

**Toelichting op de balans en verlies- en winstrekening  
Stichting de Leeuwenkuil**

Activa	2016	2015
<b>Vaste activa</b>		
<u>Muziekinstrumenten</u>		
Beginbalans	20.389	23.393
Investeringen		1.267
Afschrijvingen	4.440-	4.271-
Saldo 31 december	15.949	20.389
<u>Automatisering</u>		
Beginbalans	4.002	22.664
Investeringen		
Afschrijvingen	1.850-	18.661-
Saldo 31 december	2.152	4.002
<u>Kantoorinventaris</u>		
Beginbalans	-	
Investeringen	4.991	
Afschrijvingen	915-	
Saldo 31 december	4.076	-
<u>Overig inventaris</u>		
Beginbalans	35.883	40.870
Investeringen	599	4.843
Afschrijvingen	7.889-	9.831-
Saldo 31 december	28.592	35.883
<b>Totaal vaste activa</b>	<b>50.769</b>	<b>60.274</b>
<b>Vorraden</b>		
Materialen	6.493	5.601
Kantine		
<b>Totaal voorraden</b>	<b>6.493</b>	<b>5.601</b>
<b>Debiteuren</b>		
Voorgaande cursusjaren	8.673	13.892
Lopend cursusjaar	23.668	21.229
<b>Totaal lesgelddebiteuren</b>	<b>32.341</b>	<b>35.121</b>
Overige Debiteuren	39.002	34.140
Af: Voorziening dubieuze debiteuren	14.083-	14.492-
<b>Totaal debiteuren</b>	<b>57.260</b>	<b>54.769</b>

**Overige nog te vorderen c.q. vooruitbetaalde posten**

Afrekening energielasten	13.986	
Onderhoudsabonnement Account View	4.396	4.233
Abonnementen, contributies etc.	3.939	3.567
Leasetermijn kopieerapparatuur	1.539	1.539
Niet vervallen rente spaarrekening	465	1.701
Nog te factureren lesgeld	240	388
Projecten Cultuurmakelaar		27.059
Kinderboekenweek 2016		4.010
Voorjaarsbrochure		2.083
Verhuur lokalen		1.436
Diversen	2.533	1.692

<b>Totaal overige vorderingen</b>	<b>27.098</b>	<b>47.707</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

**Liquide middelen**

Kas	3.509	1.647
Bank rekening-courant	66.279	17.896
Spaarrekening	400.001	603.629

<b>Totaal liquide middelen</b>	<b>469.788</b>	<b>623.172</b>
--------------------------------	----------------	----------------

De liquide middelen staan ter vrije beschikking

Bij de Rabobank is een rekening-courant krediet afgesloten van € 100.000,--. Dit rekening-courant krediet is niet in de post liquide middelen opgenomen. In het verslagjaar is geen gebruik gemaakt van deze kredietfaciliteit.

<b>Totaal activa</b>	<b>611.409</b>	<b>791.524</b>
----------------------	----------------	----------------

**Eigen vermogen****Egalisatieserve**

Beginsaldo	232.108	231.426
Exploitatieresultaat	50.183-	682
<b>Saldo 31 december</b>	<b>181.925</b>	<b>232.108</b>

**Bestemmingsreserves****Invoering nieuwe systemen**

Beginsaldo	14.740	17.322
Resultaatbestemming	708-	2.582-
<b>Saldo 31 december</b>	<b>14.032</b>	<b>14.740</b>

**Ontvangen Investeringsbijdragen**

Beginsaldo	5.035	6.042
Uit resultaatbestemming	1.007-	1.007-
<b>Saldo 31 december</b>	<b>4.028</b>	<b>5.035</b>

<b>Totaal Bestemmingsreserves</b>	<b>18.060</b>	<b>19.775</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>199.985</b>	<b>251.883</b>
------------------------------	----------------	----------------

**Voorziening onderhoud**

Beginsaldo	18.616	15.967
Dotatie	5.000	5.000
Onttrekkingen	13.790-	2.351-
<b>Saldo 31 december</b>	<b>9.826</b>	<b>18.616</b>

**Vooruit ontvangen lesgelden**

Per 31 december vooruit gefactureerde lesgelden	62.508	62.603
Per 31 december vooruit ontvangen lesgelden	3.749	8.351

<b>Totaal vooruit gefactureerd</b>	<b>66.258</b>	<b>70.954</b>
------------------------------------	---------------	---------------

**Nog te betalen c.q. vooruit ontvangen posten**

Vooruit ontvangen/c.q. nog niet bestede subsidies

Cultuur en School	32.384	35.072
Cultuureducatie met kwaliteit	24.714	37.432
Combinatiefuncties	3.714	27.400
Amateurkunst	1.819	2.954
Overigen		1.775

	62.632	104.633
Diverse Crediteuren	78.219	84.428
Salarissen personeel	66.915	62.616
Loonbelasting/sociale lasten	56.303	63.393
Projecten Cultuurmakelaar	22.936	29.520
Reservering opleidingskosten conform cao	16.634	6.958
Pensioenpremies	8.045	8.919
Controle boekhouding en jaarstukken	8.000	8.335
Vooruitontvangen bijdragen Cultuurmakelaar	4.106	40.866
Vooruitontvangen huur	3.027	5.784
Buma/Stemra	2.400	750
Bijdragen leergeld/rechtop	2.013	3.966
Af te dragen BTW	1.290	6.176
Onderwijs & Wijken	770	
Energiekosten	500	2.000
Vooruitontvangen CJP bonnen	349	807
Cultuur & School		8.081
Afdracht AOK		6.708
Cursusaanbod		5.479
Afrekening salarisadministratie		546
Diversen	1.203	106

<b>Totaal nog te betalen c.q. vooruit ontvangen posten</b>	<b>335.340</b>	<b>450.071</b>
--	----------------	----------------

<b>Totaal Passiva</b>	<b>611.409</b>	<b>791.524</b>
-----------------------	----------------	----------------

**Subsidies**Gemeente Deventer

Budgetsubsidie	1.464.665	1.540.455
Cultuur en School	32.962	27.755

<b>Totaal subsidies</b>	<b>1.497.627</b>	<b>1.568.210</b>
-------------------------	------------------	------------------

**Lesgelden**

Instrumentaal/vocaal	336.604	361.182
Dans	56.967	67.491
Theater	34.022	27.538
Beeldend	32.348	40.561
Groepsgewijze muzieklessen	32.052	33.124
Nieuwe media	951	2.642

<b>Totaal lesgelden</b>	<b>492.944</b>	<b>532.539</b>
-------------------------	----------------	----------------

Dotatie voorziening dubieuze debiteuren		1.461-
Kortingen	509-	544-

<b>Totaal lesgelden</b>	<b>492.435</b>	<b>530.534</b>
-------------------------	----------------	----------------

**Onderwijs en wijken**

Projectsubsidies	151.838	262.812
Activiteiten Brede School	15.366	38.724
Overige projecten basisonderwijs	21.297	14.886
Voortgezet onderwijs	13.638	7.611
Overige projecten	6.547	5.168

<b>Totaal opbrengsten Onderwijs en Wijken</b>	<b>208.685</b>	<b>329.201</b>
---	----------------	----------------

**Bureau Kunstcircuit**

Cultuur & School	31.629	43.727
Projecten Cultuurmakelaar	30.459	67.754
Activiteiten Amateurkunst	22.010	39.743

<b>Totaal opbrengsten Kunstcircuit</b>	<b>84.098</b>	<b>151.224</b>
--	---------------	----------------

**Overige opbrengsten**

Verhuur lokalen/instrumenten	27.838	21.349
Projecten cursusaanbod	21.158	21.407
Catering	12.930	7.623
Diversen	1.366	1.531

<b>Totaal overige opbrengsten</b>	<b>63.293</b>	<b>51.909</b>
-----------------------------------	---------------	---------------

<b>Totaal opbrengsten</b>	<b>2.346.138</b>	<b>2.631.077</b>
---------------------------	------------------	------------------

**Personeelskosten**

Salarissen incl. vakantiegeld	1.132.777	1.287.470
Sociale lasten	185.936	200.457
Pensioenpremies	104.843	118.955
Reis- en onkostenvergoedingen	20.149	19.024
Ontvangen ziekengeld	36.464-	18.884-
Sub-totaal	1.407.242	1.607.021
Vrijval reorganisatievoorziening		29.783-
<b>Totaal kosten eigen personeel</b>	<b>1.407.242</b>	<b>1.577.238</b>

**Ingehuurd personeel**

Interim Management	97.382	
Uitzendkrachten, free-lancer etc.	203.014	219.837
Uitzendkrachten, free-lancers ondersteunend personeel	103-	12.849
	<b>300.292</b>	<b>232.685</b>

Opleidingskosten	18.260	14.129
Arbodienst	9.963	12.841
Kosten salarisadministratie	9.803	10.091
BijdrageAOK/ SFKV	6.886	6.708
Kosten recepties, afscheid personeel etc.	3.962	5.007
Kantinevoorziening	2.739	1.964
Personeelsbijeenkomsten	1.322	2.400
Kosten verklaringen omtrent het gedrag	790	267
Vergoeding vrijwilligers	423	905
Kosten ondernemingsraad	75	50
Premie ziekengeldverzekering	1.404-	2.711
Wervingskosten		1.223
Overigen	131	
<b>Totaal overige personeelskosten</b>	<b>52.950</b>	<b>58.294</b>

<b>Totaal personeelskosten</b>	<b>1.760.484</b>	<b>1.868.217</b>
--------------------------------	------------------	------------------

**Huisvestingskosten**

Huur Leeuwenbrug	263.460	273.528
Huur overige ruimten	14.557	10.629
Totaal huur	278.017	284.157
Energielasten	42.497	57.906
Schoonmaakkosten	9.547	15.187
Belastingen en verzekeringen	9.368	9.251
Dotatie onderhoudsfonds	5.000	5.000
Onderhoud	4.409	6.415
Overigen	895	1.240
<b>Totaal huisvestingskosten</b>	<b>349.734</b>	<b>379.156</b>

**Uitgaven Kunstcircuit**

Uitgaven Cultuur & School	43.643	57.328
Projekten Cultuurmakelaar	30.912	68.323
Uitgaven Amateurkunst	18.951	38.937
Algemene uitgaven Kunstcircuit	301	130
<b>Totaal uitgaven Kunstcircuit</b>	<b>93.808</b>	<b>164.718</b>

**Organisatiekosten**

Publiciteit etc.	22.884	30.374
Automatisering/ICT	20.946	21.905
Abonnementen, contributies vakliteratuur etc.	16.244	15.191
Extern accountant	15.135	10.024
Kopieerkosten	11.083	12.587
Telefoonkosten etc.	7.426	8.293
Saldo ontvangen rente bankkosten etc.	2.401	37-
Portiekosten	2.045	3.483
W.A. verzekering	1.864	1.927
Bestuurskosten	1.512	1.462
Kantoorbehoeften/kantoormachines etc.	1.087	1.359
Bijdrage bedrijfsauto	1.085	1.856
Correctie voorheffingspercentage BTW	2.476-	
Overigen	661	1.086-
<b>Totaal Organisatiekosten</b>	<b>101.895</b>	<b>107.341</b>

**Uitgaven Onderwijs en wijken**

New Arts	25.750	25.750
Cultuureducatie met kwaliteit	24.120	18.028
Projekten onderwijs	971	13.778
Wijkaanpak		1.500
Uitgaven overige projecten	929	1.510
<b>Totaal uitgaven Onderwijs en wijken</b>	<b>51.770</b>	<b>60.566</b>

**Afschrijvingen**

Inventaris en inrichting	8.804	9.831
Muziekinstrumenten	4.440	4.271
Automatisering	1.850	18.661
<b>Totaal afschrijvingen</b>	<b>15.094</b>	<b>32.763</b>

**Cursuskosten**

Onderhoud muziekinstrumenten	8.899	8.330
Overige kosten muziekinstrumenten	597	2.581
Totaal muziekinstrumenten	9.495	10.910
Uitgaven projecten Cursusaanbod	6.010	2.042
Leer-en hulpmiddelen	3.562	5.022
Uitvoeringen etc.	3.116	3.355
Materialen etc. cursussen	2.699-	2.687-
<b>Totaal Cursuskosten</b>	<b>19.485</b>	<b>18.643</b>

**Totaal bedrijfskosten**

2.392.270

2.631.403

<b>Bedrijfslasten vervolg</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>46.132-</b>	<b>325-</b>
<b>Bijzondere baten</b>		
<b>Totaal buitengewone baten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Bijzondere lasten</b>		
Reorganisatielasten	5.058-	
Invoering nieuwe systemen	708-	2.582-
<b>Totaal buitengewone lasten</b>	<b>5.766-</b>	<b>2.582-</b>
<b>Jaarresultaat</b>	<b>51.898-</b>	<b>2.908-</b>