

**STICHTING KUNST & CO**

Rapport inzake de jaarrekening 2019

**Inhoudsopgave**

	<b>Pagina</b>
<b>Accountantsrapport</b>	
1 Opdracht	2
2 Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
3 Algemeen	4
4 Resultaat	5
<b>Jaarrekening</b>	
1 Balans per 31 december 2019	7
2 Baten en lasten 2019	9
3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
4 Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
5 Toelichting baten en lasten 2019	16
<b>Bijlagen</b>	
6 Begroting en realisatie 2019	
7 Specificatie te besteden PO-gelden	
8 Specificatie te besteden VO-gelden	

**ACCOUNTANTSRAPPORT**

Stichting Kunst & Co  
Mondriaanplein 16a  
5401 HX Uden

Datum: 9 juni 2020  
Kenmerk: 25097  
Behandeld door: SKR

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2019 met betrekking tot uw stichting.

## 1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 438.260 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € -30.437, beoordeeld.

## 2 BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de aandeelhouders

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Kunst & Co te Uden beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

### Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

## **Bevindingen**

### **Conclusie**

Op grond van onze beoordeling is ons niets gebleken op basis waarvan wij zouden moeten concluderen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Kunst & Co per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bestuur**

Gedurende het boekjaar 2019 bestaat het bestuur uit:

- P.A.F. van Bakel (voorzitter)
- C.H.G.C.M. Veraa (penningmeester);
- E.J.W.M. Van Egeraat (secretaris);
- S. Beuving (afgetreden per 27-11-2019);
- L.H.E.M. van Dommelen;
- B.C.G. Schoemaker (afgetreden per 01-07-2019);
- N.C. den Hollander;
- M.A.M. Marneffe;
- P.R.J. Reuser (afgetreden per 27-11-2019);
- A. van der Lee (aangetreden per 28-11-2019);
- M. van den Akker (aangetreden per 28-11-2019);
- A. de Groot;
- J. Jennekens (aangetreden per 28-11-2019).

## 4 RESULTAAT

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2019 bedraagt negatief € 30.437 tegenover € 24.152 over 2018. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018		Verschil €
	€	%	€	%	
<b>Subsidie</b>	721.523	100,0	694.669	100,0	26.854
Opbrengst cultuuractiviteiten	174.653	24,2	178.074	25,6	-3.421
Overige baten	79.981	11,1	54.631	7,9	25.350
<b>Opbrengsten</b>	<b>976.157</b>	<b>135,3</b>	<b>927.374</b>	<b>133,5</b>	<b>48.783</b>
<b>Lasten</b>					
Personeelslasten	598.946	83,0	549.335	79,1	49.611
Afschrijvingen	11.881	1,7	7.174	1,0	4.707
Huisvestingslasten	217.693	30,2	204.069	29,4	13.624
Kantoorlasten	62.981	8,7	50.855	7,3	12.126
Activiteitenkosten	58.501	8,1	46.463	6,7	12.038
Kosten bestemmingssubsidie CmK	36.047	4,9	28.427	4,1	7.620
Kosten projectsubsidies	20.545	2,9	16.899	2,4	3.646
	<b>1.006.594</b>	<b>139,5</b>	<b>903.222</b>	<b>130,0</b>	<b>103.372</b>
<b>Resultaat na belastingen</b>	<b>-30.437</b>	<b>-4,2</b>	<b>24.152</b>	<b>3,5</b>	<b>-54.589</b>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichtingen te geven.

Hoogachtend,

BGH Accountants & Adviseurs

R.L.T.M. Smits AA RB



## **JAARREKENING**

STICHTING KUNST & CO TE UDEN

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Inventaris		37.728		30.901
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorderingen (2)</b>				
Debiteuren	69.289		71.765	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.550		5.673	
Overige vorderingen	11.280		24.176	
		88.119		101.614
<b>Liquide middelen (3)</b>		312.413		342.644
		<u>438.260</u>		<u>475.159</u>



## 2 BATEN EN LASTEN 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
<b>Subsidie</b>	(6)		721.523		694.669
Opbrengst cultuuractiviteiten	(7)	174.653		178.074	
Overige baten	(8)	79.981		54.631	
			<u>254.634</u>		<u>232.705</u>
<b>Som der bedrijfsopbrengsten</b>			<u>976.157</u>		<u>927.374</u>
<b>Lasten</b>					
Personeelslasten	(9)	598.946		549.335	
Afschrijvingen	(10)	11.881		7.174	
Huisvestingslasten	(11)	217.693		204.069	
Kantoorlasten	(12)	62.981		50.855	
Activiteitenkosten	(13)	58.501		46.463	
Kosten bestemmingssubsidie CmK	(14)	36.047		28.427	
Kosten projectsubsidies	(15)	20.545		16.899	
			<u>1.006.594</u>		<u>903.222</u>
<b>Resultaat</b>			<u><u>-30.437</u></u>		<u><u>24.152</u></u>

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **ACTIVITEITEN**

De activiteiten van Stichting Kunst & Co bestaan voornamelijk uit het met elkaar verbinden van cultuur en de lokale bevolking, alsmede het tot stand brengen en in stand houden van een netwerk van cultuur- en onderwijsinstellingen in het kader van cultuureducatie, in de regio van Gemeente Uden en omgeving.

##### **VESTIGINGSADRES**

Stichting Kunst & Co (geregistreerd onder KvK-nummer 17182241) is feitelijk gevestigd op Mondriaanplein 16a te Uden.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **MATERIËLE VASTE ACTIVA**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

##### **VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **LIQUIDE MIDDELEN**

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Eventuele rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder Schulden aan kredietinstellingen onder de Kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

##### **KORTLOPENDE SCHULDEN**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

### **RESULTAATBEPALING**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

### **SUBSIDIE**

De subsidies betreft de opbrengst van de over het verslagjaar ontvangen subsidies. De subsidies worden ontvangen voor de werkzaamheden in het kader van algemene cultuureducatie in het onderwijs, in het kader van het creëren van een combinatiefunctie cultuur en in het kader van uitvoering van specifieke cultuureducatie.

### **OVERIGE BATEN**

De overige baten betreft de in het verslagjaar aan derden geleverde diensten met activiteiten passend binnen de subsidieactiviteiten.

### **LASTEN ALGEMEEN**

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

### **AFSCHRIJVINGEN**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	50.604
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-19.703
	<u>30.901</u>
<i>Mutaties</i>	
Investeringen	21.102
Desinvesteringen	-745
Afschrijving desinvesteringen	497
Afschrijvingen	-14.027
	<u>6.827</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>	
Aanschaffingswaarde	70.961
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-33.233
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>37.728</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>	
	%
Inventaris	10 - 12,5 - 20 - 33
	<u>2019</u>
	€
<i>Overzicht investeringen</i>	
Telefooncentrale	3.497
Krukjes	4.239
Kantinetafels en bureau	2.219
Camerasysteem	8.682
HP Probook	1.031
Gitaarversterkers combo	782
Senheiser heads	652
	<u>21.102</u>

STICHTING KUNST & CO TE UDEN

	<u>2019</u>
	€
<i>Overzicht desinvesteringen</i>	
Schildersezels	<u>248</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>Debiteuren</i>		
Debiteuren	<u>69.289</u>	<u>71.765</u>
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		
<i>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	<u>7.550</u>	<u>5.673</u>
<i>Overige vorderingen</i>		
Vooruitbetaalde kosten	2.351	2.501
Overige vorderingen	<u>8.929</u>	<u>21.675</u>
	<u>11.280</u>	<u>24.176</u>
<b>3. Liquide middelen</b>		
Rabobank	312.604	342.314
Kas	152	230
Gelden onderweg	-343	100
	<u>312.413</u>	<u>342.644</u>



**PASSIVA****4. Eigen vermogen**

	2019	2018
	€	€
<i>Algemene reserve</i>		
Stand per 1 januari	38.391	38.391
Mutatie boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>38.391</u>	<u>38.391</u>

Deze reserve is gevormd uit gerealiseerde overschotten met een algemeen karakter. De reserve wordt gebruikt voor het voortbestaan en de continuïteit van de organisatie.

*Reserve van algemene subsidie*

Stand per 1 januari	92.931	48.779
Vrijval uit Bestemmingsreserve personeel	-	20.000
Mutatie	-30.437	24.152
Stand per 31 december	<u>62.494</u>	<u>92.931</u>

Deze reserve is gevormd uit tussentijdse of incidentele overschotten op de algemene subsidie van de Gemeente Uden in het kader van de algemene cultuureducatie in het onderwijs 2017-2020. Per 31-12-2019 staat een bedrag ad € 62.494 opgenomen als reserve. Dit bedrag is als volgt opgebouwd:

Overschot 2017 ad € 38.342

Overschot 2018 ad € 24.152.

Voor 2020 is de reserve als volgt bestemd:

- Het verder professionaliseren van de organisatie door tijdig nieuwe medewerkers aan te nemen in verband met pensionering waardoor een tijdelijke overlap in personeelskosten ontstaat van € 9.994;
- Innovatie en ontwikkeling van concepten, producten en diensten op het gebied van brede kennismaking met kunst en cultuur, zowel binnen- als buitenschools zoals het Ondeklab en de KunstKar; hiervoor is € 15.000 gereserveerd;
- Het aanpassen van het pand Mondriaanplein 16a-18 ten behoeve van de toegankelijkheid voor activiteiten en de zichtbaarheid van de organisatie. Het betreft werkzaamheden aan de ruimte InC waarvoor een bedrag van € 25.000 wordt gereserveerd;
- het opvangen van gederfde inkomsten op les gelden vanwege de coronacrisis. Dit bedrag wordt ingeschat op ten minste € 12.500.

## 5. Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
<b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	20.209	5.982
<b>Te besteden subsidie CmK</b>		
Te besteden subsidie CmK-gelden Uden	19.512	23.988
Te besteden subsidie CmK-gelden Landerd	18.849	12.835
	<u>38.361</u>	<u>36.823</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Teveel ontvangen subsidie Marktplaats 2017-2018	2.216	4.405
Te besteden VO gelden Havo/Vwo	30.689	29.113
Te besteden VO gelden Vmbo	20.445	14.679
Te besteden PO gelden	74.717	72.222
Nettoloon	-	413
Accountants- en administratiekosten	5.400	6.200
Reservering Mobiliteitsfonds (CAO)	3.513	1.678
Reservering opleidingsbudget (CAO)	5.791	2.583
Reservering vakantiedagen/tijd-voor-tijd	3.400	9.591
Reservering vakantiegeld	13.672	10.659
Vooruitgefactureerde les gelden	95.356	91.492
Vooruitontvangen bedragen	-	29.175
Overige overlopende passiva	3.792	14.449
	<u>258.991</u>	<u>286.659</u>

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

**Meerjarige financiële verplichtingen***Huurverplichtingen onroerende zaken*

De stichting is een verplichting aangegaan voor de huur van bedrijfsruimte met een opzegtermijn van drie maanden. De driemaandelijke huurverplichting bedraagt circa € 37.500. Deze huurkosten worden volledig gesubsidieerd door gemeente Uden en zijn daarmee voor de stichting budgetneutraal.

## 5 TOELICHTING BATEN EN LASTEN 2019

	2019	2018
	€	€
<b>6. Subsidie</b>		
Gemeentelijke subsidie	600.837	586.390
Correctie gemeentelijke subsidie 2017	-	-2.189
Subsidie combinatiefunctie	59.256	57.642
Subsidie Cultuureducatie met Kwaliteit - Gemeente Uden	20.624	20.624
Subsidie Cultuureducatie met Kwaliteit - Gemeente Landerd	15.303	15.303
Projectsubsidie Het Open atelier	25.503	7.957
Projectsubsidie Mobiel Ontdeklab	-	8.942
	<u>721.523</u>	<u>694.669</u>
<b>7. Opbrengst cultuuractiviteiten</b>		
Opbrengst cultuuractiviteiten	<u>174.653</u>	<u>178.074</u>
Dit betreft opbrengsten uit cursussen en activiteiten in de vrije tijd.		
<b>8. Overige baten</b>		
Opbrengsten uitvoeringen	7.266	4.425
Opbrengsten projecten onderwijs	18.196	15.033
Opbrengst verhuur lokalen	13.999	20.804
Opbrengst projecten	13.210	2.808
Verrekenbare btw	11.907	9.514
Overige opbrengsten	15.403	2.047
	<u>79.981</u>	<u>54.631</u>
<b>9. Personeelslasten</b>		
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	282.269	234.189
Sociale lasten	47.202	38.017
Pensioenlasten	24.425	21.735
Mutatie reservering vakantiegeld	2.740	-847
Mutatie reservering vakantiedagen	-6.191	3.469
Dotatie mobiliteitsfonds	1.835	1.678
Dotatie opleidingsfonds	3.208	2.583
Ziekengeldverzekering	14.459	13.515
Onkostenvergoedingen	1.288	136
Reiskostenvergoeding	5.121	4.100
	<u>376.356</u>	<u>318.575</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-1.630	-19.911
Loonkostenvoordeel Wet tegemoetkoming loondomein	-5.582	-6.372
Dekking uren projectsubsidies	-	-5.460
	<u>369.144</u>	<u>286.832</u>

STICHTING KUNST & CO TE UDEN

	2019	2018
	€	€
<i>Docent-uren uitvoerend</i>		
ZZP docent-uren uitvoerend	186.526	191.113
Te verrekenen btw	-11.612	-9.953
Opting-in docent-uren uitvoerend	14.039	21.050
Reiskosten zzp	9.023	9.296
	<u>197.976</u>	<u>211.506</u>
<i>Personeelskosten beheer</i>		
Inhuur IBN beheer	<u>20.017</u>	<u>32.241</u>
<i>Overige personeelslasten</i>		
Bijkomende kosten pensioenverzekering	-	334
Nascholing, trainingen en cursussen	2.616	7.330
Bestuurskosten	165	655
Salarisadministratie	3.252	2.638
Overige personeelskosten	5.776	7.799
	<u>11.809</u>	<u>18.756</u>
<b>Personeelsleden</b>		
Bij de stichting waren in 2019 gemiddeld 6,2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2018: 5,4).		
<b>10. Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	<u>14.027</u>	<u>9.354</u>
	14.027	9.354
Boekverlies materiële vaste activa	248	-
Afschrijvingslasten ICT gepresenteerd onder ICT-kosten	<u>-2.394</u>	<u>-2.180</u>
	<u>11.881</u>	<u>7.174</u>
<b>Overige lasten</b>		
<b>11. Huisvestingslasten</b>		
Huur onroerende zaak	150.356	148.192
Gas water licht	17.724	17.052
Onderhoud en reparatie	25.182	16.685
Gemeentelijke heffingen	4.420	4.711
Schoonmaakkosten	13.510	12.953
Overige huisvestingslasten	6.492	4.476
	<u>217.693</u>	<u>204.069</u>

STICHTING KUNST & CO TE UDEN

	2019	2018
	€	€
<b>12. Kantoorlasten</b>		
Telefoonkosten	1.380	1.350
Drukwerk, kopieer- en printkosten	3.852	4.719
Accountantskosten	5.000	6.698
Kantoorbenodigdheden	480	106
Porti	135	172
Bankkosten	698	647
Kantinekosten	2.702	1.381
Verzekering	2.923	1.659
Representatie	2.729	834
Promotiekosten	28.076	22.649
Onderhoud computernetwerk	2.996	1.409
Systeembeheer	11.457	8.625
Overige kosten	553	606
	<u>62.981</u>	<u>50.855</u>
<b>13. Activiteitenkosten</b>		
Onderhoud instrumenten	2.179	850
Lesmaterialen	8.653	3.631
Vakliteratuur	-	195
Kosten theorie en examens	6.642	9.823
Kosten uitvoeringen	14.307	14.193
Kennismaking po/vo en buurt	8.356	8.205
Overige activiteitskosten	1.580	1.093
Kosten projecten	16.784	8.473
	<u>58.501</u>	<u>46.463</u>
<b>14. Kosten bestemmingssubsidie CmK</b>		
Kosten CmK-activiteiten Uden	22.533	20.624
Kosten CmK-activiteiten Landerd	13.514	7.803
	<u>36.047</u>	<u>28.427</u>
<b>15. Kosten projectsubsidies</b>		
Kosten project Het Open Atelier	20.545	7.957
Kosten project Mobiel Ontdeklab VO	-	8.942
	<u>20.545</u>	<u>16.899</u>

## **6 BEGROTING EN REALISATIE 2019**

Rek	Omschrijving	Ingediende	Ingediende	Gewijzigde	Gewijzigde	Gewijzigde	Realisatie
		4 jr begroting	begroting	begroting	begroting	begroting	
		2017	2018	2018	2019	2020	
4000	Huur gebouwen	144.839	147.735	147.735	149.500	153.704	150.356
4010	Gas, licht en water	26.800	27.000	22.000	22.000	22.500	17.724
4020	Belastingen, verzek. huisvest	2.700	2.700	2.700	2.700	2.800	4.429
4030	Onderhoud gebouw	718					20.768
4040	Onderhoud inventaris	2.659	3.350	3.350	3.350	3.350	4.414
4050	Afschrijving inventaris	5.000	5.000	2.500	2.500	2.500	8.244
4080	IBN schoonmaak	11.544	12.000	12.000	12.000	12.500	13.510
4090	Overige huisvestingskosten	6.451	6.450	6.450	6.450	6.500	6.492
<b>4099</b>	<b>Huisvestingskosten</b>	<b>200.711</b>	<b>204.235</b>	<b>196.735</b>	<b>198.500</b>	<b>203.854</b>	<b>225.937</b>
4100	Onderhoud computernetwerk	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	2.996
4110	ICT-diensten en abonnementen	10.122	10.000	7.500	7.500	5.500	11.457
4130	Kantoorartikelen	1.727	1.750	1.000	900	800	480
4140	Zegel- en portokosten	343	350	200	200	200	135
4150	Telefoonkosten	2.200	2.000	1.300	1.300	1.350	1.380
4160	Druk/printkosten en papier	3.250	3.250	2.000	2.000	2.000	3.852
4190	Overige kantoorkosten			300	300	210	
4200	Bestuurskosten	-	-	500	500	600	164
4210	Algemene verzekeringen	2.500	2.500	1.500	1.500	1.500	2.923
4230	Publiciteit	14.500	18.000	15.000	15.000	15.000	28.076
4240	Representatie	500	500	500	500	500	2.729
9510	bankrente	-		-			-20
4250	Bankkosten	350	350	350	350	350	718
4260	Accountantskosten	10.000	7.500	6.000	5.000	5.000	5.000
4270	Kantinekosten	3.205	3.300	2.000	2.000	2.200	2.702
4290	Overige algemene kosten	-	200	200	200	200	553
<b>4299</b>	<b>Organisatiekosten</b>	<b>49.897</b>	<b>50.900</b>	<b>39.550</b>	<b>38.450</b>	<b>36.610</b>	<b>63.145</b>
4500	Onderhoud instrumenten			500	600	650	2.179
4510	Afschrijving instrumenten	15.000	15.000	5.000	5.000	5.500	3.391
4512	Boekwinst activa						248
4520	Lesmaterialen			2.000	2.100	2.380	5.157
4524	Kosten K&C Ontdeklab						3.496
4530	Examen- en theorie-kosten		2.500	2.500	2.500	2.500	4.649
4540	Documentatie en vakliteratuur	300	300	300	300	300	
4550	Kosten uitvoeringen	4.000	5.200	7.500	7.524	8.000	14.307
4560	Projecten po/vo en buurt	36.650	19.700	15.000	15.000	15.000	8.356
4570	Kosten projecten		10.000	10.000	10.000	10.000	11.730
4580	C-basis en C-lokaal			16.730	16.730	-	5.054
4590	Overige activiteitskosten		400	400	500	500	1.580
	<b>Kosten activiteiten</b>	<b>55.950</b>	<b>53.100</b>	<b>59.930</b>	<b>60.254</b>	<b>44.830</b>	<b>60.147</b>
	<b>CmK kosten</b>	<b>11.216</b>	<b>11.216</b>	<b>28.427</b>	<b>28.427</b>	<b>28.427</b>	<b>36.047</b>
<b>4699</b>	<b>Kosten activiteiten</b>	<b>67.166</b>	<b>64.316</b>	<b>88.357</b>	<b>88.681</b>	<b>73.257</b>	<b>96.194</b>

Rek	Omschrijving	Ingediende	Ingediende	Gewijzigde	Gewijzigde	Gewijzigde	Realisatie
		4 jr begroting	begroting	begroting	begroting	begroting	
		2017	2018	2018	2019	2020	
4700	Uitgaven Open Atelier						20.545
<b>4799</b>	<b>Kosten projectsubsidies</b>						<b>20.545</b>
5000	Bruto salariskosten			240.083	231.353	235.295	282.099
5002	Uitkering ziekteverzuim-verzekering						-1.629
5010	Vakantiegeld						2.740
5015	Eindejaarsuitkering						170
5020	Mutatie reservering vakantiedagen						-6.191
5025	Reservering IIKB/PKB/LBB						3.208
5030	Sociale lasten WG			69.784	66.839	67.954	47.202
5040	Pensioenlasten WG			21.497	21.100	21.573	26.259
	subtotaal	248.227	253.192	331.364	319.292	324.822	353.858
5050	personeelsverzekeringen etc	5.000	5.000	4.500	4.500	4.500	14.459
5060	Vaste onkostenvergoeding	2.500	3.000	-			
5070	Reiskosten woon-werk (onbel)	2.890	2.890	3.000	3.000	3.000	5.121
5080	Onbelaste vergoedingen	-		500	300	300	1.288
5095	Wtl (Wet tegemoetkomin loondomein						-5.582
<b>5099</b>	<b>Salariskosten vast personeel</b>	<b>258.617</b>	<b>264.082</b>	<b>339.364</b>	<b>327.092</b>	<b>332.622</b>	<b>369.144</b>
5100	zzp docent-uren	205.612	206.034	212.900	210.000	210.000	186.526
	docent-uren uitvoeringen		4.000	-			
5103	te verrekenen btw-lasten			-6.000	-6.000	-6.000	-11.612
5110	reiskosten zzp						9.023
5112	Opting-in kosten docenten			14.000	14.000	14.000	14.039
5116	Organisatiekosten						1.992
5120	Inhuur derden						656
<b>5199</b>	<b>Kosten docenten zzp en opting-in</b>	<b>205.612</b>	<b>210.034</b>	<b>220.900</b>	<b>218.000</b>	<b>218.000</b>	<b>200.624</b>
5200	Salaris-administratie	2.750	2.850	2.850	2.850	2.950	3.252
5210	Nascholing, trainingen en cursussen	5.214	3.500	3.500	3.000	3.000	2.616
5220	Arbo diensten		-	500	500	1.000	774
5230	kosten vrijwilligers			150	150	150	
5290	Overige personeelskosten	850	850	500	300	900	4.346
<b>5299</b>	<b>Overige personeelskosten</b>	<b>8.814</b>	<b>7.200</b>	<b>7.500</b>	<b>6.800</b>	<b>8.000</b>	<b>10.988</b>
5130	inhuur beheer ibn	49.106	50.000	47.000	47.000	47.450	20.017
<b>5399</b>	<b>inhuur beheer ibn</b>	<b>49.106</b>	<b>50.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.000</b>	<b>47.450</b>	<b>20.017</b>
<b>5499</b>	<b>Personeelskosten</b>	<b>522.149</b>	<b>531.316</b>	<b>614.764</b>	<b>598.892</b>	<b>606.072</b>	<b>600.773</b>
<b>7090</b>	<b>TOTAAL LASTEN</b>	<b>839.923</b>	<b>850.767</b>	<b>939.406</b>	<b>924.523</b>	<b>919.793</b>	<b>1.006.594</b>



Rek	Omschrijving	Ingediende	Ingediende	Gewijzigde	Gewijzigde	Gewijzigde	Realisatie
		4 jr begroting	begroting	begroting	begroting	begroting	
		2017	2018	2018	2019	2020	
8202	Opbrengsten Muziek 0%	106.584	107.500	107.500	107.500	107.500	96.606
8203	Opbrengsten Dans 0%	7.030	7.000	7.000	7.000	7.000	1.075
8204	Opbrengsten Beeldend 0%	2.439	2.500	2.500	2.500	2.500	6.291
8205	Opbrengsten Theater/Musical 0%	7.459	7.500	7.500	7.500	7.500	9.626
8212	Opbrengsten Muziek 21%	15.502	16.000	26.000	26.000	26.000	38.104
8213	Opbrengsten Dans 21%	1.661	1.500	1.500	1.500	1.500	3.482
8214	Opbrengsten Beeldend 21%	13.637	13.500	13.500	13.500	13.500	15.146
8215	Opbrengsten Theater/Musical 21%	-		5.500	5.500	5.500	4.323
	<i>subtotaal</i>	<b>154.312</b>	<b>155.500</b>	<b>171.000</b>	<b>171.000</b>	<b>171.000</b>	<b>174.653</b>
8260	Opbrengst projecten onderwijs						18.197
8270	Opbrengst projecten	5.402	7.500	13.000	15.000	17.000	13.210
8310	Opbrengst verkoop materialen beelden	-					266
8315	Opbrengsten K&C Ontdeklab						883
8320	opbrengst uitvoeringen	3.214	750	750	750	750	7.266
8380	Opbrengst verhuur lokalen						13.998
	<b>Opbrengst activiteiten</b>	<b>162.928</b>	<b>163.750</b>	<b>184.750</b>	<b>186.750</b>	<b>188.750</b>	<b>228.473</b>
9520	Verrekenbare btw	-		8.000	8.000	8.000	11.907
9530	Opbrengsten koffie/thee	-					803
9540	Betalingsverschillen						
9550	Diverse baten en lasten	17.478	17.500	17.500	17.500	17.500	13.451
	Bijdrage uit resultaat 2013-2016			26.883			
9599	<b>Overige inkomsten</b>	<b>17.478</b>	<b>27.500</b>	<b>62.383</b>	<b>45.500</b>	<b>55.500</b>	<b>26.161</b>
9600	<b>Opbrengst activiteiten en overig</b>	<b>180.406</b>	<b>191.250</b>	<b>247.133</b>	<b>232.250</b>	<b>244.250</b>	<b>254.634</b>
9000	Gemeentelijke subs Kunst & Co	582.375	572.375	572.375	562.375	552.375	600.837
9010	Variabele subsidie		10.000	10.000	20.000	30.000	
9200	Subsidie CmK Uden	19.901	19.901	20.624	20.624	20.624	20.624
9210	Subsidie CmK Landerd			15.303	15.303	15.303	
9300	Subsidie combinatiefunctie	57.241	57.241	57.241	57.241	57.241	59.256
9350	Subsidie CMK Landerd						15.303
9400	Projectsubs Open Atelier vmbo			16.730	16.730		25.503
9499	<b>Subsidies</b>	<b>659.517</b>	<b>659.517</b>	<b>692.273</b>	<b>692.273</b>	<b>675.543</b>	<b>721.523</b>
9900	<b>TOTAAL BATEN</b>	<b>839.923</b>	<b>850.767</b>	<b>939.406</b>	<b>924.523</b>	<b>919.793</b>	<b>976.157</b>
	Resultaat	-	-	-	-	-	-30.437

## **7 SPECIFICATIE TE BESTEDEN PO-GELDEN**



## **8 SPECIFICATIE TE BESTEDEN VO-GELDEN**

## Cultuurkaartgeld VMBO schooljaar 2019-2020

	Uitgaven	Inkomsten	Overschot / tekort
<b>Leerjaar 1</b>			
Vmbo 1 BK	2.392	359	-2.033
Vmbo 1 KT	46	671	625
Vmbo 1 TH	56	2.481	2.425
<b>Totaal Vmbo 1</b>	<b>2.494</b>	<b>3.511</b>	<b>1.017</b>
<b>Leerjaar 2</b>			
Vmbo 2 BK	0	6	6
Vmbo 2 KT	0	811	811
Vmbo 2 TH	0	-679	-679
<b>Totaal Vmbo 2</b>	<b>0</b>	<b>138</b>	<b>138</b>
<b>Leerjaar 3</b>			
Vmbo 3 B	0	792	792
Vmbo 3 K	863	-1.125	-1.988
Vmbo 3 T	0	1.957	1.957
<b>Totaal Vmbo 3</b>	<b>863</b>	<b>1.624</b>	<b>761</b>
<b>Leerjaar 4</b>			
Vmbo 4 B	562	3.893	3.331
Vmbo 4 K	0	6.209	6.209
Vmbo 4 T	0	1.744	1.744
<b>Totaal Vmbo 4</b>	<b>562</b>	<b>11.846</b>	<b>11.284</b>
<b>Alle leerjaren</b>			
Vmbo extra CJP inkomsten		7.245	7.245
<b>Totaal VMBO</b>			<b>20.445</b>

## Cultuurkaartgeld Udens College havo vwo schooljaar 2019-2020

	Uitgaven	Inkomsten	Overschot / tekort
Havo vwo 1	221	-7.176	-7.397
Havo vwo 2	592	3.163	2.571
Havo vwo 3	0	15.162	15.162
<b>Totaal havo vwo onderbouw</b>	<b>813</b>	<b>11.149</b>	<b>10.336</b>
Havo 4	0	1.305	1.305
Vwo 4	1.855	8.353	6.498
Havo 5	182	-10	-192
Vwo 5	0	-2.188	-2.188
Vwo 6	0	-1.373	-1.373
<b>Totaal havo vwo bovenbouw</b>	<b>2.037</b>	<b>6.087</b>	<b>4.050</b>
Extra CJP inkomsten	693	16.996	16.303
<b>Totaal havo vwo</b>			<b>30.689</b>