



p

resentatie

Jaarcijfers 2015

sociaalfonds/podiumkunsten

## BESTUURSVERSLAG

### Algemeen

Hierbij presenteert het bestuur de jaarrekening over het verslagjaar 2015, de tweede jaarrekening van de op 1 januari 2014 ontstane nieuwe fusie-organisatie, de Stichting Sociaal Fonds PodiumKunsten (hierna: SFPK).

### Exploitatieresultaat 2015

Het exploitatieresultaat over 2015 bedraagt ruim € 223.500 negatief. In de begroting 2015 was nog van een licht negatief resultaat uitgegaan van € 19.100. Het aanzienlijke negatieve resultaat over 2015 wordt veroorzaakt door:

- gering hogere premie-inkomsten dan begroot. Het totale premievolume ligt echter aanzienlijk lager dan in het verleden, vooral veroorzaakt door het feit dat sociale partners in de actuele CAO Theater en Dans de premieheffing voor werkgevers gehalveerd en voor werknemers hebben afgeschaft. Dit geldt zowel voor de regelingen van het voormalige Sociaal Fonds Theater (hierna: SFT als het voormalige Loopbaanfonds Theater (hierna: LFBT). Voorts is er nog maar één orkest aangesloten bij de NAPK en via die weg ook bij het SFPK.
- teleurstellend lage baten door de beleggingsresultaten, als gevolg van het grillige beleggingsklimaat
- aanzienlijk hogere beheerslasten dan begroot, met name doordat ten tijde van het opstellen van de begroting 2015 nog onvoldoende inzicht bestond over de wijze waarop de werkorganisatie van het SFPK ingericht zou moeten gaan worden. Zo werd in de begroting 2015 (achteraf onterecht) nog geen rekening gehouden met automatiseringskosten en kosten voor communicatie en PR. Verder bleek dat er een grote adviesbehoefte gedurende 2015 bestond dan waarmee in de begroting 2015 rekening was gehouden.
- aanzienlijke activiteitenlasten, waarbij opvalt dat de werkelijke kosten van loopbaantrajecten en dergelijke voor werknemers in de theater- en danssector ongeveer op het niveau van de begroting 2015 liggen. De kosten van de collectieve ondersteuning van de sociale partners (zowel werknemers- als werkgeversvereniging) die zij in rekening brengen bij het SFPK liggen aanzienlijk hoger dan begroot. De kosten kunnen dan ook niet bestreden/gedekt worden met de reguliere premie-inkomsten uit de sectoren theater en dans; het nadelige verschil wordt onttrokken aan de betreffende bestemmingsreserve.

### Financiële positie ultimo 2015

Het belangrijke motief van de fusie was een doelmatiger en efficiënter beheer van de middelen, opgebracht door de werknemers en de werkgevers in de sector podiumkunsten. Dit motief kwam met name voort uit het feit dat de afzonderlijke fondsen in het recente verleden onvoldoende absorptievermogen binnen hun achterban vonden, in de vorm van te subsidiëren activiteiten, om de zelfs tot besteding van de geïncasseerde premie-inkomsten te komen. Als gevolg hiervan was het totale vermogen van de afzonderlijke fondsen door de jaren opgelopen tot een bedrag van ruim € 4,3 miljoen ultimo 2013.

Ten tijde van het fusieproces werd er door de toenmalige bestuurders van de afzonderlijke fondsen veel belang aan gehecht dat er op de middellange termijn voldoende middelen beschikbaar bleven c.q. gereserveerd bleven voor de specifieke achterban van de voormalige fondsen. Ten einde hiervoor waarborgen te kunnen bieden zijn diverse bestemmingsreserves en -fondsen in de startbalans van het SFPK gevormd. Voor de achtergrond en de uitgangspunten van de afzonderlijke bestemmingsreserves en -fondsen wordt verwezen naar hetgeen hieromtrent in de toelichting op de balans is vermeld.

De resultaatverdeling heeft plaatsgevonden conform de financiële beleidsuitgangspunten en verslaggevingsaspecten, zoals deze zijn vastgelegd in artikel 10 van de statuten en die meer in detail worden uitgewerkt in een bij de statuten gevoegd memorandum. Gezien de zeer lage beleggingsrendementen in 2015, conform de financiële uitgangspunten bedoeld ter dekking van de beheerslasten, wordt er een materieel bedrag onttrokken aan de 'Bestemmingsreserve continuïteit/beheer'. Ook de lasten ten aanzien van reguliere toezeggingen in de sectoren Theater en Dans, aangevuld met de lasten voor de loopbaanactiviteiten in de sector Dans, lagen hoger dan de uit die sectoren gerealiseerde premie-inkomsten. Op grond van de financiële uitgangspunten is het verschil tussen beide bedragen onttrokken aan de hiervoor gevormde 'Bestemmingsreserve theater/dans-activiteiten'.

De beperkte activiteiten in de sector Orkesten, veelal het gevolg van 'oude' verplichtingen van het voormalige Sociaal Fonds, droegen het karakter van loopbaanactiviteiten; als gevolg daarvan zijn de hiermee gemoeide kosten onttrokken aan het 'Bestemmingsfonds loopbaanbeleid'. Voor het overige is er ultimo 2015 geen aanleiding om bedragen aan andere bestemmingsreserves te onttrekken. Na de bovenstaande onttrekkingen aan bestemmingsreserves c.q. -fondsen resteert een toevoeging aan de 'Algemene Reserve' ad € 14.860, die ultimo 2014 daarmee min-of-meer stabiel blijft op een niveau van ruim € 2,2 miljoen.

Inclusief de bedragen besloten in de bestemmingsreserves en -fondsen bedraagt het totale vermogen ultimo 2015 ruim € 4,5 miljoen. Een solide financiële positie, die alle ruimte laat om deze middelen in de komende jaren op een doelmatige en efficiënte wijze in te zetten voor de belanghebbenden in de sector podiumkunst.

### **Beleggingsbeleid en beleggingsresultaten**

In 2015 heeft de samenvoeging plaatsgevonden van de twee beleggingsportefeuilles, die in het verleden door de rechtsvoorgangers Sociaal Fonds Theater en Hans Boswinkel Fonds bij Aberdeen Asset Management werden aangehouden. Omwille van de risicospreiding is de verantwoorde/conservatieve verhouding tussen beide beleggingsfondsen van ongeveer 88%-12% gecontinueerd.

Voorts heeft ook de in de vorige jaarrekening aangekondigde 'switch' tussen een tweetal vastrentende waardenfondsen plaatsgevonden. Gezien het feit dat het fonds waarin wij tot in 2015 belegden, Aberdeen Global 2 Euro Bond Fund, qua omvang niet meer voldeed aan de door Aberdeen gestelde interne richtlijnen, hebben wij in oktober 2015 op hun verzoek de 'switch' gemaakt naar het beleggingsfonds Aberdeen Global 2 Euro Government Bond Fund, een fonds dat uitsluitend in Europese staatsobligaties belegt en daardoor een iets conservatiever profiel heeft en beleggingsresultaten die de afgelopen jaren redelijk in lijn liggen met het te liquideren fonds.

In tegenstelling tot het uitstekende beleggingsklimaat in 2014 was 2015 een zeer mager jaar voor wat betreft de beleggingsresultaten. Werden er aanvankelijk nog bescheiden resultaten geboekt ten aanzien van de vastrentende waarden in de beleggingsportefeuille, was er in de loop van het jaar een dalende tendens te zien. Door de eerdergenoemde switch in de portefeuille van vastrentende waarden kon in oktober nog een aanzienlijk deel van het beleggingsresultaat (ongeveer € 29.000) gerealiseerd worden. Na de switch heeft de dalende tendens zich in de laatste maanden van het jaar zelfs doorgezet naar licht negatieve resultaten. Het rendement op vastrentende waarden bedroeg over 2015 uiteindelijk slechts 0,6% (2014: 11,6%).

Ook voor wat betreft de zakelijke waarden binnen onze beleggingsportefeuille begon het jaar 2015 goed tot uitstekend. De resultaten uit 2014 werden gecontinueerd, maar met name de zomermaanden waren zo slecht dat alle rendementen verdampten. Uiteindelijk kwam het rendement over het gehele jaar uit op 2,9% negatief (2014: 13,7% positief).

Ter illustratie van de grilligheid van het huidige beleggingsklimaat laat het begin van 2016 weer aanzienlijk positieve beleggingsresultaten zien. Tot en met maart 2016 bedraagt het beleggingsresultaat van beide fondsen samen bijna € 90.000 positief; een rendement van ongeveer 2,6%.

### **Activiteiten, subsidietoezeggingen en -toekenningen**

In 2015 zijn de volgende activiteiten uitgevoerd:

- Het SFPK intern: de opbouw en de inrichting van de werkorganisatie,
- Tijdens de verbouwing is de winkel open: de uitvoering van de bestaande en geldende regelingen (van de rechtsvoorgangers) en
- Sectorplan Cultuur.

#### Het SFPK intern

In 2014 is reeds een start gemaakt met het herinrichten (uniformeren van administratieve procedures) van de organisatie, dit proces is voortgezet in 2015. Met name ten gevolge van het sectorplan cultuur is veel aandacht besteed aan kantoorautomatisering om ervoor te zorgen dat de organisatie administratief effectief en efficiënt kan functioneren.

Op basis van de organisatie zoals deze was ingericht bij het voormalige LBFT, werd een start gemaakt met het inrichten van het nieuwe SFPK. Om koers te vinden voor deze inrichting werd een sessie belegd om missie, visie en strategie te formuleren. Op basis daarvan werd de look-and-feel en stijl bepaald voor alle externe uitingen en huisstijl. Deze kan het beste omschreven worden als sober, transparant, no nonsens en zonder franje. Naast deze exercitie werd ook het nieuwe logo ontworpen, waarbij er een schijnwerper schijnt op de P en het logo ook een lijsttheater suggereert.



Zo kwam er een nieuwe website en huisstijl en werden de social media ingericht zoals Facebook en Twitter. De SFPK-stijl wordt daarbij consequent gehanteerd.

#### Tijdens de verbouwing is de winkel open

De werkzaamheden voor de regelingen van de diverse rechtsvoorgangers zijn door het SFPK in 2015 voortgezet. In totaal zijn er over 2015 82 reguliere aanvragen behandeld. Daarbij zijn 9 aanvragen afgewezen of bleken deze beter geschikt om onder het Sectorplan Cultuur behandeld te worden. Met de uiteindelijk 71 goedgekeurde toezeggingen was in totaliteit een bedrag van ruim € 125.000 gemoeid, waarvan bijna € 55.000 in 2016 zal worden uitgekeerd.

De in 2015 goedgekeurde toezeggingen tot ondersteuning van organisaties en medewerkers zijn te verdelen in:

Type opleiding/training	% van totaal aantal opleidingen	Totaalbedrag per type opleiding	% van het totaalbedrag
Marketing	27,2%	€ 27.227	21,7%
HBO/WO	9,6%	€ 18.897	15,1%
Leiderschap en persoonlijke ontwikkeling	29,0%	€ 36.751	29,3%
Vakinhoudelijk	16,7%	€ 13.696	11,2%
Overige	15,4%	€ 24.530	19,6%
Organisatietrainingen	2,1%	€ 3.860	3,1%

Opvallend is hierbij dat er nauwelijks sprake is van uitval, in de evaluaties zelden sprake is van teleurstelling en dat ook de studenten die een opleiding volgen aan hogeschool of universiteit hun studiejaren met succes afronden.

Daarnaast zijn twee HRM-gerelateerde onderzoeken en projecten van sociale partners gefinancierd:

- 1) De harmonisatie van het loonfunctiegebouw theater en dans, zoals overeengekomen in de CAO Theater en Dans (looptijd van 1 juli 2014 tot 30 jun i2016). Dit project is begin 2015 opgestart door de sociale partners FNV-KIEM en NAPK, in nauwe samenwerking met vertegenwoordigers uit de sector. Dit project wordt afgerond in 2016.
- 2) Het onder de aandacht brengen van de algemeen verbindend verklaring van diezelfde CAO: de focus hierbij richt zich met name op die organisaties in de sector die niet aangesloten zijn bij de branchevereniging en daardoor wellicht de CAO niet goed toepassen of hebben geïmplementeerd. Ook dit project wordt in 2016 voortgezet door het organiseren van bijeenkomsten op basis van het vooraf gehouden onderzoek.

In zijn totaliteit was de bijdrage van het SFPK aan beide projecten ruim € 87.400.

De activiteiten ten behoeve van de leden van het voormalige Sociaal Fonds Orkesten (hierna: SFO) hebben zoals eerder aangegeven hinder ondervonden van het feit dat de orkesten zich in 2014 hebben afscheiden van de NAPK. Wel zijn de nog lopende toezeggingen afgehandeld door het SFPK. In dat kader zijn in 2015 de oude verplichtingen uit toezeggingen, nog gedaan door het bestuur van het voormalige SFO, geheel opgeschoond. De afwikkeling van deze verplichtingen heeft voor een deel nog in 2016 plaatsgevonden.

Ook ten aanzien van de Remplaçanten-regeling, die het SFPK uitvoert als rechtsopvolger van het SFO, zijn achterstanden geïnventariseerd en op orde gebracht. De orkesten zijn hierover geïnformeerd en uitgenodigd om weer declaraties in te dienen inzake de vergoeding van een deel van de betaalde pensioenpremie voor remplaçanten.

### Sectorplan Cultuur

De culturele sector heeft het initiatief genomen voor een tweejarig project om de duurzame werkgelegenheid voor kunstenaars en algemeen medewerkers te behouden en stimuleren. Hiervoor is een plan van aanpak gemaakt. Dit zogenoemde Sectorplan Cultuur wordt gedragen door een aantal samenwerkingspartners uit de cultuursector, die de noodzaak en de verantwoordelijkheid voelen om vanuit goed werkgeverschap de cultuursector beter bestand te maken tegen de roerige ontwikkelingen. Hierbij willen deze een bijdrage leveren aan de uitdagingen van de toekomst van de Nederlandse arbeidsmarkt, zoals die geformuleerd zijn in het Sociaal Akkoord (april 2013). Met negen duurzame en robuuste maatregelen, elk met een specifieke doelstelling, wordt gestreefd de cultuursector in staat te stellen om op de lange termijn, dus ook na afloop van het project, arbeidsmarktvragestukken aan te pakken. Het SFPK onderschrijft dit streven ten volle, het vormt een onderdeel van de missie en visie van het fonds. Daarom heeft het SFPK een belangrijke taak op zich genomen in de realisatie van de doelstellingen zoals deze zijn opgenomen in de Sectorplan Cultuur.

Het jaar 2015 is in het kader van het Sectorplan Cultuur grotendeels besteed aan voorbereidingen om in 2016 te kunnen oogsten. De website "Optredenvoorjezelf" werd ontwikkeld, de coaches en loopbaanadviseurs werden geselecteerd, het backoffice werd ingericht en er was veel aandacht voor promotie van het Sectorplan Cultuur binnen de doelgroepen. In de paragraaf 'Toekomstverwachtingen' zullen we nader ingaan op de verwachting ten aanzien van het Sectorplan Cultuur in 2016.

### **Bestuur en Governance**

Het bestuur van het SFPK is paritair samengesteld en bestond ultimo 2015 uit 7 leden. De voorzitter is onafhankelijk en de beide sociale partners benoemen elk drie leden. De eerste onafhankelijk voorzitter is bij oprichting benoemd. Bestuursleden worden benoemd voor een periode van maximaal vier jaar. Aan het eind van de eerste termijn kan een bestuurslid maximaal éénmaal worden herbenoemd.

Het bestuur vergadert onder leiding van de onafhankelijk voorzitter, Mw. M.W.G. van Diggelen. Eind 2014 is aan sociale partners gevraagd ieder een bestuurslid voor te dragen gezien de hoeveelheid werk van het SFPK. In 2015 zijn vanuit FNV-Kiem Paul Waarts en vanuit NAPK Manuel Segmond de Banchet voorgedragen. Zij zijn respectievelijk op 23 februari 2015 (als secretaris en vice-voorzitter) en op 26 augustus 2015 (als algemeen bestuurslid) benoemd.

In 2015 heeft het bestuur SFPK 11 maal vergaderd, waarbij het bestuur de Governance Code Cultuur in al haar facetten hanteert. De activiteiten van het bestuur van het SFPK bestonden in 2015 onder meer uit:

- het overleg met sociale partners en hun leden;
- het overleg met rechthebbenden inzake de diverse regelingen;
- het informeren van potentiële rechthebbenden, via sociale partners, informatiebrochures, bijeenkomsten, helpdesk en [www.sfpk.nl](http://www.sfpk.nl)
- het voeren van inhoudelijke discussies over de nadere invulling van de subsidievoorwaarden, mede op basis van de beoordeling van ingediende subsidieaanvragen;
- het monitoren, evalueren en zo nodig bijstellen van diverse opdrachtovereenkomsten met onder andere dienstverleners voor secretariaats- en administratieve diensten en de verhuurder van de kantooruimte.

Het bestuur heeft met ingang van 1 januari 2015 conform de arbeidsvoorwaarden NAPK een fondscoördinator aangesteld. Deze ondersteunt het bestuur, voert bestuursbesluiten uit en is belast met de uitvoering van alle voorkomende werkzaamheden. In geval er geen adequate expertise bestaat in het bestuur op specifieke onderwerpen, maakt het bestuur gebruik van externe adviseurs, met name op het gebied van financiën en de boekhouding. De functiescheiding is hierbij naar behoren geregeld.

In 2015 zijn missie en visie van het SFPK vastgesteld. Tevens heeft het bestuur besloten de fondscoördinator te mandateren ten aanzien van het toekennen van bijdragen conform de door sociale partners vastgestelde reglementen. Tevens is de coördinator gemandateerd tot de uitvoering van projecten in het kader van het Sectorplan Cultuur (SC).

## **Toekomstverwachtingen**

Ook in 2016 zal, zoals in de bovenstaande paragraaf 'Tijdens de verbouwing is de winkel open' aangegeven, gewerkt worden aan de verdere opbouw en de inrichting van de werkorganisatie van het SFPK. Gezien de hoeveelheid werk die hiermee gemoeid is, waarbij tevens in 2016 het zwaartepunt komt te liggen in de begeleiding van de activiteiten van het Sectorplan Cultuur, is de aanstelling van de fondscoördinator gecontinueerd en uitgebreid naar 32 uur per week. Verder is tevens per 1 januari 2016 een medewerker aangesteld voor de secretariael-administratieve ondersteuning voor 20 uur per week.

### Sectorplan Cultuur

Zoals eerder aangegeven heeft 2015 ten aanzien van de projecten in het kader van het Sectorplan Cultuur voornamelijk in het teken gestaan van voorbereidende activiteiten. Deze projecten, waarbij het SFPK belast is met de uitvoering, zijn te relateren aan de doelstellingen zoals deze begin 2015 zijn geformuleerd en zijn onder te verdelen langs twee lijnen:

1. Organisaties en werkenden: het stimuleren en financieren van activiteiten gericht op scholing, loopbaanontwikkeling en leeftijdsbewust personeelsbeleid en het aanmoedigen van mobiliteit binnen en buiten de sector.  
De projecten/onderwerpen die binnen deze doelstelling in uitvoering zijn genomen en/of aan de orde komen zijn loopbaanadviesgesprekken, loopbaanverdieping en daaruit voortvloeiende of gerelateerde scholing, om/bijscholing en trainingen ondernemerschap, sollicitatie e.d.;
2. Branche: het uitvoeren en financieren van onderzoek op het gebied van arbeidsmarkt, arbeidsomstandigheden, arbeidsvoorwaarden e.d., als basis voor gericht beleid en het vergroten van de expertise, productiviteit, inzetbaarheid, gezondheid, vitaliteit en arbeidsmarktpositie van iedereen die werkzaam is in de sector.  
Binnen deze doelstelling vallen de activiteiten als het organiseren van het sectorbreed HRM-onderzoek, het HRM-loket (een website voor de sector als kennisbank en portal HRM voor de sector cultuur) en de HRM-checks en trainingen.

De doelstelling met betrekking tot het Sectorplan Cultuur is fors; de totale omvang van de overeengekomen project bedraagt ruim € 1,3 miljoen, waarvan ten tijde van het opstellen van de begroting 2016 reeds concrete projecten waren ingepland voor ruim € 1,1 miljoen. De 60%-eis (minimaal te realiseren percentage van de specifieke aantallen om in aanmerking voor cofinanciering vanuit het ministerie van Sociale Zaken), weegt zwaar. Maar op grond van onze goede en zorgvuldige voorbereidingen van deze projecten in 2015 hebben wij er vertrouwen in dat deze doelstellingen bereikt gaan worden.

### Toetreding orkesten tot het SFPK

Zoals ook op andere plaatsen binnen deze jaarrekening toegelicht hebben alle Nederlandse orkesten, op één na, hun lidmaatschap van de werkgeversvereniging NAPK opgezegd. Aangezien de aansluiting bij het SFPK op een getrapte wijze via dit lidmaatschap van de NAPK, zijn deze orkesten dan ook niet meer aangesloten bij het SFPK. In de afgelopen maanden is er overleg gevoerd met de nieuwe werkgeversvereniging voor orkesten, de Vereniging van Nederlandse Orkesten (hierna: VvNO), over de mogelijkheden tot aansluiting van haar leden bij het SFPK.

De uitkomst van dit overleg is dat de VvNO en haar leden de mogelijkheid tot aansluiting bij het SFPK geboden wordt via de statutaire mogelijkheid tot het instellen van een commissie, in dit geval gericht op de orkesten. Over een reglement waarin de wijze waarop deze commissie wordt samengesteld en waarin de taken, de bevoegdheden en de werkwijze wordt vastgelegd wordt momenteel nader overleg gevoerd.

## **Begroting 2016**

Het bestuur van het SFPK op 20 januari 2016 de begroting 2016 vastgesteld. Daarbij is zoveel mogelijk rekening gehouden met de in de vorige paragraaf 'Toekomstverwachtingen' aangegeven omstandigheden.

	<u>Begroting 2016</u>
<b>BATEN</b>	
Premie-inkomsten	124.700
Subsidiebaten	546.945
Financiële batens	152.200
Overige batens	<u>235.880</u>
<b>TOTALE BATEN</b>	<b><u>1.059.725</u></b>
<b>LASTEN</b>	
<b><u>Activiteitenlasten</u></b>	
Reguliere activiteiten sector theater	26.000
Reguliere activiteiten sector dans	13.000
Reguliere activiteiten sector orkesten	6.500
Loopbaanactiviteiten sector theater	82.500
Activiteiten i.h.k.v. co-financiering sectorplan Cultuur	1.091.580
Bijzondere uitkeringen	<u>10.000</u>
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b><u>1.229.580</u></b>
<b><u>Beheerslasten</u></b>	
Personeelskosten	84.600
Bestuurskosten	33.000
Organisatie- en kantoorkosten	<u>73.100</u>
<b>Totale beheerslasten</b>	<b><u>190.700</u></b>
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b><u>1.420.280</u></b>
<b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>	<b><u>-360.555</u></b>
Rentebaten/-lasten	<u>17.800</u>
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b><u>-342.755</u></b>

Amsterdam, 29 april 2016  
Stichting Sociaal Fonds PodiumKunsten

Mevrouw M.W.G. van Diggelen  
Voorzitter  
Eerste termijn, benoemd 25 oktober 2014

De heer P.P.C.M. Waarts,  
Secretaris (voorgedragen door FNV-Kiem)  
Eerste termijn, benoemd 13 februari 2015

De heer A.H. van Dijk  
Penningmeester (voorgedragen door NAPK)  
Eerste termijn, benoemd 25 oktober 2014

Mevrouw A. Bolle  
Lid (voorgedragen door NAPK)  
Eerste termijn, benoemd 25 oktober 2014

Mevrouw I.A. Minnesma  
Lid (voorgedragen door FNV-Kiem)  
Eerste termijn, benoemd 25 oktober 2014

De heer J.A.N. Schreuder  
Lid (voorgedragen door FNV-Kiem)  
Eerste termijn, benoemd 12 december 2014

De heer M. Segond von Banchet  
Lid (voorgedragen door NAPK)  
Eerste termijn, benoemd 26 augustus 2015



**BALANS**

	31 december 2015	31 december 2014
<b>ACTIVA</b>		
<b><u>Vaste activa</u></b>		
Materiële vaste activa	1.674	944
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>1.674</b>	<b>944</b>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
Vorderingen en overlopende activa	148.598	120.903
Effecten	3.422.171	3.415.444
Liquide middelen	1.518.324	1.775.246
<b>Totaal vlottende activa</b>	<b>5.089.092</b>	<b>5.311.593</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>5.090.766</b>	<b>5.312.537</b>
<b><u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u></b>		
Kortlopende schulden	240.005	221.040
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	240.005	221.040
<b>UITKOMST VLOTTENDE ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>4.849.088</b>	<b>5.090.553</b>
<b>UITKOMST ACTIVA MIN KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>4.850.762</b>	<b>5.091.497</b>
<b><u>Langlopende schulden</u></b>		
Pensioendepot remplaceanten	334.816	352.043
<b>Totaal langlopende schulden</b>	334.816	352.043
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
Algemene reserve	2.244.638	2.229.778
Bestemmingsreserve continuïteit/beheer	828.243	1.000.000
Bestemmingsreserve theater/dans-activiteiten	329.308	391.700
Bestemmingsreserve orkest-activiteiten	539.900	539.900
Bestemmingsreserve loopbaanbeleid	335.100	335.100
Bestemmingsreserve bijzondere uitkeringen	69.000	69.000
Bestemmingsfonds loopbaanbeleid	169.756	173.975
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>4.515.945</b>	<b>4.739.453</b>
	<b>4.850.762</b>	<b>5.091.497</b>

**CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING**

	2015	Begroting 2015	2014
<b>BATEN</b>			
Premie-inkomsten	140.388	131.700	253.189
Subsidiebaten	PM	PM	-
Financiële baten	1.351	134.500	369.403
Overige baten	2.452	2.400	2.437
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>144.192</b>	<b>268.600</b>	<b>625.029</b>
<b>LASTEN</b>			
<b>Activiteitenlasten</b>			
Reguliere activiteiten sector theater	65.090	28.400	-11.685
Reguliere activiteiten sector dans	22.317	15.700	-
Reguliere activiteiten sector orkesten	-	-	4.880
Loopbaanactiviteiten sector theater	90.247	90.200	63.151
Loopbaanactiviteiten sector dans	12.910	-	-
Loopbaanactiviteiten sector orkesten	4.220	-	-
Activiteiten i.h.k.v. co-financiering Sectorplan Cultuur	PM	PM	-
Bijzondere uitkeringen	-191	10.000	-
<b>Totale activiteitenlasten</b>	<b>194.592</b>	<b>144.300</b>	<b>56.346</b>
<b>Beheerslasten</b>			
Personeelskosten	26.048	48.500	-
Bestuurskosten	30.601	33.000	24.729
Organisatie- en kantoorkosten	123.407	80.600	140.198
<b>Totale beheerslasten</b>	<b>180.056</b>	<b>162.100</b>	<b>164.927</b>
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>374.648</b>	<b>306.400</b>	<b>221.274</b>
<b>SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING</b>	<b>-230.456</b>	<b>-37.800</b>	<b>403.755</b>
Rentebaten	6.948	18.700	9.776
Rentelasten	-	-	-366
<b>EXPLOITATIERESULTAAT</b>	<b>-223.508</b>	<b>-19.100</b>	<b>413.166</b>
<b>RESULTAATVERDELING</b>			
Algemene reserve	14.860	7.100	413.166
Bestemmingsreserve continuïteit/beheer	-171.757	-8.900	-
Bestemmingsreserve theater/dans-activiteiten	-62.392	-7.300	-
Bestemmingsreserve orkest-activiteiten	-	-	-
Bestemmingsreserve loopbaanbeleid	-	-	-
Bestemmingsreserve bijzondere uitkeringen	-	-10.000	-
Bestemmingsfonds loopbaanbeleid	-4.220	-	-
	<b>-223.508</b>	<b>-19.100</b>	<b>413.166</b>