

Jaarrapport 2020

Stichting Coördinatie Cultuureducatie Utrecht
Ganzenmarkt 14
3512 GD Utrecht

Utrecht
d.d. __ juni 2021

Inhoud

	Pagina 1
Algemene gegevens	Pagina 2
Bestuursverslag	Pagina 3
Balans per 31 december 2020	Pagina 5
Staat van baten en lasten over 2020	Pagina 7
Grondslagen	Pagina 8
Toelichting op de balans	Pagina 10
Toelichting op de staat van baten en lasten	Pagina 13
Verschillenanalyse	Pagina 15
Overige gegevens	Pagina 16
Accountantsverklaring	Pagina 17

Algemene gegevens

Juridische structuur

Omschrijving van de doelstelling

Het optimaal koppelen van de vraag van scholen aan het grootschalige, buiten de school georganiseerde cultuureducatieaanbod van de Utrechtse culturele instellingen en daarbij de continuïteit van het cultuureducatieaanbod te borgen en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting tracht dit doel te bereiken door onder meer de praktische organisatie en afstemming over afname van het cultuureducatieaanbod te organiseren (inplannen van activiteiten en vervoer en de financiële afhandeling), het evalueren van het cultuureducatieaanbod en het faciliteren van de dialoog tussen scholen en culturele instellingen door het organiseren van bijeenkomsten.

Bestuur

Het bestuur van de stichting was per 31 december 2020 als volgt samengesteld:

H.C.L. Capel (Voorzitter)

E.T.M. Groten - Verheijen (Secretaris)

L. Brente (Penningmeester)

L. Claus van Santen (Lid)

P.R. Voogt (Lid)

BESTUURSVERSLAG JAARREKENING 2020 CULTUUR & SCHOOL UTRECHT

Statutaire naam: Stichting Coördinatie Cultuureducatie Utrecht

Tevens handelend onder de naam: Cultuur & School Utrecht

Het bestuur van Stichting Coördinatie Cultuureducatie Utrecht bestond per 31 december 2020 uit:

- De heer L. Capel, voorzitter, 15 mei 2014, herbenoemd in september 2018 – heden;
- Mevr. E. Groten - Verheijen, secretaris, 28 maart 2014, herbenoemd in september 2018 – heden;
- Mevr. L. Claus - van Santen, 28 maart 2014, herbenoemd in september 2018 – heden;
- Mevr. L. Brente, 8 oktober 2015, penningmeester 1 april 2018, herbenoemd in oktober 2019 – heden;
- De heer P.R. Voogt, 1 april 2018 – heden.

Beleid

Het doel van de stichting is het optimaal koppelen van de vraag van scholen aan het grootschalige, buiten de school georganiseerde cultuureducatieaanbod van de Utrechtse culturele instellingen, en daarbij de continuïteit van het cultuureducatieaanbod te borgen, en voorts al hetgeen met één en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn. De stichting tracht dit doel te bereiken door onder meer de praktische organisatie en afstemming over afname van het cultuureducatieaanbod te organiseren (inplannen van activiteiten en vervoer en de financiële afhandeling), het evalueren van het cultuureducatieaanbod en het faciliteren van de dialoog tussen scholen en culturele instellingen door het organiseren van bijeenkomsten.

Ten aanzien van de omvang en functie van het vrij besteedbare vermogen hanteert de stichting de subsidierichtlijn van de gemeente Utrecht.

Resultaat 2020

De twee hoofdactiviteiten van de stichting zijn zorg dragen voor bemiddeling (planning en service) en verbinding van vraag en aanbod. In 2020 heeft de stichting verschillende activiteiten ontplooid met betrekking tot de twee hoofdactiviteiten en deze aangepast ten gevolge van de coronacrisis die vanaf maart 2020 ook onze sector zwaar heeft geraakt. De website en de evaluatiesystematiek zijn geoptimaliseerd, we brachten een digitale brochure uit en de jaarlijkse Cultuur & School Utrecht Inspiratiedag was online.

In 2020 voerde de stichting voortgangsgesprekken met de gemeente Utrecht over versterking van haar rol bij het verankeren van het Utrechtse cultuuronderwijs. In juli 2020 ontving de stichting een aanvullende subsidie van €65.000,- waarvan €50.000,- eenmalig, om een meerjarenbeleidsplan te ontwikkelen voor de uitbreiding van haar taken voor de periode 2021-2024. Op 14 december 2020 keurde de gemeente dat plan goed. De resterende €15.000,- van de aanvullende subsidie ontvangt de stichting jaarlijks structureel voor het doorontwikkelen van de communicatiemiddelen zoals onder meer de website.

Voor meer informatie over de activiteiten van Cultuur & School Utrecht in 2020, verwijzen we graag naar het Jaarverslag 2020 op de website.

De stichting sluit het jaar af met een een positief saldo dat wordt toegevoegd aan de egalisatiereserve.

De personeelskosten zijn in 2020 gestegen ten opzichte van 2019 maar zijn conform begroting; de coördinator is vanaf 1 maart meer gaan werken en er is extra extern personeel ingehuurd ten behoeve van het ontwikkelen van het meerjarenbeleidsplan 2021-2024.

De huisvestingskosten vallen lager uit dan begroot.

De kantoorkosten zijn hoger vanwege de stijgende kantoor- en ICT-kosten. De kosten voor communicatie (zoals de website) en de evaluatiesystematiek zijn gestegen ten opzichte van 2019 maar vallen iets lager uit dan begroot. De activiteitenkosten vallen lager uit dan begroot omdat de stichting vanwege de pandemie meer op digitale activiteiten heeft ingezet dan op fysieke activiteiten. De algemene kosten zijn nagenoeg gelijk gebleven.

Conclusie

Cultuur & School Utrecht sluit het jaar 2020 af met een positief saldo van €4.403,-. Dit wordt toegevoegd aan de egaliseringsreserve die dan €12.298,- bevat.

Cultuur & School Utrecht is een stichting zonder winstoogmerk die wordt gesubsidieerd door de gemeente Utrecht. De werkzaamheden die zij verricht met betrekking tot de hoofdactiviteit bemiddeling van culturele activiteiten en vervoer zijn gesubsidieerd; de kosten voor het vervoer en de culturele activiteiten zelf, worden één op één doorberekend van cultuuraanbieders en vervoerders aan de scholen. In boekjaar 2020 heeft de stichting daarom nauwelijks te maken gehad met de gevolgen van het coronavirus. Het annuleren van activiteiten vanwege het coronavirus leidde niet tot een vermindering van inkomsten van de stichting. Een deel van de fysieke activiteiten van de stichting met betrekking tot de hoofdactiviteit verbinding van vraag en aanbod is aangepast en digitaal uitgevoerd. De coronacrisis heeft dan ook geen financiële consequenties voor de stichting gehad en de continuïteit van haar activiteiten kwam niet in het gedrang. Uiteraard had het een en ander wel invloed op de output, het aantal kinderen dat buiten de school deelnam aan cultuureducatie.

Vanwege het toekennen van de aanvullende subsidie voor 2020, heeft de stichting een geheel nieuw meerjarenbeleidsplan 2021-2024 ontwikkeld.

Voornemens 2021

De gemeente heeft de stichting een bredere opdracht gegeven. Dit zal leiden tot een aanpassing van de statutaire doelstelling en de samenstelling van het bestuur zal gaan veranderen. De belangrijkste activiteiten van de stichting in 2021 zijn hetzelfde als in 2020: zorgdragen voor bemiddeling (planning en service) en verbinding van vraag en aanbod. Wel breidt de stichting haar taken per schooljaar 2021-2022 uit; Cultuur & School Utrecht mag meer cultuuraanbieders met cultuuraanbod voor leerlingen en het expertiseaanbod voor leerkrachten en icc'ers gaan bemiddelen, monitoren en evalueren. Daarnaast bereidt de stichting zich voor op het versterken en delen van expertise en het aanjagen van innovatie in de komende jaren. De stichting kijkt dan ook positief naar de toekomst waarin ze haar activiteiten verder kan voortzetten en uitbreiden, allemaal ten behoeve van goed cultuuronderwijs voor Utrechtse leerlingen.

Voor meer informatie over de activiteiten, de missie en doelstelling van de stichting verwijzen wij naar het Meerjarenbeleidsplan 2021-2024 *Samen sterk in Cultuuronderwijs* op de website van Cultuur & School

De begroting bij het meerjarenbeleidsplan 2021-2024 is richtinggevend voor de activiteiten van de stichting.

Lotte Brente, namens het bestuur van Stichting Coördinatie Cultuureducatie

Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>		<u>31 dec 2019</u>
ACTIVA			
Apparatuur	12.068		0
Inventaris	2.600		469
Materiële vaste activa		14.668	469
Overige langlopende vorderingen	1.500		1.500
Financiële vaste activa		1.500	1.500
Debiteuren	5.090		13.945
Vordering ter zake van pensioenen	261		1.047
Overige vorderingen	0		552
Overlopende activa	3.548		3.543
Vorderingen en overlopende activa		9.945	19.088
Rekeningen courant Bank	356.906		51.463
Liquide middelen		356.906	51.463
Activa		<u>383.019</u>	<u>72.520</u>

Balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>		<u>31 dec 2019</u>
PASSIVA			
Egalisatiereserve subsidie	12.298		7.894
Stichtingsvermogen	12.298		7.894
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	30.475		25.601
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen	5.152		4.602
Overige schulden	24.262		26.658
Overlopende passiva	<u>310.831</u>		<u>7.765</u>
Kortlopende schulden	370.720		64.626
Passiva	<u>383.019</u>		<u>72.520</u>

Staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>2019</u>
Subsidie gemeente Utrecht	229.000		160.500
Subtotaal	229.000	164.000	160.500
Overige opbrengsten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totale baten	229.000	0	160.500
Personeelskosten	137.882	101.000	100.057
Huisvesting	4.485	5.000	4.400
Kantoorkosten	24.466	21.000	22.830
Algemene kosten	27.485	20.500	23.310
PR & Marketingkosten	26.887	11.000	11.118
Activiteitskosten	<u>3.392</u>	<u>5.500</u>	<u>4.700</u>
Totale lasten	224.597	164.000	166.415
Saldo exploitatie	<u>4.403</u>	<u>0</u>	<u>-5.914</u>
Saldo baten en lasten	<u><u>4.403</u></u>		<u><u>-5.914</u></u>

GRONDSLAGEN

Gegevens van de rechtspersoon

De Stichting Coördinatie Cultuureducatie Utrecht is een stichting welke is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 60343311. De statutaire vestigingsplaats is Utrecht.

De doelstelling van de stichting is het optimaal koppelen van de vraag van scholen aan het grootschalige, buiten de school georganiseerde cultuureducatieaanbod van de Utrechtse culturele instellingen, en daarbij de continuïteit van het cultuureducatieaanbod te borgen.

Het bestuur bestond per 31 december 2020 uit de volgende leden:

L. Capel (Voorzitter)

E. Groten - Verheijen (Secretaris)

L. Brente (Penningmeester)

L. Claus - van Santen (Lid)

P.R. Voogt (Lid)

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld conform richtlijn 640 "Organisaties-zonder-winststreven", zoals gepubliceerd onder verantwoordelijkheid van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Baten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd.

Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met afschrijving gebaseerd op een afschrijvingstermijn van 3 of 5 jaar. In het jaar van aanschaf wordt naar rato van de gebruiksperiode afgeschreven.

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.

Schulden en overlopende passiva

De schulden 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.

Grondslagen voor de bepaling van overschotten en tekorten

Baten en lasten

Baten voortvloeiend uit bijdragen van aangesloten scholen en subsidies worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

De lasten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben met inachtneming van hetgeen hiervoor reeds is vermeld.

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenen

Stichting Coördinatie Cultuureducatie Utrecht heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn.

Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Toelichting op de balans per 31 december 2020**Materiële vaste activa**

Een overzicht van de materiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

	<u>Machines en installaties</u>
Aanschaffingen per begin boekjaar	0
Cum. Afschrijving per begin boekjaar	0
Boekwaarde begin	<u>0</u>
(Des)investeringen in boekjaar	12.068
Afschrijvingen in boekjaar	0
Mutaties boekjaar	<u>12.068</u>
Aanschaffingen per einde boekjaar	12.068
Cum. Afschrijving per einde boekjaar	0
Boekwaarde einde Bestuursverslag	<u><u>12.068</u></u>

	<u>Inventaris</u>
Aanschaffingen per begin boekjaar	3.384
Cum. Afschrijving per begin boekjaar	-2.915
Boekwaarde begin	<u>469</u>
(Des)investeringen in boekjaar	2.600
Afschrijvingen in boekjaar	-469
Mutaties boekjaar	<u>2.130</u>
Aanschaffingen per einde boekjaar	5.984
Cum. Afschrijving per einde boekjaar	-3.384
Boekwaarde einde Bestuursverslag	<u><u>2.600</u></u>

Financiële vaste activa

Een overzicht van de financiële vaste activa is onderstaand opgenomen:

Overige langlopende vorderingen

	Waarborgsom huur gemeente Utrecht	<u>Totaal</u>
Boekwaarde begin	1.500	1.500
Totaal mutaties	<u>0</u>	<u>0</u>
Boekwaarde einde	<u><u>1.500</u></u>	<u><u>1.500</u></u>

Toelichting op de balans per 31 december 2020

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Debiteuren	5.090	13.945
	5.090	13.945

Een voorziening voor eventuele oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Vordering ter zake van pensioenen		
Pensioenen	261	1.047
	261	1.047
Overige vorderingen		
Te vorderen loonheffingen	0	552
	0	552

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde bedragen	5.048	3.543
	5.048	3.543

Overlopende activa per 31-12-2020 betreffen Vooruitbetaalde verzekeringspremies (3015 Euro), vooruitbetaalde huur (351 Euro), vooruitbeaalde kosten (182 Euro) een een waarborgsom bij de verhuurder (1,500 Euro)

Liquide middelen

Boekingsrekening	305.399	649
Bestuursrekening	51.507	50.814
	356.906	51.463

De liquide middelen staan ter vrije beschikking aan de stichting.

Egalisatiereserve subsidie per begin boekjaar	7.895	13.809
Saldo exploitatie lopend boekjaar	4.403	-5.914
	12.298	7.895

Het saldo van de exploitatie 2019 is conform vaststelling bestuur ten laste gebracht van de egalisatiereserve. Voorgesteld wordt het positieve saldo van de exploitatie van 2020 ten gunste te laten komen aan de egalisatiereserve.

Toelichting op de balans per 31 december 2020**Kortlopende schulden**

	<u>31 dec 2020</u>	<u>31 dec 2019</u>
Crediteuren		
Crediteuren	29.428	25.601
	29.428	25.601
Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen		
Af te dragen loonheffing	5.152	4.602
	5.152	4.602
Schulden ter zake van pensioenen		
Pensioenpremie	0	0
	0	0
Overige schulden		
Te betalen nettoloon	0	1.976
Nog te ontvangen facturen	20.386	20.825
Te betalen vakantiegeld	4.338	3.858
	24.724	26.658
Overlopende passiva		
Vooruitontvangen subsidie gemeente Utrecht	303.419	112.350
ICT kosten en nog te betalen inhuur personeel	0	1.198
Accountants- en administratiekosten	9.112	5.712
	310.831	7.765

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Met de gemeente Utrecht is een huurcontract aangegaan voor de huur van de kantoorruimte aan de Ganzenmarkt.

Dit contract liep tot en met 31 december 2020. De huur voor de ruimte bedraagt € 350,00 per maand.

Met de gemeente Utrecht wordt thans overleg gevoerd voor een nieuwe kantoorruimte. Tot het moment van verhuizing kan de ruimte aan de Ganzenmarkt worden blijven gebruikt.

Belangrijke gebeurtenissen met financiële gevolgen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan met financiële gevolgen welke opgenomen dienen te worden in de jaarrekening.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Subsidie gemeente Utrecht		
Subsidie gemeente Utrecht	229.000	160.500
	229.000	160.500
Opbrengst en doorbelaste kosten scholen		
Doorbelast aan scholen	69.107	174.326
Betaald ten behoeve van scholen	-69.107	-174.326
	0	0
Personeelskosten		
Salaris	77.942	67.965
Sociale lasten	14.338	13.597
Pensioenlasten	7.462	6.626
Kosten vakantiegeld	6.284	6.639
Kosten eindejaarsuitkering	4.210	4.464
Bijdrage ziektekosten	0	-4.263
Inhuur personeel	26.157	1.525
Onkosten personeel	1.488	3.502
	137.882	100.057
Gedurende het boekjaar zijn 2 personeelsleden (1,8 FTE) in dienst geweest bij de stichting.		
Huisvesting		
Huur werkplekken	4.485	4.400
	4.485	4.400
Kantoorkosten		
Kantoorbestedingen en telefonie	6.394	4.109
Afschrijvingskosten inventaris	469	1.128
ICT kosten	1.287	1.263
Planned Magic planningsysteem	16.315	16.331
	24.466	22.830
Algemene kosten		
Accountantscontrole	6.835	5.046
Administratiekosten	5.358	4.702
Verzekeringen	4.135	2.862
Overige algemene kosten	694	340
Evaluatiesystematiek	10.462	10.361
	27.485	23.310

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
PR & Marketingkosten		
Vormgeving en fotografie	6.510	4.737
Websitekosten	18.402	3.116
Drukwerk	1.693	3.039
Overige	283	225
	<u>26.887</u>	<u>11.118</u>
Activiteitenkosten		
Bijeenkomsten (Offline activiteiten)	3.392	4.700
	<u>3.392</u>	<u>4.700</u>

Verschillenanalyse jaarrekening versus begroting over 2020

	<u>2020</u>	<u>begroting 2020</u>	<u>Verschil</u>
Baten uit museum- en podiabezoek en vervoer	69.107	0	69.107
Ontvangen subsidie	<u>229.000</u>	<u>164.000</u>	<u>65.000</u>
Baten uit museum- en podiabezoek en vervoer en subsidie	298.107	164.000	69.107
Totale baten	298.107	164.000	134.107
Personeelskosten	137.882	101.000	36.882
Kosten museum- en podiumbezoek en vervoer	69.107	0	69.107
Huisvesting	4.485	5.000	-515
Kantoorkosten	24.466	21.000	3.466
Algemene kosten	27.485	20.500	6.985
PR & Marketingkosten	26.887	11.000	15.887
Activiteitenkosten	3.392	5.500	-2.108
Totale lasten	293.704	164.000	129.704
Per saldo meer tekort dan begroot	<u>4.403</u>	<u>0</u>	<u>4.403</u>

Toelichting

De baten uit museum - en podiumbezoek worden niet begroot omdat niet nauwkeurig genoeg in te schatten is van hoeveel afname sprake zal zijn. Hetzelfde is van toepassing bij de lasten met betrekking tot museumbezoek, voorstellingen en vervoer. Bovendien worden kosten inzake bezoeken 1 op 1 doorbelast aan de scholen waardoor het netto effect op het resultaat immer nihil is. Het totaal aan doorbelaste kosten aan de scholen was in 2020 aanzienlijk lager (2019 : Euro 174.326) door de beperkingen van de coronacrisis.

Er is gedurende 2020 extra subsidie toegekend door de Gemeente Utrecht voor een totaalbedrag van 65.000 Euro.

De redenen voor toekenning van deze extra subsidie staan in het bestuursverslag beschreven.

De kantoorkosten vallen hoger uit dan begroot vanwege stijgende kantoorkosten en ICT kosten.

De algemene kosten vallen hoger uit dan begroot met name door een stijging van de post verzekeringen en accountantskosten.

De kosten voor PR en Marketing vallen fors hoger uit door de ontwikkeling van de nieuwe website.

De kosten van activiteiten vallen lager uit door de beperkingen ten gevolge van de corona-crisis.

OVERIGE GEGEVENS

De overige - door het bestuur van de stichting te verstrekken - gegevens zijn:

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

De controleverklaring van de onafhankelijke accountant is separaat opgenomen op pagina 16 van dit rapport.

Statutaire bestemmingsregeling batig/nadelig saldo

In de statuten is geen bepaling opgenomen omtrent de bestemming van het batig saldo.

De statuten vermelden niets omtrent een in enig jaar nadelig saldo.

Ondertekening van de jaarrekening

Utrecht, _ juni 2021

L. Capel
Voorzitter

L. Brente
Peningmeester