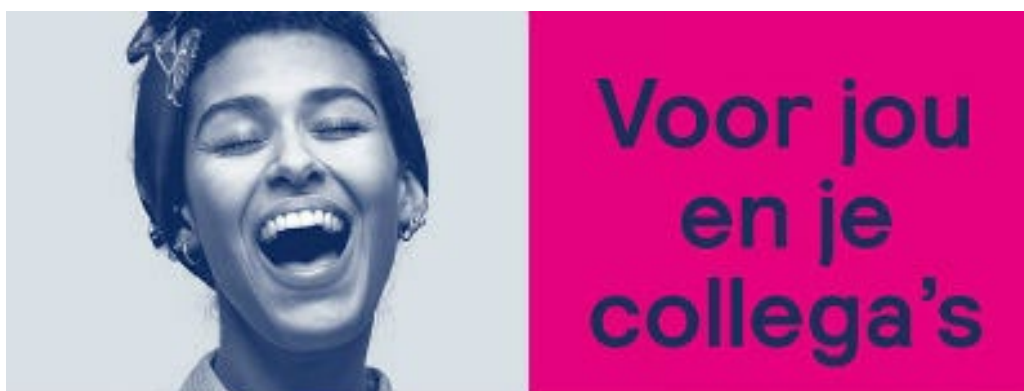


Cultuur Werkt!

Jaarverslag 2022



Stichting CultuurWerkt!
Cornelis Troostplein 23
1072 JJ Amsterdam

Inhoud

Facts & Figures	3
Bestuursverslag	
Voorwoord directeur	4
Algemeen	6
Activiteiten	8
Klanten en Partners	9
Personeel en Organisatie	9
Reflectie op financieel resultaat	10
Vooruitblik 2023	11
Begroting 2023	11
Raad van Toezicht	
Verslag Raad van Toezicht	12
Samenstelling Raad van Toezicht in 2022	16
Rooster van aftreden	18
Jaarrekening	
- Balans per 31 december 2022	19
- Staat van baten en lasten over 2022	20
- Toelichting	21
- Overige gegevens	32

Facts & Figures

Cultuur/
Werkt.!

Medewerkers

70%

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



Medewerkers

81%

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

45%

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

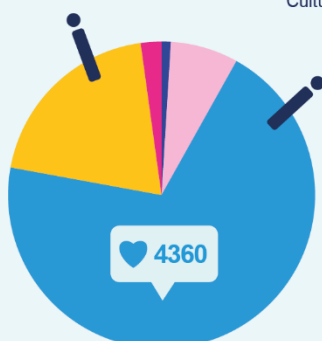
Waardering van de medewerkers

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

Bron: onderzoek Cultuurwerkt!

Bestuursverslag

Voorwoord directeur

Voor CultuurWerkt! was 2022 het jaar van herstellen na corona. Het was een jaar waarin we vol zijn gegaan voor de doorontwikkeling van CultuurWerkt! met de opbouw van een team in diverse disciplines – (digitaal) marketing, customer succes, business development voor culturele partijen en new business –, een nieuwe website en marktgerichte marketing campagnes. Dit jaar hebben we veel geïnvesteerd in nieuwe medewerkers en een marketing strategie om de omzet die we gedurende de corona periode, als gevolg van het feit dat bedrijven hebben bezuinigd en de culturele sector dicht was, zijn kwijtgeraakt weer terug te krijgen.

Met een team van veelal nieuwe medewerkers hebben we gewerkt aan een (digitale) marketingstrategie waar het CRM-systeem (Hubspot) ons goed in kon ondersteunen en in september was er de introductie van de nieuwe website waardoor we op een nog attractievere wijze cultuur en kunst konden aanbieden aan onze klanten en hun medewerkers. Helaas heeft dit in 2022 nog niet direct geleid tot veel nieuwe klanten. Weervaarde nog een terughoudendheid richting de culturele sector. Dit hebben we ook gezien in de bezoekersaantallen in onder andere theaters en bioscopen.

In 2022 hebben we meer dan ooit het aanbod van kunst en cultuur voor onze leden kunnen verhogen. We hebben met heel veel culturele partijen, impresariaten, musea, productiebedrijven en concertzalen afspraken kunnen maken waarmee we ons aanbod hebben kunnen vergoten en ook de inkomsten daaruit hebben zien toenemen.

We hebben op veel fronten stappen voorwaarts gezet en met de investeringen invulling gegeven aan de doelstellingen om verdere groei te kunnen realiseren. We kijken terug op een jaar van doorontwikkeling en vernieuwingen, en kijken uit



naar een jaar waarin kunst en cultuur door nog meer medewerkers van bedrijven beleefd kan worden.

Ik wil iedereen bedanken die een bijdrage heeft geleverd aan dit jaar: medewerkers, klanten, leden, de Raad van Toezicht, leveranciers en partners.

Amsterdam, 28 april 2023

Margreet Troost
Directeur-bestuurder

Algemeen

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm

Stichting CultuurWerkt! gevestigd te Amsterdam, opgericht te Amsterdam op 6 augustus 2001, is een stichting gericht op het bevorderen van kunst en cultuur bij een breed publiek. KvK nummer: 34161536.

Fiscale status

Stichting CultuurWerkt! is aangemerkt als een cultureel algemeen nut beogende instelling (culturele ANBI) op grond van artikel 6:33 van de Wet Inkomstenbelasting onder RSIN-nummer: 810305379.

Missie

De missie zoals die is vastgelegd in de statuten van Stichting CultuurWerkt! luidt:

het bevorderen van kunst en cultuur bij een breed publiek alsmede het bevorderen van de bewustwording bij werkgevers dat cultuurbeleving van werknemers bijdraagt aan creativiteit en duurzame inzetbaarheid.

De stichting tracht dit onder meer te bereiken door te bemiddelen tussen culturele aanbieders en bedrijven aan wie de stichting abonnementen verkoopt. In één zin formuleren we de missie als volgt: CultuurWerkt! versterkt werkend Nederland met Kunst en Cultuur.

Governance

Bestuur en toezicht van Stichting CultuurWerkt! wordt professioneel georganiseerd en hierbij wordt de Governance Code Cultuur gehanteerd. De code biedt met acht principes een instrument voor goed bestuur en toezicht. Stichting CultuurWerkt! wordt bestuurd volgens het Raad-van-Toezichtmodel. De Raad van Toezicht onderschrijft de principes en aanbevelingen van het Raad-van-Toezicht-model, zoals beschreven in de Governance Code Cultuur en spant zich in hieraan te voldoen conform de omvang van de stichting, haar activiteiten en het daaraan verbonden financieel en maatschappelijk belang. De per 1 januari 2019 herziene Governance Code Cultuur is van toepassing op dit jaarverslag.

Ambities/doelen

In 2022 lag de focus op het door ontwikkelen van de organisatie om groei te kunnen realiseren. De kernwaardes inspireren, verrassen en verbinden hebben ons in 2022 geholpen om hier verder vorm aan te geven.



Activiteiten

Van de activiteiten in 2022 wordt hieronder een overzicht gegeven.

Q1

In het eerste kwartaal hebben we gewerkt aan een nieuwe marketingstrategie. De strategie heeft als doel om de verschillende doelgroepen (gebruikers, culturele partijen en nieuwe klanten) beter te bereiken. Daarbij hebben we een E-mail marketing campagne opgestart die aansluit op de behoeftes van de diverse klantgroepen en waarin we ons culturele aanbod beter onder de aandacht kunnen brengen.

Q2

In het tweede kwartaal hebben we een forse impuls kunnen geven aan het intensiveren en uitbreiden van de contacten met de culturele partijen, impresariaten, musea, productiebedrijven en concertzalen. Het aanbod is daarmee uitgebreid tot meer dan 100 aanbiedingen. Tevens hebben we een nieuw tarievenbeleid ingevoerd. We hebben nieuwe pakketten samengesteld waardoor er meer keuze is voor de culturele partijen om het aanbod onder de aandacht te brengen. Daarbij zijn de tarieven verhoogd en hebben we daarmee de inkomsten uit culturele partijen in het afgelopen jaarzien toenemen.

Q3

De kick-off van de nieuwe website op vijf september. De nieuwe website is interactiever geworden en zodanig gebouwd dat we zelf aanpassingen kunnen aanbrengen waardoor we snel kunnen inspelen op de actualiteit en veranderingen. De website heeft een nieuwe 'look & feel' die beter aansluit bij deze tijd.

Voor de introductie van de nieuwe website hebben we voor de diverse doelgroepen (gebruikers, culturele partijen en nieuwe klanten) campagnes opgezet en in dit kwartaal uitgevoerd. We kregen veel positieve reacties van klanten en culturele partijen.

Q4

In het vierde kwartaal hebben we ons met name bezig gehouden met het verkrijgen van meer omzet, het verhogen van het platform engagement en het door ontwikkelen van het de nieuwe website. Tevens zijn we gestart met het uitbouwen van het merkenbeleid door het opzetten van een contentstrategie voor HR, culturele partijen en gebruikers en die zichtbaar wordt op onze website, in ons netwerk en op social media. Met de komst van een customer succes manager hebben we ook een aanvang kunnen maken met activatieprogramma's bij bestaande klanten om het gebruik te verhogen.

Klanten en Partners

Klanten

Overzicht	Januari 2022	December 2022	Verschil aantal	Verschil %
Aantal klanten	152	121	31	-20%

Het aantal klanten is met 20% afgenomen. De redenen dat klanten stopten met het abonnement was met name van financiële aard en omdat er na Corona minder gebruik gemaakt wordt van het abonnement door de medewerkers.

Culturele Partners

De omzet van de Culturele Partijen is fors gestegen in vergelijking met die van vorig jaar. De contacten met culturele instellingen, impresariaten, musea, productiebedrijven en concertzalen zijn geïntensiveerd waarmee we ons aanbod hebben kunnen vergoten en ook de inkomsten daaruit hebben zien toenemen.

CultuurWerkt! Magazine

Het CultuurWerkt! Magazine is in 2022 één keer uitgebracht in maart. De omzet van het CultuurWerkt! Magazine was zoals begroot.

Personeel en Organisatie

Dit jaar heeft in het teken gestaan van het aannemen van veel nieuwe medewerkers. Dit was een bewuste keuze om de groei te realiseren.

Medewerkers in dienst

	Januari	December	Verschil	Verschil
Aantal vaste medewerkers	7	10	3	+ 43 %

Ziekteverzuim

Het gemiddelde ziekteverzuim van CultuurWerkt! kwam in 2022 uit op 7,6% dat is fors lager dan in 2021 (19,6 %). We hebben één zwangerschap ziekteverzuim gehad.

Reflectie op financieel resultaat

De omzet heeft zich dit jaar minder gunstig ontwikkeld ten opzichte van de begroting. Als gevolg daarvan is de brutomarge € 124.443 lager dan begroot. De lasten vielen € 39.119 hoger uit dan begroot.

Gedurende het jaar hebben we besloten om de kosten voor de doorontwikkeling van de website en van het CRM systeem te activeren. Derhalve is aan de continuïteitsreserve aan het begin van het kalenderjaar € 74.118 toegevoegd. Dit bedrag is gelijk aan de onttrekking uit 2021. Vanaf het moment van livegang is gestart met afschrijven.

De Raad van Toezicht heeft in overleg met de directeur-bestuurder besloten om de bestemmingsreserves voor de Week van Werk & Cultuur en van Herpositionering CultuurWerkt! toe te voegen aan de continuïteitsreserve.

Door het achterblijven van de omzet ten opzichte van het budget en een kostenoverschrijding ten opzichte van het budget is het exploitatiesaldo uitgekomen op
- € 185.112. Dit is ten laste van de continuïteitsreserve geboekt. Het totaal aan reserves bedraagt nu ultimo 2022 € 143.726 Dit is nu fors onder het gewenste niveau van 50% van de kosten.

Vooruitblik 2023

Voor 2023 is groei het allerbelangrijkste. De focus van alle activiteiten zullen gericht moeten zijn op het uitbreiden van het huidige klantenbestand door het terugwinnen van klanten die opgezegd hebben en het binnenhalen van nieuwe klanten, en natuurlijk het behoudt van de bestaande klanten.

Het wordt een jaar waarin we daadwerkelijk invulling moeten gaan geven aan de sales en marketing gedreven organisatie die we willen zijn met bijbehorende groei.

We verwachten dat in 2023 de culturele wereld zich volledig zal herstellen van corona. Een jaar waarin we de vruchten moeten gaan plukken van de investeringen van het afgelopen jaar.

Begroting 2023

De begroting voor 2023 was afgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van 7 december 2022. De herziene begroting 2023 is op 30 maart 2023 alsnog vastgesteld en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Begroting 2023	€
Baten	€ 707.532
Lasten	€ 768.403
Exploitatiesaldo	-€ 60.871

Raad van Toezicht

Verslag Raad van Toezicht

Inleiding

In dit verslag licht de Raad van Toezicht toe hoe het toezicht op de stichting CultuurWerkt! in 2022 is vormgegeven. Er wordt ingegaan op de belangrijkste inhoudelijke onderwerpen die daarbij aan de orde zijn geweest. Daarnaast wordt het eigen functioneren benoemd, het beloningssysteem en hoe er met governance en integriteitskwesaties is omgegaan.

De Raad van Toezicht kent drie hoofdtaken: toezicht houden, adviseren en de werkgeversrol voor de directeur-bestuurder invullen. Een vast aantal onderwerpen behoren in ieder geval tot het toezicht, waaronder strategie, risicobeheersing, financieel beleid, de realisatie van doelstellingen en de resultaatafspraken. Het zwaartepunt van het toezicht valt op twee momenten: bij het goedkeuren van het beleidsplan en de begroting voor het komende jaar en bij het goedkeuren van de jaarrekening van het afgelopen jaar.

Daarnaast vervult de Raad van Toezicht de werkgeversrol voor de directeur-bestuur en heeft in die hoedanigheid tweemaal per jaar een voortgangs- en functioneringsgesprek.

Hierin worden de afgesproken doelstellingen en kpi's meegenomen. De uitkomsten worden vastgelegd. Deze gesprekken zijn in juni en in december gevoerd.

Samenstelling

In de samenstelling van de Raad van Toezicht beogen we deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid te waarborgen. Elk lid beoordeelt het algemeen gevoerde beleid vanuit eigen kennis en ervaring en heeft specifieke competenties. De leden hebben achtergronden als HR, financiën, cultuur en strategie. De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2022 gewijzigd.

De raad heeft in 2022 enige tijd met drie leden gefunctioneerd en daarmee niet geheel aan de statutaire voorwaarden voldaan van het bestaan uit minstens vier leden. We hebben dit beoordeeld als acceptabel omdat het een te overzienbare periode betrof tot de nieuwe leden zouden aantreden en er voldoende deskundigheid en ervaring bij de zittend leden aanwezig was.

De voorzitter Eric Traa is medio 2022 afgetreden vanwege de beëindiging van de tweede termijn. De Raad is hem zeer erkentelijk voor zijn grote betrokkenheid en leiding de afgelopen jaren.

Na een zorgvuldige werving en selectieprocedure is de raad medio 2022 aangevuld met drie nieuwe leden, die gestart zijn in september. Hiermee zijn ook de vacante posities van de eind 2021 afgetreden leden Aukje Nauta en Cassandra Domisse-Reebergen ingevuld en is de raad weer op sterkte gebracht

tot vijf leden. Suzanne van Dommelen-Bruins heeft de voorzittershamer overgenomen.

Governance

Naast de WTBR – Wet bestuur en betrokken rechtspersonen – vormen de 8 principes van de Governance Code Cultuur het kompas voor de Raad van Toezicht. Het is een specifiekere code voor de culturele branche die we ook toegepast hebben. De Raad van Toezicht hanteert een eigen toezichtvisie en toezichtkader waarin we aangeven waar we als raad onze focus op leggen. Hiernaast hanteren we de statuten, het bestuursreglement en het reglement Raad van Toezicht. De raad heeft afgesproken dat tijdens de vergadering mogelijke belangenverstrengeling van de verschillende stakeholders in een open dialoog worden besproken. Er wordt daar waar nodig actie op ondernomen. Op de agenda van de Raad van Toezicht is dit onderdeel het eerste agendapunt. In 2022 waren er geen gevallen van (schijnbare) belangenverstrengeling die besproken moesten worden.

De Raad van Toezicht evalueert haar eigen functioneren periodiek. Dat is voor het laatst medio 2021 gedaan. Omdat de samenstelling van de raad medio 2022 dusdanig van samenstelling wijzigde, is er geen evaluatie gedaan maar tijd en aandacht besteed aan de onboarding van de nieuwe leden en de samenwerking en rolverdeling van de raad als team.

De vacatievergoeding bedroeg in 2022 € 310 per vergadering plus een reiskostenvergoeding.

Overleg

In 2022 is de Raad van Toezicht vijf keer voor vergaderingen met de directeur-bestuurder bij elkaar gekomen. Vier keer voor een regulier overleg en één keer voor een nadere kennismaking en onboarding van nieuwe leden.

De voorzitter heeft met de directeur-bestuurder de agenda voorbereid en de vergaderingen geleid, gezorgd voor zorgvuldige besluitvorming en heeft toegezien op het functioneren van de raad. De gemaakte afspraken in de vergaderingen zijn vastgelegd in de besluiten-en-actielijst. Over enkele onderwerpen zijn de Raad van Toezicht-leden tussentijds per E-mail geïnformeerd en/of geraadpleegd. De voorzitter had maandelijks een onderhoud met de directeur-bestuurder. Waar nodig, hebben de leden van de Raad van Toezicht de directeur-bestuurder van advies gediend.

In alle reguliere vergaderingen bespraken we de stand van zaken in de bedrijfsvoering, op het gebied van personeel en organisatie, activiteiten, projecten en financiën. Specifiek per vergadering stonden de volgende zaken op de agenda:

- op 30 maart kijken we met de bestuurder terug op de doelen/resultaten/activiteiten van 2021 en blikten we vooruit naar die van 2022. We bespreken de cijfers t/m februari, de personele ontwikkelingen en voortgang van de projecten waaronder de nieuwe website. We bespreken de voortgang op het proces van werving en selectie van nieuwe leden voor de raad. Ook staat de beloningsstructuur voor medewerkers op de agenda.
- Op 21 juni wordt het jaarverslag met jaarrekening over 2021 goedgekeurd en worden de drie nieuwe Raad van Toezicht leden , per 1 september 2022, benoemd. Van Eric Tra nemen we na veel dankzeggingen afscheid. Verder laat de raad zich nader informeren door de directeur-bestuurder over de veranderingen in het team, het websiteproject en de nieuwe marketing en business development strategie, de laatste door een presentatie van de manager marketing en business development.
De financiële resultaten tot en met mei en een geprognosticeerd tekort voor heel 2022 geven aanleiding voor de raad om de bestuurder te vragen om de focus op verkoop (development) te houden en scherper op kosten te letten.
- Op 6 juli hielden we een extra introductiebijeenkomst voor de nieuwe leden. In deze bijeenkomst staat de nadere kennismaking centraal, binnen de raad en met CultuurWerkt! Naast deze onboarding, onder andere op de governance, verdelen we de rollen en taken binnen de raad en spreken we aandachtsgebieden af.
- Op 28 september staan het strategisch plan en de cijfers tot en met augustus centraal. Een vertegenwoordiging van de raad heeft eerder in het proces bij de totstandkoming meegekeken en de raad keurt het strategisch plan goed. De raad wordt verder een slag dieper geïnformeerd over de ontwikkeling in de afnemende abonnementenomzet. De prognose van het resultaat voor de rest van 2022 vinden we zorgelijk maar nog net acceptabel gezien de reserves. We geven bij de directeur-bestuurder aan dat aan het eind van het jaar een positieve kentering in abonnementenomzet nodig zal zijn om met de huidige strategie, businessmodel en formatie door te kunnen gaan.
- Op 7 december worden we geïnformeerd over de plannen en doelstellingen voor 2023. Zowel op gebied van business development (sales) aan de kant van de culturele partijen als aan de kant van de abonnementen voor organisaties en bedrijven. De raad is enthousiast over de kwaliteit van de beide plannen en uit ook (inmiddels grote) zorgen over de benodigde tijd in de plannen om de omzetdoelstellingen te behalen.
De cijfers tot en met november en het verwachte verlies tot en met december blijken slechter dan de verwachting die afgegeven is tijdens de vorige vergadering.
De door de directeur-bestuurder ter goedkeuring voorgelegde begroting met een groot exploitatieverlies in 2023 wordt door de raad niet

goedgekeurd. We vragen de directeur-bestuurder om een nieuwe begroting te maken en daarin te kijken naar mogelijkheden betreffende omzetverhoging en kostenverlaging. Tevens dient een nauwkeurige liquiditeitsbegroting per maand opgesteld te worden om de voorgang qua liquiditeit te managen en te volgen. De raad besluit om het toezicht te verscherpen en nauwgezet vinger aan de pols te houden van de financiën en in januari weer samen te komen met de directeur-bestuurder om opnieuw naar de cijfers te kijken.

Tot slot

De abonnementenomzet van CultuurWerkt! is de afgelopen jaren door de coronapandemie geraakt. De schade is de jaren hiervoor beperkt gebleven door adequate kostenbeheersing door de directeur-bestuurder. Het afgelopen jaar stond in het teken van opbouw van een nieuw professioneel team en marketingstrategie en introductie van een nieuwe website die voor groei in omzet moest zorgen. Dat heeft geleid tot een negatief exploitatiesaldo in 2022. Omdat de abonnementenverkoop niet is gegroeid per eind 2022 is de financiële prognose per eind 2022 zorgelijk geworden.

De continuïteit van CultuurWerkt! heeft sinds december de volle aandacht van de Raad van Toezicht. Dat heeft ons doen besluiten om de directie in januari te versterken en de directeur-bestuurder per 1 mei te vervangen. De inmiddels gerealiseerde reductie van formatie en kosten heeft ervoor gezorgd dat de ingezette strategie meer tijd heeft gekregen om tot wasdom te komen. De door de directie voorgelegde en aangepaste begroting voor 2023 kon dan ook op 30 maart 2023 door de Raad van Toezicht vastgesteld worden. Deze begroting laat weliswaar in het begin van het kalenderjaar nog een exploitatieverlies zien maar door omzetgroei en kostenverlaging in de loop van het jaar is er een herstel naar een gezonde exploitatie. In de loop van 2023 zal duidelijk worden hoe deze ontwikkelingen (omzetgroei en kostenverlaging) zijn uitwerking hebben.

Wij bedanken alle medewerkers en de directie-bestuurder voor hun inzet voor CultuurWerkt!

Suzanne van Dommelen-Bruins
Voorzitter Raad van Toezicht

Samenstelling Raad van Toezicht tot september 2022

De heer E.C. Traa – voorzitter

Directeur Marktteams Rabobank Amsterdam (bezoldigd)

Nevenfuncties:

- Lid Advisory Board TechGrounds

De heer M. Huijser – lid

Algemeen Directeur Het Scheepvaartmuseum (bezoldigd)

Nevenfuncties:

- Bestuurssecretaris St. Fellowships Scheepvaartmuseum Amsterdam
- Voorzitter bestuur Stichting Werkspoormuseum
- Algemeen bestuur Amsterdam City
- Algemeen Bestuur De Plantage, samenwerkingsverband culturele instellingen, Plantagebuurt Amsterdam
- Voorzitter Expeditie Oosterdok, samenwerkingsverband culturele instellingen en bedrijven rondom Het Oosterdok
- Bestuurslid Stichting Promotie Hollandsche Zeilvloot

Raad van Toezicht:

- Cultuur Werkt
- Stichting Ode aan het Noord Hollands Landschap

Adviescommissies:

- BNO Raad van Beroep
- Zeeuws maritiem muZEEum

Mevrouw S. van Dommelen- Bruins – penningmeester en secretaris

Zakelijk Directeur Stichting TivoliVredenburg (bezoldigd)

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht en lid auditcommissie stichting Werkplaats Kindergemeenschap

Directie

De directie wordt vanaf 1 februari 2020 gevoerd door mevrouw M.H. Troost. Stichting CultuurWerkt! valt niet onder de WNT (Wet Normering Topinkomens). De bezoldiging van de directeur-bestuurder valt wel binnen deze normering.

In september 2022 heeft er een wisseling van bestuursleden plaatsgevonden in de Raad van Toezicht. Mevrouw Dommissie – Reebergen en mevrouw Nauta zijn

afgetreden per januari 2022. De heer van Traa is medio het jaar afgetreden. Er zijn drie nieuwe leden per september toegetreden, te weten; mevrouw van der Cammen, de heer Moolhuijsen en de heer Moussaoui.

Samenstelling Raad van Toezicht vanaf september 2022

Mevrouw S. van Dommelen- Bruins – voorzitter

Zakelijk Directeur Stichting TivoliVredenburg (bezoldigd)

Nevenfuncties:

- Lid raad van toezicht en lid auditcommissie stichting Werkplaats Kindergemeenschap

De heer M. Huijser – vice-voorzitter

Algemeen Directeur Het Scheepvaartmuseum (bezoldigd)

Nevenfuncties:

- Bestuurssecretaris St. Fellowships Scheepvaartmuseum Amsterdam
- Voorzitter bestuur Stichting Werkspoormuseum
- Algemeen bestuur Amsterdam City
- Algemeen Bestuur De Plantage, samenwerkingsverband culturele instellingen, Plantagebuurt Amsterdam
- Voorzitter Expeditie Oosterdok, samenwerkingsverband culturele instellingen en bedrijven rondom Het Oosterdok
- Bestuurslid Stichting Promotie Hollandsche Zeilvloot

Raad van Toezicht:

- Stichting Ode aan het Noord Hollands Landschap

Adviescommissies:

- BNO Raad van Beroep
- Zeeuws maritiem muZEEum

De heer J.A. Moolhuijsen – penningmeester

Financieel Directeur Sena (bezoldigd)

Nevenfuncties: (onbezoldigd)

- Bestuurslid Stichting Service Centrum Auteurs-en Naburige rechten

- Penningmeester Filmtheater Hilversum

De heer K. Moussaoui – lid
Partner Cleverstone – (bezoldigd)

Nevenfuncties: (onbezoldigd)

- Voorzitter Raad van Toezicht: Nationaal Zakat Fonds
- Afstudeerbegeleider & Examinator: Hogeschool van Amsterdam
- Ambassadeur: Veerstichting

Mevrouw S. van der Cammen – lid
Marketing Directeur Indeed – Benelux (bezoldigd)

Nevenfuncties – geen

Rooster van aftreden

Naam	Benoeming	Herbenoembaar	Datum aftreden
S. van Dommelen – Bruins	12-12-2018	1-1-2023	31-12-2026
M. Huijser	7-12-2017	1-1-2022	31-12-2025
J.A. Moolhuijsen	1-9-2022	31-8-2027	
K. Moussaoui	1-9-2022	31-8-2027	
S. van der Cammen	1-9-2022	31-8-2027	

Jaarrekening

Balans per 31 december 2022

(na bestemming exploitatiesaldo)

		2022		2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR
(IM) Materiële vaste activa	1		125.142		11.340
Vlottende activa					
Vorderingen	2	85.825		88.115	
Liquide middelen	3	435.987		486.613	
			521.812		574.728
			646.954		586.068
Eigen vermogen	4				
Bestemmingsreserves		328.838		244.197	
Resultaat dit boekjaar		-185.112		10.523	
			143.726		254.720
Kortlopende schulden	5		503.228		331.348
			646.954		586.068

Staat van baten en lasten over 2022

		Werkelijk 2022		Begroot 2022		Werkelijk 2021	
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Baten	6						
Netto omzet		625.458		812.500		693.152	
Kostprijs v/d omzet		-23.401		-86.000		-79.749	
Bruto-marge			602.057		726.500		613.413
Lasten	7						
Personeelslasten		611.605		557.500		477.819	
Afschrijvingen		11.922		3.000		3.280	
Overige lasten		163.642		187.550		121.781	
Som der lasten			787.169		748.050		602.880
Exploitatiesaldo			-185.112		-21.550		10.523

Toelichting

Algemeen

Voornaamste activiteiten

Stichting CultuurWerkt! is een stichting zonder winstoogmerk. De voornaamste activiteiten van de stichting bestaan uit de bevordering en promotie van kunst en cultuur bij een breed publiek via diverse media.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen. De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De rapporteringvaluta van de jaarrekening van Stichting CultuurWerkt! is de euro (EUR).

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteits-veronderstelling.

(Im)materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Netto-omzet

Opbrengsten worden verantwoord voor zover het waarschijnlijk is dat de economische voordelen ten goede zullen komen aan de stichting, de opbrengsten betrouwbaar kunnen worden bepaald en de belangrijke risico's en voordelen zijn overgedragen. Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst uit geleverde prestaties en verrichte diensten onder aftrek van kortingen en van over de omzet geheven belastingen. Omzet inzake abonnementen wordt verantwoord in de periode waarop de abonnementen betrekking hebben.

Gebruik van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de directie, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Vergelijkende cijfers

Voor zover noodzakelijk geacht, is de presentatie van bedragen van het voorgaande boekjaar voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

1 (Im)materiële vaste activa

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

	Inventaris, verbouwingen en website EUR
Cumulatieve aanschafwaarde	146.959
Cumulatieve afschrijvingen	-21.817
Boekwaarde per 31 december 2022	125.142
Mutaties in boekjaar 2022	
■ Aanschaf*	125.723
■ Afschrijvingen	-11.922
Totaal mutaties	113.801

De inventaris en verbouwingen worden in vijf jaar volledig afgeschreven.

*We hebben besloten om de website toe te voegen aan de activa en deze te activeren. De afschrijving vindt plaats in vijf jaar. Derhalve heeft een correctie plaatsgevonden in de onttrekking begin 2022 van de continuïteitsreserve.

2 Vorderingen

	2022 EUR	2021 EUR
Debiteuren	85.105	15.885
Overlopende activa	720	-7.297
	85.825	8.587

Overlopende activa

	2022 EUR	2021 EUR
Vooruit betaalde pensioenpremie	0	32.669
Vooruit betaalde facturen	720	46.859
	720	79.528

3 Liquide middelen

	2022 EUR	2021 EUR
Spaarrekening ABN AMRO Bank N.V.	350.000	431.984
Rekening-courant I ABN AMRO Bank N.V.	69.461	39.141
Rekening-courant II ABN AMRO Bank N.V.	2.588	1.550
Bankgarantie huurverplichting ABN AMRO Bank N.V.	13.938	13.938
	435.987	486.613

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

4 Eigen vermogen

	Bestemmings -reserve EUR	Exploitatie- saldo EUR	Totaal EUR
Stand per 1 januari 2021	318.315	-	318.315
Mutaties:			
Onttrekking bestemmingsreserve	-74.118	-	-74.118
Exploitatiesaldo 2021	-	10.523	10.523
Bestemming exploitatiesaldo	10.523	-10.523	-
Stand per 31 december 2021	254.720	-	254.720
Stand per 1 januari 2022	254.720	-	254.720
Mutaties:			
Onttrekking bestemmingsreserve	74.118	-	74.118
Exploitatiesaldo 2022	-	-185.112	-185.112
Bestemming exploitatiesaldo	-185.112	185.112	-
Stand per 31 december 2022	143.726	-	143.726

Bestemmingsreserves

	Saldo per 1 januari 2022 EUR	Onttrekking/ Toevoeging EUR	Bestemming exploitatie- saldo EUR	Saldo per 31 december 2022 EUR
Continuïteit	217.528	111.310	-185.112	143.726
Week van Werk & Cultuur	20.000	-20.000	-	0
Herpositionering CultuurWerkt!	17.192	-17.192	-	0
	254.720	74.118	-185.112	143.726

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. In kalenderjaar 2021 is een aanvang gemaakt om de website te vernieuwen. Dit is een omvangrijk en langlopend project.

Deze beslissing is door de Raad van Toezicht teruggedraaid en derhalve is deze investering alsnog geactiveerd. De totale investering aan de website is € 125.723,- De website is in september 2022 opgeleverd.

Verder is besloten dat de reserveringen die bestemd waren voor Week van Werk & Cultuur en voor Herpositionering CultuurWerkt! niet meer noodzakelijk zijn aangezien beide acties niet meer zullen plaatsvinden. Daarom zijn beide posten ook toegevoegd aan de continuïteitsreserve.

Deze aanpassingen in de continuïteitsreserve aangevuld met het gegeven dat het exploitatieresultaat is uitgekomen op een negatief bedrag van – € 185.122 leidt er toe dat deze reserve ultimo 2022 € 143.726 bedraagt. De Raad van Toezicht beschouwt als optimale bestemmingsreserve een bedrag ter hoogte van 50% van de jaarlasten. Dit percentage is op dit moment niet haalbaar.

5 Kortlopende schulden

	2022 EUR	2021 EUR
Crediteuren	102.448	35.935
Omzetbelasting	34.004	10.400
Loonbelasting	31.982	-1.070
Overige schulden	-	-
Overlopende passiva	334.794	286.083
	503.228	331.348

Overlopende passiva

	2022 EUR	2021 EUR
Vooruit gefactureerde bedragen	388.950	261.832
Overlopende passiva	-83.500	-
Personeelskosten	29.344	24.251
Overig	-	-
	334.794	286.083

Gebeurtenissen na balansdatum

Zoals gemeld in het verslag van de Raad van Toezicht is het 'alle hens aan dek' op dit moment. De omzetgroei verloopt niet zoals gedacht en er is een aangepast begroting voorgelegd ter goedkeuring in de Raad van Toezicht vergadering van 30 maart 2023. Hierin zit een ambitie qua groei en is tegelijkertijd een kostenreductie opgenomen. De ontwikkelingen worden door de Raad van Toezicht nauwgezet gevolgd.

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. Het huurcontract is in 2020 verlengd met 5 jaar, tot 1 maart 2025.

De betalingsverplichtingen uit hoofde van het huurcontract bedragen € 43.310 per jaar (exclusief servicekosten).

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 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Abonnementen	581.856	761.000	655.941
Culturele partijen	26.242	27.500	6.811
Magazines	11.674	14.000	14.341
Vouchers	935	4.000	11.072
Overige Sales	4.751	6.000	4.400
	625.458	812.500	692.565

Kostprijs van de omzet

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Marketingkosten	9.339	35.000	18.328
Website en kosten CRM	13.516	50.000	47.717
Inkoop vouchers	546	1.000	9.872
Overige Sales	-	-	3.832
	23.401	86.000	79.749

7 Lasten

Personeelslasten

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Salarissen	445.745	413.000	382.699
Sociale lasten	73.968	72.110	62.699
Pensioenlasten	44.148	25.000	18.898
Reiskostenvergoeding	5.743	4.800	2.175
Opleidingskosten	1.150	7.500	950
Werk door derden	31.243	9.000	-
Overige personeelskosten	42.840	26.090	17.008
Ontvangen ziekengeld	(33.232)	-	(6.610)
	611.605	557.500	477.819

In 2022 zijn er gemiddeld 8.7 FTE's in dienst bij CultuurWerkt!.

Afschrijvingen

Er is in 2022 € 11.922 afgeschreven. Voor meer informatie wordt verwezen naar materiële vaste activa.

Overige bedrijfslasten

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Huisvestingskosten	56.092	55.000	50.525
Accountants-, advies- en administratiekosten	25.936	40.000	32.223
Raad van Toezicht- / bestuurskosten	8.017	5.750	8.017
Overige organisatiekosten	73.597	86.800	31.016
	163.642	187.550	121.781

In de post Raad van Toezicht-/bestuurskosten zijn de vacatiegelden 2022 opgenomen voor de leden van de Raad van Toezicht.

Huisvestingskosten

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Huur	42.954	43.315	41.115
Servicekosten	8.856	8.120	7.308
Schoonmaakkosten	1.659	2.265	0
Overig	2.623	1.300	2.101
	56.092	55.000	50.525

Accountants-, advies- en administratiekosten

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Administratiekosten	25.160	26.000	24.960
Accountantskosten	-	5.000	-
Advies-/ Juridische kosten	776	9.000	7.263
	25.936	40.000	32.223

De administratiekosten zijn samengesteld door kosten voor administratievoering door Advisup B.V.. Voor boekjaar 2022 is er net als in 2021 voor gekozen om geen accountantscontrole uit te laten voeren.

Overige organisatiekosten

	Werkelijk 2022 EUR	Begroot 2022 EUR	Werkelijk 2021 EUR
Automatisering (ICT) en datakosten	57.277	66.750	11.228
Productontwikkeling en autokosten	-	10.000	559
CRM	622	1.000	1.441
Overig	15.698	9.050	17.788
	73.597	86.800	31.016

Overige gegevens

Voorstel bestemming exploitatiesaldo

CultuurWerkt! heeft het kalenderjaar 2022 afgesloten met een negatief exploitatiesaldo van -€ 185.112,-. 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 cultureel algemeen nut beogende instelling (culturele ANBI) krachtens artikel 6:33 van de Wet Inkomstenbelasting.

Amsterdam, 28 april 2023

Namens directie, Raad van Toezicht

M.H. Troost

Directeur-bestuurder

S. van Dommelen-Bruins

Voorzitter Raad van Toezicht

M. Huijser

Raad van Toezicht

S. van der Cammen

Raad van Toezicht

J.A. Moolhuijsen

Raad van Toezicht