

# Cultuur/ Werkt.!

## Jaarverslag 2020



Stichting CultuurWerkt!  
Cornelis Troostplein 23  
1072 JJ Amsterdam

# Inhoudsopgave

Voorwoord directeur

## Algemeen

- Missie
- Governance
- ANBI
- Ambities/doelen

Verslag Raad van Toezicht

Reflectie op financieel resultaat

- Balans per 31 december 2020
- Staat van baten en lasten over 2020
- Toelichting
- Materiële vaste activa
- Vorderingen
- Liquide middelen
- Eigen vermogen
- Resultaatbestemming
- Kortlopende schulden
- Risicomanagement
- Baten
- Lasten
- Solvabiliteit

Reflectie 2020

Vooruitblik 2021

## Voorwoord directeur

Na tien weken in 2020 werden we geconfronteerd met Covid –19. Allereerst was er natuurlijk de onbekendheid met het virus. Maar ook de impact op onze dienstverlening, de klanten, de leden en de interne organisatie. Daar waar CultuurWerkt! staat voor het inspireren en verrassen van medewerkers, door cultuur te ervaren en te beleven, stond dit opeens in een heel ander licht. Het licht in de theaters, musea, bioscopen en schouwburgen ging uit. De hele culturele sector kwam als gevolg van de pandemie tot stilstand. Thuiswerken en thuisblijven werden de norm.

Een creatieve wending aan onze dienstverlening was noodzakelijk om onze klanten blijvend te kunnen bedienen. We hebben ons cultureel aanbod naar medewerkers van bedrijven binnen zeer korte tijd gewijzigd in online aanbod, boeken, films, streaming activiteiten en allerlei vormen van interactieve optredens op afstand. We zijn gaan werken met #campagnes per kwartaal. Het thema (#kunststaatnootstil, #cultuurraaktjuistnu, #pakdiekunstkans en #geefomelkaargeefcultuur) was de verbinding tussen de verschillende Covid-19 fases in 2020 en wat we als organisatie konden bieden aan onze klanten. Het heeft ons enorm geholpen in de communicatie met onze klanten.

De Coronaperiode heeft ons ook de tijd gegeven intern een aantal zaken op orde te krijgen. De thema's in 2020 waren naast overleven, professionaliseren en opbouwen.

We hebben de implementatie van het CRM systeem (Hubspot) per juli 2020 afgerond. Tevens hebben we de communicatie naar klanten en de diverse doelgroepen kunnen optimaliseren.

Daarbij zijn we ontvlochten van de Chios vanaf september 2020. Dat betekent dat we werken met externe partners en een volledig zelfstandige organisatie zijn geworden.

De afdeling relatiebeheer is vanaf oktober 2020 gewijzigd in accountmanagement met een gesegmenteerd klantenbestand waarbij de focus ligt op een actieve benadering van grote klanten. Tevens hebben we de automatische verlenging van de abonnementen nadrukkelijk vormgegeven zowel intern in de organisatie als extern naar klanten toe.

In oktober hebben we een leden-enquête gehouden waarbij de tevredenheid van onze leden met een 8,4 werd gewaardeerd.

In december 2020 hebben we het jaar goed kunnen afsluiten met een zeer succesvolle advent campagne (#geefomelkaargeefcultuur) met een hoge respons van de leden.

In de Coronaperiode hebben we geen gebruik hoeven maken van de Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid. De omzetsderving heeft de 20% niet overschreden. Het feit dat we met jaarabonnementen en meerjarige contracten werken, heeft daaraan bijgedragen.

De Coronaperiode heeft er wel toe geleid dat we afscheid hebben moeten nemen van een aantal medewerkers. We hebben mede daardoor en door de kosten/baten verhouding zorgvuldig te managen het jaar financieel positief kunnen afronden.

Daarbij zijn alle medewerkers van CultuurWerkt! de Corona periode goed doorgekomen en gezond gebleven. Er is veel aandacht besteed aan de onderlinge samenwerking, persoonlijke contacten en gezamenlijke activiteiten.

Dat maakt dat we tevreden mogen terugkijken op een jaar dat we niet snel zullen vergeten. Ik wil iedereen bedanken die een bijdrage heeft geleverd aan dit bewogen jaar: medewerkers, klanten, leden, de Raad van Toezicht, leveranciers en partners.

Amsterdam, 16 september 2021

Margreet Troost  
Directeur/bestuurder

## Algemeen

- 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 doel onder meer te bereiken door te bemiddelen tussen culturele aanbieders en werknemers van bedrijven ten behoeve van wie de stichting abonnementen verkoopt.

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 8 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.

- ANBI

De Stichting CultuurWerkt! is door de belastingdienst aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

- Ambities/doelen

In 2020 was onze ambitie om te professionaliseren en te groeien. Daarbij hebben we door Covid-19 een derde doel toegevoegd, namelijk: overleven. We focusten op crisismanagement waarbij de continuïteit van de organisatie en het behoud van werk en inkomen voorop stonden.

Met de kernwaardes inspireren, verrassen en verbinden konden we in 2020 goed uit de voeten. Het bleek een goed kompas, ondanks en soms zelfs dankzij de pandemie.

De speerpunten van de periode 2018–2020 waren:

- Marketinggedreven organisatie
- Aanscherpen en toetsen brand story CultuurWerkt!
- Organiseren creativity boost
- De week van Cultuur & Werk



## Verslag Raad van Toezicht

### Inleiding

In dit verslag licht de Raad van Toezicht toe hoe het toezicht op de Stichting CultuurWerkt! in 2020 is vormgegeven en hoe de directeur/bestuurder is geadviseerd. Er wordt ingegaan op de belangrijkste inhoudelijke onderwerpen die daarbij aan de orde zijn geweest. Daarnaast wordt het eigen functioneren benoemd, beloningssysteem, Governance Code Cultuur en integriteit.

De Raad van Toezicht kent een vast aantal onderwerpen die in ieder geval tot het toezicht behoren, waaronder strategie, risicobeheer, financieel beleid, de realisatie van doelstellingen en de resultaatafspraken. Het toezicht door de Raad van Toezicht vindt op twee momenten plaats; de missie, strategie, het beleidsplan en de begroting worden vooraf ter goedkeuring aan de Raad van Toezicht voorgelegd. Achteraf beoordeelt de Raad van Toezicht de directeur/bestuurder en de organisatie en keurt de jaarrekening goed.

Door de samenstelling van de Raad van Toezicht zijn deskundigheid, diversiteit en onafhankelijkheid gewaarborgd. Elk lid beoordeelt het beleid op hoofdlijnen en heeft daarnaast enkele specifieke competenties. De samenstelling van de Raad van Toezicht staat onderaan het verslag vermeld.

De voorzitter bereidt met de directeur/bestuurder de agenda voor, leidt de vergaderingen, zorgt voor de juiste informatievoorziening en zorgvuldige besluitvorming en ziet toe op het functioneren van de raad. De Raad van Toezicht was in 2020 op afstand betrokken bij alle relevante bestuurlijke en soms praktische aangelegenheden die zich in de bedrijfsvoering van CultuurWerkt! voordeden. De gemaakte afspraken in de vergaderingen staan vastgelegd in de actielijst.

In 2020 is de Raad van Toezicht vier keer voor vergadering met de directeur/bestuurder bij elkaar gekomen. De aanwezigheid van de leden was ruim voldoende. Door Covid-19 is de Raad van Toezicht helaas niet fysiek bij elkaar gekomen maar hebben we online kunnen vergaderen. Over enkele belangrijke onderwerpen zijn de Raad van Toezicht-leden tussentijds per e-mail geïnformeerd en/of geraadpleegd. Voorzitter en bestuurders hadden op regelmatige (1 keer per maand) basis tussentijds (telefonisch) contact. Waar nodig, hebben de leden van de Raad van Toezicht de directeur/bestuurder van advies gediend.

Het functioneren van de Raad van Toezicht is getoetst door middel van een evaluatieprogramma. De adviezen zijn overgenomen waardoor het de Raad van Toezicht geholpen heeft in verdere professionalisering.

Het **beloningssysteem en vacatievergoeding** zijn tijdens een vergadering besproken. Hier zijn afspraken over gemaakt en doelen gesteld. Met de directeur/bestuurder zijn KPI afspraken gemaakt. Deze zijn tussentijds besproken en vastgelegd in een document.

De **Covernance Code Cultuur 2019** is behandeld en de actiepunten staan vastgelegd in de actielijst van de vergaderingen.

De Raad van Toezicht heeft afgesproken dat tijdens de vergadering mogelijke **belangenverstrengeling** en belangen van de verschillende stakeholders in een open dialoog worden besproken. Er wordt daar waar nodig actie op ondernomen.

## **Cijfers**

We zijn tevreden met de behaalde resultaten. Ook de omzet van CultuurWerkt! is door Covid-19 geraakt. De schade is beperkt gebleven door adequaat te handelen. Er heeft afschaling plaatsgevonden betreffende het aantal medewerkers. Dat heeft een positieve uitwerking gehad op de financiën. Desalniettemin is de sales achtergebleven en is dit zorgelijk.

Het team is door de directeur/bestuurder in een open dialoog op de hoogte gehouden van deze ontwikkelingen en medewerkers hebben een positieve werkhouding laten zien. Dit heeft geresulteerd in een voor de Raad van Toezicht acceptabel financieel eindresultaat. Het eigen vermogen is opgebouwd uit een aantal bestemmingsreserves. Het vormen van de bestemmingsreserves past binnen de doelstellingen en de statuten van de stichting en is in overleg met de Raad van Toezicht tot stand gekomen.

Wij bedanken alle medewerkers en de directie/bestuurder voor hun inzet, creativiteit en volharding voor CultuurWerkt!. Zeker in een periode van tegenslag door Covid-19 is er een goed resultaat neergezet.

Eric Traa  
Voorzitter Raad van Toezicht

Ook namens de overige leden van de Raad van Toezicht  
Kassandra Dommissie – Reebergen  
Aukje Nauta  
Suzanne van Dommelen – Bruins  
Michael Huijser

## **Algemene informatie**

### **Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm**

Stichting CultuurWerkt!, gevestigd te Amsterdam, opgericht te Amsterdam op 6 augustus 2001, is een stichting zonder winstoogmerk. KvK nummer: 34161536.

### **Fiscale status**

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

### **Doelstelling**

De stichting stelt zich overeenkomstig haar statuten ten doel om kunst en cultuur te bevorderen 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 doel onder meer te bereiken door te bemiddelen tussen culturele aanbieders en werknemers van bedrijven ten behoeve van wie de stichting abonnementen verkoopt.

## **Samenstelling Raad van Toezicht per 31 december 2020**

**De heer E.C. Traa – voorzitter**

**Nevenfunctie:**

- Lid Advisory Board TechGrounds

**Mevrouw C.K. Dommissie – Reebergen – bestuurslid**

**Nevenfuncties:**

- Country Manager Kinopolis Nederland
- Lid RvT CultuurWerkt!
- Lid Bestuur Nederlandse Vereniging Bioscopen en Filmtheaters (NVBF)

**Mevrouw A. Nauta – bestuurslid**

**Nevenfuncties:**

- bijzonder hoogleraar organisatiepsychologie Universiteit Leiden
- lid Curatorium Stichting SBI
- lid accreditatiecommissie Ned. Vereniging Zorgdirecteuren (NVZD)
- ambassadeur 'Beperken Uitstroom' Actie Leer Netwerk in Zorg en Welzijn

**De heer M. Huijser – bestuurslid**

**Nevenfuncties:**

- Bestuurssecretaris St. Fellowships Scheepvaartmuseum Amsterdam
- Algemeen Bestuur De Plantage
- Algemeen bestuur Amsterdam City
- SBO, Stichting Beheer Oosterdok (museumhaven en charterhaven)
- Voorzitter Expeditie Oosterdok
- Raad van Toezicht: Stichting Ode aan het Landschap
- Advies commissies: BNO Raad van Beroep

**Mevrouw S. van Dommelen – Bruins – bestuurslid**

**Nevenfuncties:**

- Zakelijk directeur Stichting TivoliVredenburg
- Lid raad van toezicht en lid auditcommissie stichting Werkplaats Kindergemeenschap
- Voorzitter bestuur Rotary Bilthoven-Zandzegge (1 jan tot 1 juli 2020)
- Bestuurslid Rotary Bilthoven-Zandzegge (1 juli tot 31 december 2020)

## **Directie**

De directie werd vanaf 1 februari 2020 gevoerd door mevrouw M.H. Troost.

## **Reflectie op financieel resultaat**

- Balans per 31 december 2020
- Staat van baten en lasten over 2020
- Toelichting
- Materiële vaste activa
- Vorderingen
- Liquide middelen
- Eigen vermogen
- Resultaatbestemming
- Kortlopende schulden
- Risicomanagement
- Baten
- Lasten
- Solvabiliteit

## Balans per 31 december 2020

(na bestemming exploitatiesaldo)

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

## Staat van baten en lasten over 2020

|                         |          | Werkelijk<br>2020 |                | Begroot<br>2020 |                | Werkelijk<br>2019 |                |
|-------------------------|----------|-------------------|----------------|-----------------|----------------|-------------------|----------------|
|                         |          | EUR               | EUR            | EUR             | EUR            | EUR               | EUR            |
| <b>Baten</b>            | <b>6</b> |                   |                |                 |                |                   |                |
| Netto omzet             |          | 878.840           |                | 970.000         |                | 972.660           |                |
| Kostprijs v/d omzet     |          | –                 |                |                 |                |                   |                |
|                         |          | 129.53            |                |                 |                |                   |                |
|                         |          | 0                 |                | –141.750        |                | –132.111          |                |
|                         |          |                   |                |                 |                |                   |                |
| <b>Bruto-marge</b>      |          |                   | <b>749.310</b> |                 | <b>828.250</b> |                   | <b>840.549</b> |
|                         |          |                   |                |                 |                |                   |                |
| <b>Lasten</b>           | <b>7</b> |                   |                |                 |                |                   |                |
| Personeelslasten        |          | 600.313           |                | 678.832         |                | 630.297           |                |
| Afschrijvingen          |          | 5.046             |                | 17.300          |                | 19.607            |                |
| Overige lasten          |          | 106.972           |                | 117.618         |                | 109.805           |                |
|                         |          |                   |                |                 |                |                   |                |
| <b>Som der lasten</b>   |          |                   | <b>712.331</b> |                 | <b>813.750</b> |                   | <b>759.709</b> |
|                         |          |                   |                |                 |                |                   |                |
| <b>Exploitatiesaldo</b> |          |                   | <b>36.979</b>  |                 | <b>14.500</b>  |                   | <b>80.840</b>  |

## **Toelichting**

### **Algemeen**

#### **Voornaamste activiteiten**

De voornaamste activiteiten hebben als doel het bevorderen van kunst en cultuur bij een breed publiek alsmede het bevorderen van de bewustwording bij werkgevers dat cultuurbeleving van werknemers bijdraagt aan vitaliteit en duurzame inzetbaarheid.

De stichting tracht dit doel onder meer te bereiken door te bemiddelen tussen culturele aanbieders en werknemers van bedrijven ten behoeve van wie de stichting abonnementen verkoopt.

#### **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.

##### **Materiële vaste activa**

De 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. Voorziening voor oninbaarheid is niet noodzakelijk.

### **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. Materiële vaste activa

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

|                                 | Inventaris en<br>verbouwingen<br>EUR |
|---------------------------------|--------------------------------------|
| Stand per 31 december 2019      |                                      |
| Aanschafwaarde                  | 114.434                              |
| Cumulatieve afschrijvingen      | -99.814                              |
|                                 | <hr/>                                |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | 14.620                               |
|                                 | <hr/> <hr/>                          |
| <b>Mutaties in boekjaar</b>     |                                      |
| Aanschaf                        | 12.975                               |
| Afschrijvingen                  | -5.046                               |
|                                 | <hr/>                                |
| <b>Totaal mutaties</b>          | <b>7.929</b>                         |
|                                 | <hr/> <hr/>                          |
| Stand per 31 december 2020      |                                      |
| Aanschafwaarde                  | 114.434                              |
| Cumulatieve afschrijvingen      | -99.814                              |
|                                 | <hr/>                                |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | 14.620                               |
|                                 | <hr/> <hr/>                          |

De inventaris en verbouwingen worden in 5 jaar volledig afgeschreven.

## 2. Vorderingen

|                    | 2020<br>EUR    | 2019<br>EUR    |
|--------------------|----------------|----------------|
| Debiteuren         | 108.667        | 232.490        |
| Overlopende activa | 66.835         | 68.075         |
|                    | <u>175.502</u> | <u>300.565</u> |

### Overlopende activa

|                                 | 2020<br>EUR   | 2019<br>EUR   |
|---------------------------------|---------------|---------------|
| Vooruit betaalde pensioenpremie | 50.620        | 46.366        |
| Vooruit betaalde facturen       | 16.215        | 21.709        |
|                                 | <u>66.835</u> | <u>68.075</u> |

## 3. Liquide middelen

|                                                  | 2020<br>EUR    | 2019<br>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         |
|                                                  | <u>668.692</u> | <u>636.710</u> |

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

#### 4. Eigen vermogen

|                             | Bestemmings<br>reserves | Exploitatie-<br>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<br>1 januari<br>2020 | Onttrekking | Bestemming<br>exploitatie-<br>saldo | Saldo per<br>31 december<br>2020 |
|-----------------------------------|--------------------------------|-------------|-------------------------------------|----------------------------------|
|                                   | EUR                            | EUR         | EUR                                 | EUR                              |
| Continuïteit                      | 244.144                        | -           | 36.979                              | 281.123                          |
| Week van Werk & Cultuur           | 20.000                         | -           | -                                   | 20.000                           |
| Herpositionering<br>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**

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. In het boekjaar 2020 heeft deze week door de Corona pandemie niet plaatsgevonden. Derhalve geen onttrekking aan deze bestemmingsreserve.

**Bestemmingsreserve Herpositionering CultuurWerkt!**

Voor de herpositionering van CultuurWerkt! naar hét platform voor creativiteit en inspiratie binnen het bedrijfsleven, is het van belang dat de organisatie marketing gedreven opereert. Het ontwerp van een nieuwe website gecombineerd met een marketing automation systeem maakt het gedrag van de verschillende gebruikers/bezoekers van de website en de overige communicatiemiddelen volledig inzichtelijk. Hiervoor is in het boekjaar 2020 € 11.961 onttrokken aan de bestemmingsreserve.

## 5. Kortlopende schulden

|                     | 2020<br>EUR | 2019<br>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     |
|                     | <hr/>       | <hr/>       |
|                     | 540.499     | 650.670     |
|                     | <hr/>       | <hr/>       |

### Overlopende passiva

|                                | 2020<br>EUR | 2019<br>EUR |
|--------------------------------|-------------|-------------|
| Vooruit gefactureerde bedragen | 343.516     | 418.416     |
| Overlopende passiva            | 13.223      | 14.369      |
| Personeelskosten               | –           | –           |
| Accountants- en advieskosten   | –           | –           |
| Overig                         | 17.823      | 15.000      |
|                                | <hr/>       | <hr/>       |
|                                | 374.562     | 447.785     |
|                                | <hr/>       | <hr/>       |

## **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 2021 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 de directie tot de conclusie gekomen dat er geen risico is ten aanzien van de continuïteit van de stichting. Op basis van die analyse kan uitgegaan worden van de continuïteitsveronderstelling in de jaarrekening.

### **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<br>2020<br>EUR | Begroot<br>2020<br>EUR | Werkelijk<br>2019<br>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<br>2020<br>EUR | Begroot<br>2020<br>EUR | Werkelijk<br>2019<br>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>           |

## 7. Lasten

### Personeelslasten

|                          | Werkelijk<br>2020<br>EUR | Begroot<br>2020<br>EUR | Werkelijk<br>2019<br>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<br>2020<br>EUR | Begroot<br>2020<br>EUR | Werkelijk<br>2019<br>EUR |
|-------------------------------------------------|--------------------------|------------------------|--------------------------|
| Huisvestingskosten                              | 46.154                   | 58.000                 | 47.787                   |
| Accountants-, advies- en<br>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**

|                  | <b>Werkelijk<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Begroot<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Werkelijk<br/>2019<br/>EUR</b> |
|------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 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                             |
|                  | <u>46.154</u>                     | <u>58.000</u>                   | <u>47.787</u>                     |

**Accountants-, advies- en administratiekosten**

|                     | <b>Werkelijk<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Begroot<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Werkelijk<br/>2019<br/>EUR</b> |
|---------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| Administratiekosten | 34.869                            | 31.000                          | 36.068                            |
| Accountantskosten   | –                                 | 5.000                           | –                                 |
| Advieskosten        | 2.024                             | –                               | 2.556                             |
|                     | <u>36.893</u>                     | <u>37.500</u>                   | <u>38.624</u>                     |

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**

|                                    | <b>Werkelijk<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Begroot<br/>2020<br/>EUR</b> | <b>Werkelijk<br/>2019<br/>EUR</b> |
|------------------------------------|-----------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| 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)                          |
|                                    | <u>23.925</u>                     | <u>22.118</u>                   | <u>10.364</u>                     |

## **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 CultuurWerkt! is aangemerkt als een culturele algemeen nut beogende instelling (culturele ANBI) krachtens artikel 6:33 van de Wet Inkomstenbelasting.

### **Solvabiliteit**

De Solvabiliteit bedroeg in 2019: 31.1% en in 2020: 37,1%

De Solvabiliteit geeft de verhouding weer tussen het Eigen Vermogen en het Totaal Vermogen. We streven naar een solvabiliteitspercentage tussen de 25 en 40%.

## Reflectie 2020

De omzet heeft zich vanwege de Coronacrisis minder gunstig ontwikkeld ten opzichte van de begroting. Als gevolg daarvan is de bruto marge € 78.940 lager dan begroot. De lasten vielen € 101.419 lager uit als begroot.

Gedurende het jaar is in totaal € 11.961 van de kosten ten laste gekomen van de bestemmingsreserves. Door kostenbeheer met name op de personeelslasten is er ondanks de pandemie een positief exploitatiesaldo van € 36.979 behaald over het jaar 2020.

## Vooruitblik 2021

Corona en de daaruit voortvloeiende maatregelen blijven ook in 2021 van invloed op het (culturele) leven en de onze organisatie. Nadrukkelijker nog dan in 2020 zullen we daar waar mogelijk maatregelen treffen om kosten te beperken en zullen we zorgvuldige afwegingen moeten maken. Om klaar te zijn voor de periode na Corona zullen we ook investeren om zodra dat kan de markt goed te kunnen bewerken. De komende tijd zal duidelijk worden in hoeverre het culturele leven in Nederland weer op gang komt zodat de stichting weer met veel enthousiasme aan de slag kan met het verwezenlijken van de doelstellingen.