturele voorstelling
in vergelijking met een gewone werkdag



Medewerkers

81%

Neemt **vaker** deel aan
culturele activiteiten dankzij
CultuurWerkt!

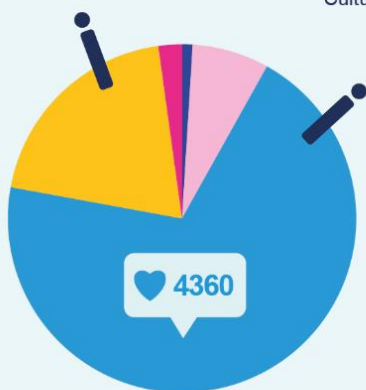
Waardering van de medewerkers

20%

Maakt vaak gebruik van
CultuurWerkt! en beschouwt
het echt als een pluspunt

70%

Maakt gebruik van
CultuurWerkt! en waardeert
het lidmaatschap



8.2

Gemiddelde beoordeling van de
medewerkers

Deze infographic is gebaseerd op een onderzoek uitgevoerd door CultuurWerkt! in april 2018 onder een deel van het klantenbestand. 6800 respondenten hebben de enquête ingevuld.