



**KUNST
ONDERWIJS
ORGANISATIE**

JAARSTUKKEN 2021

INHOUDSOPGAVE

JAARVERSLAG 2021

1. BESTUURSVERSLAG	3
2. ACTIVITEITENVERSLAG	5
3. FINANCIËLE PARAGRAAF 2021	14
4. RISICOPARAGRAAF	15
5. TOEKOMSTPARAGRAAF	17
6. VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT	18
7. GEDRAGSCODES	20

JAARREKENING 2021

8. JAARREKENING	23
-----------------	----

BIJLAGEN

9. BIJLAGE 1. ALGEMENE INFORMATIE	43
10. BIJLAGE 2. PRESTATIEDOELEN 2020	44
11. BIJLAGE 3. RISICOTABEL	45
12. BIJLAGE 4. OVERZICHT INCIDENTELE (PROJECT) SUBSIDIES GEMEENTE DEN HAAG	47
13. BIJLAGE 5. BEGROTING 2022	49

In het jaarverslag geven we een overzicht van de activiteiten, gebaseerd op ons activiteitenplan 2021. In de jaarrekening leggen we verantwoording af over de financiële gang van zaken in het afgesloten kalenderjaar. Zij is bedoeld als verantwoording aan de Gemeente Den Haag als belangrijkste subsidiegever en verder voor eenieder die belang stelt in K00.

1 BESTUURSVERSLAG

In 2018 introduceerden we de nieuwe merknaam K00 voor onze activiteiten. De daarbij gekozen positionering met bijbehorende missie en visie waren in 2021 meer dan ooit actueel:

*“Wij organiseren professioneel kunstonderwijs,
Juist wanneer dat niet vanzelf gaat”*

K00 in 2021

In 2021 dienden zich opnieuw vele mogelijkheden voor uitbreiding van onze activiteiten aan. Er zijn veel kansen om onze bijdrage aan de Haagse maatschappij nog verder te verbreden en te verdiepen - kunstonderwijs, juist waar dat niet vanzelf gaat. Door ons te verbinden aan meer scholen, culturele samenwerkingspartners en niet-culturele samenwerkingspartners, vervullen we ook een belangrijke rol in het genereren van werkgelegenheid voor ZZP-kunstdocenten die in de huidige arbeidsmarkt steun verdienen en nodig hebben. Om deze kansen te kunnen verzilveren hebben we echter wel meer (financiële) ruimte nodig.

Covid-19: In 2021 hanteerden we dezelfde aanpak als in 2020. Deze is effectief gebleken maar ook zeer arbeidsintensief. De medewerkers en docenten hebben hierbij in 2021 opnieuw hun grote inzet en flexibiliteit laten zien. Voor wat betreft de medewerkers volgden we de landelijke thuiswerk regels op de voet. Het team is, mede door de dagelijkse ‘dagstarten’ goed bij elkaar gebleven en heeft zich op bewonderenswaardige wijze aangepast aan het ‘hybride werken’. Het verzuim als gevolg van Covid-19 was in 2021 bij K00 relatief laag.

B3-status: na de overgang naar de beter passende CAO Kunsteducatie (KE) in 2021 is de weg vrijgemaakt voor het loslaten van het eigen risico dragerschap voor de WW (de ‘B3 status’). Hiervoor was unaniem het akkoord van alle medewerkers nodig. Het ministerie van BZK heeft hiervoor op 16 november 2021 het Intrekkingsbesluit genomen.

Interne capaciteit en wisselingen medewerkers: Een aantal medewerkers is in 2021 langdurig minder beschikbaar geweest door privéomstandigheden. Dit verhoogde de (extra) werkdruk door Covid-19 en de steeds toenemende vraag naar onze diensten. Het kortdurende verzuim van de medewerkers is al jaren zeer laag.

Samenwerkingen: K00 is een open organisatie; wij zoeken steeds naar nieuwe samenwerkingspartners om onze plannen te verwezenlijken en hebben structurele partnerschappen opgebouwd. In 2021 verwelkomden we o.a het NDT, VR-learning-lab, Stichting Pelita, Nederlands Dans Theater (Ontdek het Orkest- Ontdek Amare) en het Nationaal Theater (Maak kennis met de Kunstenaar) en een aantal scholen als nieuwe partners.

Personeelsvertegenwoordiging (PVT): de PVT vergaderde in 2021 regulier steeds binnen 14 dagen nadat er een RvT vergadering plaatsvond. In 2021 was de PVT daarnaast intensief en constructief betrokken bij het proces voor het loslaten van de B3 status. De PVT organiseerde eind 2021 een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MT0). We implementeren de daaruit voortvloeiende acties in 2022.

Prestatiedoelen en relatie gemeente: K00 ontvangt een exploitatiesubsidie vanuit de gemeente in het kader van het gemeentelijke Kunstenplan 2021-2024. De prestatie-eisen die zijn gekoppeld aan deze subsidie zijn te vinden in Bijlage 2. bij dit jaarverslag. Een centraal gegeven bij deze prestaties is de samenwerking met CultuurSchakel. Naast een goede samenwerking op directieniveau is er sprake van regulier beleidsmatig overleg over onderwijszaken en op uitvoerend (school-)niveau is er regelmatig contact tussen de cultuurcoaches van CultuurSchakel en de projectleiders van K00. Zoals uit het activiteitenoverzicht 2021 blijkt, heeft K00 voldaan aan de prestatie-eisen zoals beschreven in de beschikkingsbrief voor de exploitatiesubsidie 2021 (ABBA/VL/26098). De contacten met onze belangrijkste subsidieverstrekker, de gemeente Den Haag, zijn constructief en prettig. K00 wordt structureel vanuit het Kunstenplan van de gemeente gefinancierd en aanvullend en voor 2022 ontvangt K00 een jaarsubsidie voor de maatschappelijke projecten vanuit de portefeuille welzijn. Toch is deze constructie in toenemende mate knellend. Hierop wordt nader ingegaan in de Toekomstparagraaf.



2 ACTIVITEITENVERSLAG

In dit jaarverslag rapporteren volgens de indeling die we hebben geïntroduceerd in ons Meerjarenbeleidsplan 2021-2024:

- a. Scholen
- b. Maatschappelijke Projecten
- c. Docenten

2.1 SCHOLEN

- Beleid en visie
- Belangrijkste gebeurtenissen 2021 (incl. Covid-19 (kort))
- Samenvatting activiteiten (Cijfers)

Beleid en visie

Onze ambitie is om in de periode 2021-2024 initiatiefnemer van vernieuwing in het binnenschoolse kunstonderwijs te zijn. K00 investeert in nieuwe manieren om kunstonderwijs voor de toekomst nog relevanter te maken. Leerling-gestuurd, projectmatig, gedifferentieerd leren, onderzoekend leren, technologie, vakintegratie en vakoverstijgend leren krijgen een steeds grotere rol. Uiteraard hebben al deze tendensen ook een grote impact op de rol van de vakdocent, die vanuit de kunstenaarsmindset steeds meer een coachende en inspirerende rol zal krijgen en in de rol van kunstenaar meer ruimte zal krijgen voor de klas.

In 2021 heeft K00 de handen vol gehad aan alle Covid-ontwikkelingen en de lockdowns op de scholen. Ruim 90% van alle lessen hebben desondanks (online) doorgang gevonden via o.a. ons digitale platform In de Wolken, waardoor veel kunstvakdocenten aan het werk konden blijven.

Het NPO zorgde daarnaast eveneens voor veel vraag naar professionele vakdocenten op de scholen, waarbij de vraag in het speciaal onderwijs (zowel primair als voortgezet onderwijs) het meeste opviel. We hebben helaas ook een aantal scholen 'nee' moeten verkopen wegens een tekort aan vakdocenten (theater) en eigen capaciteit.

In het kortlopende aanbod is ervoor gekozen om wegens de terugloop door Covid-19 te werken aan nieuw aanbod voor de scholen, passend bij de nieuwe onderwijsmogelijkheden als IPC, onderzoekend & ontwerpend leren en de kunstenaarsmindset. Deze nieuwe producten zorgden direct voor een flinke toename van boekingen, maar door Covid-19 zijn deze boekingen doorgeschoven naar 2022.

Op vier basisscholen is schooljaar 2021-2022 gestart met de pilot interdisciplinair kunstonderwijs. Speciaal getrainde vakdocenten verzorgen hier de vaklessen en ontwikkelen gezamenlijk een routekaart voor het onderwijs (de scholen en vakdocenten) op het gebied van procesgerichte didactiek, eigenaarschap leerlingen en de kunstenaarsmindset. Landelijke vakopleidingen en expertisecentra volgen dit traject mede op de voet.

K00 heeft in 2021 veel geïnvesteerd in de contacten met externe partners, waardoor er zeer korte lijnen zijn ontstaan. Met Cultuurschakel werd dit jaar intensief

pilottrajecten opgestart binnen de vakgebieden het jonge kind (in samenwerking met DAK Kindercentra), Kunsttreffers (primair onderwijs) en COH-expert (structureel kunstonderwijs binnen CMK-3).

Met het Koninklijk Conservatorium werd voor elk jaar een passende stage/minor aangeboden/ontwikkeld voor toekomstige vakdocenten muziek: op het gebied van cultureel ondernemerschap, conceptontwikkeling, een kijkje in de keuken van buitenschoolse educatie en stageplekken werd intensief samengewerkt.

K00 heeft met ingang van schooljaar 2021-2022 de tarievenssystematiek voor structureel kunstonderwijs anders vormgegeven. In de nieuwe systematiek is er een betere koppeling tussen de (hoeveelheid) dienstverlening door K00 en het bedrag dat de school betaalt. Er is besloten om geen actieve werving op te zetten voor de kortlopende activiteiten wegens te hoge organisatiedruk en onzekerheid met betrekking tot de Covid-maatregelen.

Samenvatting activiteiten

In 2021 vonden binnen de scholen de volgende activiteiten plaats:

Structureel Kunstonderwijs

	2021	2021 beoogd	2020 (herzien)
Primair onderwijs			
Aantal scholen	40	39	40
Aantal uren	6.531	6.664	5.430
Aantal bereikte leerlingen	12.096	9.921	11.520
Gemiddeld aantal contacturen per leerling	19	-	15
Voorgezet onderwijs			
Aantal scholen	2	3	1
Aantal uren	237	414	308
Aantal bereikte leerlingen	356	93	288
Gemiddeld aantal contacturen per leerling	20	-	26

In het VO zagen we een toename van de vraag voor kortlopende projecten, met name in scholen in het VS0. Tot onze spijt is een jarenlange partner binnen het structurele onderwijs in het VO weggevallen. Hierdoor is er een terugval in het aantal afgenomen uren.

K00 verzorgt op eveneens verschillende manieren binnen-buitenschools aanbod op scholen in Den Haag. Bij alle aangeboden activiteiten wordt actief de verbinding van kunstonderwijs binnen de school gekoppeld aan activiteiten buiten de school. De duurzame verbinding staat hierbij centraal en zorgt voor een prettige samenwerking tussen partners en de school.

Kortlopende projecten

BEREIK*	2021	2021 beoogd	2020 (herzien)
Primair onderwijs			
Aantal scholen	7	15	13
Aantal uren	82	-	170
Aantal bereikte leerlingen	2.016	-	3.744
Voorgezet onderwijs			
Aantal scholen	9	16	8
Aantal uren	193	-	310
Aantal bereikte leerlingen	2.592	-	2.304

* Als gevolg van de Covid -maatregelen en de bijbehorende scholensluitingen in 2021 hebben scholen minder kortlopende kunstonderwijs bij ons aangevraagd als begroot. Dit is meegenomen in onze aanvraag bij het herstellfonds van de gemeente Den Haag.

2.2 MAATSCHAPPELIJKE PROJECTEN:

- Beleid en visie
- Belangrijkste gebeurtenissen 2021 (incl. Covid-19 (kort))
- Samenvatting activiteiten (Cijfers)

Beleid en visie

De ambitie van onze maatschappelijke projecten is om het leven van de gekozen doelgroepen mooier, beter, gezonder, prettiger, aangenamer, socialer, waardevoller, positiever te maken – door te participeren in kunstonderwijs. Door binnen alle arrangementen van tevoren al te werken aan de mogelijkheden voor verduurzaming proberen we dit effect op de doelgroep langdurig te laten zijn.

Om onze koploperspositie in dit type projecten te behouden zijn we steeds scherp op mogelijke verbeterpunten voor onze projecten en de organisatie daaromheen. Die volgen uiteraard uit de evaluaties van de projecten, maar ook door inspiratie op te doen via onze (landelijke) contacten met soortgelijke organisaties kunnen we onze activiteiten verder verbeteren. Ook hiervoor wordt door ons capaciteit gereserveerd.

Belangrijkste gebeurtenissen 2021

Op het gebied van beleid en visie op onze maatschappelijke projecten zijn in 2021 hele grote stappen gezet. Aanjager hiervoor is de nieuwe subsidieregeling van de Gemeente Den Haag 'Samen Sociaal en Vitaal' die in de zomer van 2021 werd geïntroduceerd. K00 heeft hierin een succesvolle aanvraag gedaan voor een groot deel van het programma Maatschappelijke Projecten, op basis van de geformuleerde visie op onze rol in het 'maatschappelijk domein'. Hierdoor, en door de aanvullend verkregen bijdrage van Fonds 1818, is K00 in staat om in 2022 meteen van start te gaan met de uitvoering en ontwikkeling van projecten. Dit is een enorme verbetering ten opzichte van voorgaande jaren waarin we gedurende het jaar nog veel tijd en energie in de financiering van de individuele projecten moesten investeren.

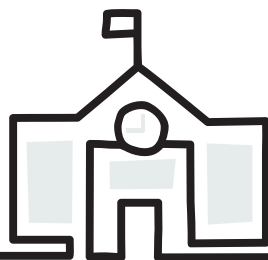
Samenvatting activiteiten

Binnen de maatschappelijke projecten maken we een onderscheid tussen projecten in uitvoering en projecten in onderzoek/voorbereiding. In 2021 zijn elf projecten uitgevoerd en vijf projecten onderzocht/voorbereid.

Uitgevoerd

- **Kleuren van Vroeger (partner: Florence):** richt zich op kwetsbare ouderen die nog zelfstandig wonen, maar die te maken hebben met toenemende diverse ouderdomsproblematiek. De uitvoering van het project heeft in 2021 plaatsgevonden op drie locaties. Ook andere (zorginstellingen) hebben intussen hun belangstelling laten blijken voor het concept Kleuren van Vroeger. In 2022 wordt dit concept waarschijnlijk uitgebreid naar mogelijk zes tot acht locaties.
- **Kunstknuffel (partner: Florence):** biedt kunstactiviteiten op maat voor oudere bewoners met de zwaarste zorgprofielen (vanaf ZZP5). De medewerkers van Florence, mantelzorgers, vrijwilligers en onze kunstvakdocenten zijn enthousiast over de impact die ze zien bij de deelnemende bewoners. Het project levert dus prachtige resultaten op en wordt in 2022 naar verwachting op drie locaties voortgezet.
- **Tijd voor kunst (partner: Saffier):** op zeven locaties van Saffier organiseerden wij zeven themamiddagen voor ouderen in het kader van eenzaamheidsbestrijding. Het thema verschilt per editie en is altijd gerelateerd aan een kunstdiscipline. Passend bij het thema wordt er een kunstenaar uitgenodigd en wordt er een actief onderdeel georganiseerd. De wens van onze partner is om het aantal middagen 'tijd voor kunst' in 2022 uit te breiden naar maar liefst 16 middagen.
- **De Sociale Tafel (partner: Theater De Vaillant):** In Theater de Vaillant vindt elke woensdag De Sociale Tafel plaats. Iedereen kan komen lunchen voor een klein bedrag. De groep deelnemers is wisselend en cultureel divers. In het najaar 2021 hebben bezoekers van de sociale tafel na de maaltijd mee kunnen doen aan schrijf- en beeldende opdrachten. Er deden gemiddeld zo'n zes mensen per keer mee. Vanwege de Covid-maatregelen was er minder continuïteit. Door een blijvende vraag van de deelnemers naar de kunstlessen wordt dit project in 2022 doorontwikkeld en uitgevoerd.
- **Zomerschool (partner: Bibliotheek Den Haag):** In de zomer van 2021 is er een afgewogen programma voor de doelgroep ouderen. In nauw overleg met de bibliotheeklocaties zijn de diverse lessenreeksen zorgvuldig gekozen. Er zijn acht lessenreeksen georganiseerd op zes bibliotheeklocaties. Hierbij zijn vier kunstdisciplines aan bod gekomen. Dit project wordt in 2022 voortgezet.
- **Winterschool (partner: Bibliotheek Den Haag):** vanwege de Covid-maatregelen is de Winterschool voor senioren in zijn geheel online uitgevoerd. Via Zoom konden de deelnemers kunstlessen en instructievideo's volgen. Zo konden de deelnemers meedoen met workshops theater, fotografie, schrijven en tekenen & schilderen. Ook de winterschool wordt in 2022 herhaald.
- **Themabijeenkomsten (partner: Bibliotheek Den Haag):**
 - **Kinderboekenweek:** we organiseerden vier intergenerationele workshops in vier vestigingen van Bibliotheek Den Haag. (Klein)kinderen en hun (groot)ouders, participeerden in workshops binnen het thema van de Kinderboekenweek 'Worden wie je wil'.
 - **Week van de mediawijsheid:** in drie bibliotheken zijn drie workshops georganiseerd om de media-vaardigheden van senioren te vergroten en de brug te slaan tussen media en kunst.

- **Lessenreeksen (partner: Bibliotheek Den Haag):**
 - **Mei-lessenreeks:** reeks van drie lessen met het onderwerp 'verhalen schrijven'. Deze is vanwege Covid-maatregelen online uitgevoerd in samenwerking met bibliotheek Segbroek.
 - **Dagje kunst:** in het najaar van 2021 is dit nieuwe concept ontwikkeld. Door de combinatie van een kunstinhoudelijk ochtend- en een middagdeel met daartussenin een lunch heeft dit project zowel kunstinhoudelijk als sociaal-maatschappelijk effect. Vanwege de Covid-maatregelen zijn acht 'Dagjes Kunst' uitgevoerd in zeven bibliotheken. In 2022 wordt hierop voortgebouwd.
- **Kopi Kecil Krea (partner: Stichting Pelita en Museum Sophiahof):** In het najaar van 2021 is een pilot uitgevoerd van drie bijeenkomsten met steeds een verschillende kunstworkshop. De doelgroep betreft senioren met een Indische achtergrond. De georganiseerde workshops betreffen: tekenen/schilderen van Indonesisch landschap, boetseren van maskers en zang van Indische liedjes van vroeger en nu. De samenwerking is blijvend succesvol en wordt in 2022 voortgezet.
- **Droomweg/GAAF (partner: Fonds Kind en Handicap):** Droomweg/GAAF is een bijzondere lessenserie waarbij leerlingen uit de midden- en bovenbouw van het SBO de kans krijgen om stapsgewijs en in een veilige omgeving te ontdekken wat hun onaangeraakte talent is. In Droomweg maken leerlingen uit de midden- en bovenbouw gedurende één week kennis met vier verschillende kunstdisciplines. Droomweg wordt spetterend afgesloten tijdens festival GAAF. In 2021 werd festival GAAF vanwege Covid-maatregelen online georganiseerd. In 2022 staat Droomweg/GAAF opnieuw op het programma.
- **Young Beats (partners: Cultura&Zo, Bibliotheek Den Haag, Voor Welzijn en Stichting Jeugd & Jongerenwerk):** de gedachte achter Young Beats is om rappers in spe hun stem te laten horen door aan de slag te gaan met een team van professionele rapcoaches, woordkunstenaars, en producers. Het project bestaat uit workshops, een masterclass met spitsessie en een liveoptreden. Ondanks een gedegen voorbereiding heeft YoungBeats in 2021 geen doorgang kunnen vinden. Voor 2022 wordt een nieuwe editie voorbereid.



Onderzocht/voorbereid:

- **Rap voor zijn Raap (partner: Fonds Kind en Handicap)**: het rap-project voor het SBO is toe aan een vernieuwingsslag. Dit is in 2021 onderzocht en zal in 2022 worden uitgevoerd.
- **Vriendschapscafé Haags Baken/Levenskunst on Tour (met partner Florence)**: Levenskunst on tour is een kunstarrangement waarbij deelnemers in groepsverband met de Florence-bus een bezoek brengen aan een culturele instelling en aansluitend deelnemen aan een kunstworkshop. Helaas moest dit wegens Covid-maatregelen worden afgelast maar is een doorstart gepland voor 2022.
- **West End Art (partner: HMC Anoniushove)**: de ontwikkeling van dit bijzondere kunstproject in het ziekenhuis is vanwege de Covid-maatregelen on-hold komen te staan.
- **Artist in Residence**: in dit concept wordt samen met een kunstenaar gewerkt aan een gezamenlijk kunstwerk op een (zorg-) locatie. Wegens capaciteitsgebrek is dit concept in 2021 niet verder uitgewerkt.
- **Brievenbuskunst**: dit kunstles-concept, waarbij een intergenerationale verbinding tussen leerlingen uit het basisonderwijs en inwoners van een zorgcentrum wordt wordt gelegd, wordt binnen KOO-lab verder uitgewerkt voor uitvoering in 2022.



2.3 DOCENTEN

Beleid en visie

K00 heeft al enkele jaren geleden de kanteling ingezet: de docenten verdienen een centrale plek in de organisatie. Zij zijn ons visitekaartje en geven voor een belangrijk deel vorm aan de K00-identiteit. K00 ambieert een persoonlijke en wederkerige relatie met de docenten en bevordert dat de docenten via de community ook met elkaar waardevolle verbindingen aangaan. K00 wil inspireren, dat platform zijn en docenten het gevoel geven dat ze deel uitmaken van een groter geheel. K00 biedt zo veel mogelijk werkkansen voor de community, waarbij we eigen initiatief vanuit docenten in de eigen ontwikkeling of het ontwikkelen van ondernemerschap ondersteunen. De kracht van K00 ligt erin steeds de juiste match te maken tussen opdracht en docent. Daarnaast biedt K00 de community ondersteuning in coaching, scholing en inspiratie binnen het programma O_O_K (Onderzoek, Ontwikkeling en Kennisdeling). Ook biedt K00 ondersteuning op zakelijk en administratief vlak en kunnen docenten via K00 putten uit een groot netwerk. K00 werkt op dit moment met een docenten community van circa 400 ZZP-docenten. De afgelopen jaren heeft K00 zich ontwikkeld tot een organisatie die aantrekkelijk is voor ZZP-kunstvakdocenten als het gaat om artistieke en zakelijke ontwikkeling. De continue groei van de bij K00 aangesloten docenten illustreert de positieve uitstraling en aantrekkingskracht van K00.

Belangrijkste gebeurtenissen 2021

Begin 2021 deed K00 een succesvol beroep voor K00lab op de subsidieregeling Cultureel Ondernemerschap van de gemeente Den Haag. Later in het jaar deden we een aanvraag bij het Fonds voor Cultuurparticipatie (FCP) binnen de Impulsregeling zzp'ers en erfgoedvrijwilligers. Ook deze aanvraag werd positief beoordeeld en geeft K00 de gelegenheid om het hele programma 'De Docenten' twee jaar lang een impuls te geven. De middelen zijn bestemd voor K00-lab, het programma Onderzoek, Ontwikkeling en kennisdeling door docenten en de doorontwikkeling van de digitalisering. Bovendien krijgen we via deze subsidie de mogelijkheid om een community manager aan te stellen die de relatie tussen de docenten en de organisatie verder gaat verstevigen in 2022.

K00 heeft zich in 2021 aangemeld om deel te nemen aan een pilot van pensioenfonds PFZW om pensioenopbouw voor ZZP'ers mogelijk te maken. Hiermee zouden we voorop kunnen lopen in fair practice en fair pay voor de culturele sector. Helaas is deze pilot niet doorgegaan vanwege juridische belemmeringen vanuit het ministerie. De tarieven van de docenten zijn wel conform ons MJBP verhoogd en zullen in 2022 weer verhoogd worden.

Activiteiten

In mei 2021 konden we dankzij de subsidie van de gemeente van start met K00lab als investeringsprogramma. We krijgen een jaar de tijd om tien docenten de kans te geven samen met K00 een commercieel levensvatbaar en vernieuwend kunstonderwijs-concept te ontwikkelen. K00lab is dus een combinatie tussen een creatieve broedplaats en een investeringsprogramma. K00lab wordt door de docenten zeer gewaardeerd, levert succesvolle concepten/producten die verkocht worden en ontwikkelt het cultureel ondernemerschap voor docenten. Het FCP gaf ons aanvullende middelen om de komende twee jaar nog tien K00lab samenwerkingen aan te gaan.

In het kader van O_O_K is een begin gemaakt met het organiseren van sessies in de online docentenkamer. Dit wordt in 2022 gecontinueerd en verder uitgebreid met behulp van de FCP-subsidie. In dit programma wordt geprogrammeerd binnen de thema's: artistieke ontwikkeling, cultureel ondernemerschap en pedagogiek/didactiek.

Het cursusaanbod voor de vrije tijd heeft de afgelopen jaren beleidsmatig weinig aandacht gehad bij K00. In 2021 kwam daarin verandering. Nu we onze nieuwe naam stevig hebben gevestigd en onze missie helder is hebben we in 2021 een plan gemaakt voor de herpositionering van het cursusaanbod binnen het totale dienstenpakket van K00. Deze herpositionering wordt in de loop van 2022 verder uitgerold.

Samen met POOL West, Laurentius Schoolbestuur en Hogeschool InHolland startte K00 een pilot voor een verkort PABO-traject voor kunstdocenten. Ondanks dat dit voor docenten een zware studiebelasting geeft zijn er vier docenten aan dit traject begonnen die straks opgeleid zijn tot hybride docent: kunstvak docent én bevoegd groepsdocent.

Dat K00 een aantrekkelijke opdrachtgever is blijkt uit het succes van de wervingscampagne voor docenten die we in de loop van 2021 organiseerden. K00 staat steeds beter bekend om haar goede voorwaarden (Fair Pay) en onze positionering en (online) aanwezigheid zorgt ook voor een aantrekkelijk profiel waardoor er ook meer diversiteit in het docentenbestand kan worden gerealiseerd. Daarnaast wordt K00 door andere culturele instellingen gevraagd naar de gehanteerde systematiek en ondersteunen wij waar mogelijk deze vragen voor samenwerkingspartners.

2.4 BEDRIJFSVOERING

- Beleid en visie
- Belangrijkste gebeurtenissen 2021 (incl. Covid-19 (kort))
- Samenvatting activiteiten (Cijfers)

Beleid en visie

De bedrijfsvoering van K00 is erop gericht het kunstonderwijs te brengen, daar waar dat niet vanzelf gaat, op een zo efficiënt mogelijke wijze, onder goede arbeidsomstandigheden voor medewerkers en docenten. De kwaliteit van het geleverde kunstonderwijs is hierbij steeds het uitgangspunt.

K00 streeft naar zoveel mogelijk kunstonderwijs voor de inwoners van Den Haag. Dit sluit aan bij het beleid van de gemeente.

Belangrijkste gebeurtenissen 2021

K00 had in 2021 te maken met een beperkte capaciteit. Een aantal medewerkers was langdurig afwezig vanwege (zwangerschaps- en ziekte-) verlof. Aan de andere kant nam de vraag naar onze dienstverlening (onder meer door de effecten van het NPO (Nationaal Programma Onderwijs) sterk toe. De werkdruk voor de beschikbare medewerkers was

dus zeer hoog in 2021. Om dit het hoofd te bieden kreeg een aantal medewerkers een tijdelijk uitbreiding van hun aanstelling. Door de beperkte financiële mogelijkheden was het echter niet mogelijk om capaciteit volledig aan te vullen, laat staan uit te breiden. Hierover zoekt K00 nog steeds naar nieuwe mogelijkheden.

Begin 2021 ging onze nieuwe website live. Deze weerspiegelt veel meer dan in het verleden onze positionering en propositie. De uitstraling van K00 op de website en ook in onze social media uitingen is consequent gelinkt aan onze missie en visie en dit betaalt zich terug in het aantal bezoekers, volgers en nieuwe potentiële partners die zich via deze kanalen bij ons meldt.

Tot slot konden we in 2021 afscheid nemen van de 'B3 status', waardoor K00 nu geen eigenrisicodragers meer is voor de WW. Hierdoor kan K00 op termijn een beter en flexibeler strategisch personeelsbeleid voeren.

Activiteiten

Marketing & communicatie

K00 is er in 2021 in geslaagd op velen vlakken een ontwikkeling te maken door het strategischer positioneren van marketing en communicatie in de organisatie. De Coördinator Marketing & Communicatie is deel gaan uitmaken van het managementteam. Hiermee is o.a. het belang van wat K00 doet voor de stad en haar stakeholders beter geborgd in de organisatie.

Deze professionaliseringslag heeft zijn vruchten afgeworpen. In 2021 zijn de medewerkers Marketing & communicatie erin geslaagd om:

- Een nieuwe website te lanceren
- De profilering van K00 sterk te verbeteren en verankeren
- De werving van doelgroepen te verbeteren
- Meetbaar succes in online/offline vindbaarheid en bereik te behalen
- Een professionele beeldtaal en visuele identiteit te ontwikkelen voor alle projecten en diensten van K00
- Interne en externe communicatiemiddelen te professionaliseren
- Communicatie met de docenten community te versterken en verbeteren
- Informatieverschaffing stakeholders te professionaliseren en verbeteren
- Professioneel PR-materiaal te ontwikkelen

Kwaliteitsmanagement

In 2022 zal K00 opgaan voor de verlenging van het kwaliteitskeurmerk van de sector. Bij K00 bekijken we kwaliteit in de brede zin en is er altijd de wens om de kwaliteit verder te verbeteren. In 2021 is er al een begin gemaakt met het in kaart brengen van de verschillende kwaliteitstrajecten binnen K00. Deze hebben we langs de lijnen van de verschillende stakeholders gegroepeerd. We betrekken alle medewerkers en een groot aantal externe partijen/partners hierbij.

Diversen

Het administratief proces van K00 is maatwerk en daardoor maar beperkt te automatiseren. Toch zien we mogelijkheden een efficiëncyslag daarin te maken en met name in het verwerken van nieuwe orders en wijzigingen een aantal handelingen te automatiseren. Dit is in 2021 geanalyseerd en zal in 2022 samen met onze ICT-partner

worden geïmplementeerd. Op het gebied van ICT was in 2021 verder bijzondere aandacht voor beveiliging.

K00 oriënteert zich op nieuwe huisvesting voor de medewerkers, passend bij de positionering van K00 en de nabijheid van aantrekkelijke samenwerkingspartners.

Doordat we medewerkers als gevolg van de Covid-maatregelen een deel van hun werktijd verplicht moesten thuiswerken heeft K00 een thuiswerkvergoeding in het leven geroepen naast de bestaande reiskostenvergoeding. Met oog op het thuiswerkbeleid voor 2022 (waarbij als streven een 50/50 verdeling wordt aangehouden), zijn Arbo-technisch verantwoorde werkplekken dus nog steeds noodzakelijk. Hiervoor willen wij een bedrag van ongeveer € 3.500 uit het Herstelfonds inzetten.

Eind 2021 organiseerde de PVT een medewerkerstevredenheidsonderzoek (MTO). De actiepunten die hieruit voortvloeien worden in 2022 opgepakt. Het MTO zal dan ook in 2022 worden herhaald.

3 FINANCIËLE PARAGRAAF 2021

Resultaat

In 2021 heeft K00 ruim boven verwachting gepresteerd. Ondanks de grote uitdagingen die er tijdens het jaar op ons zijn afgekomen, bovenop het begrote tekort van €30.000, sluiten we 2021 af met een tekort van € 25.678. Dit tekort was voorzien (al in 2018) en heeft enerzijds de toename van het activiteitsniveau als oorzaak en anderzijds een aantal personele zaken (ziekte- en zwangerschapsvervangingen) die niet waren begroot. Er moest geschoven worden binnen het bestaande medewerkersbestand om toch nog zo goed mogelijk aan de vraag te voldoen. Dit leverde op haar beurt bijvoorbeeld binnen staffuncties (zoals marketingcommunicatie) extra uitdagingen op, die maar deels konden worden ingevuld.

De groei van het activiteitsniveau en het feit dat er niet meer geld ter beschikking komt voor kunstonderwijs binnen het kunstenplan 2021-2024 heeft ertoe geleid dat we een andere manier van prijsbepaling gaan toepassen voor scholen vanaf schooljaar 2021/2022. Hierbij wordt een betere balans verkregen tussen het bedrag dat K00 aan de scholen factureert en de werkelijke dienstverlening van K00. Deze lijn zetten we de komende jaren voort zodat K00 zelfstandiger kan opereren.

Liquiditeit en solvabiliteit

De liquiditeitsratio per jaareinde 2021 bedraagt 1,36 (2020: 1,68). Hiermee is K00 in staat om aan alle kortlopende financiële verplichtingen te voldoen. De verslechtering van de liquiditeitsratio's heeft hoofdzakelijk te maken met de vordering op de gemeente, inzake de afwikkeling van de reorganisatie. De solvabiliteitsratio van K00, berekend ten opzichte van het totaal vermogen, bedraagt per jaareinde 2021 10,6% (2020: 13,5). Hierdoor is K00 zeer beperkt in staat om eventuele calamiteiten financieel te

kunnen opvangen. De afname van de solvabiliteit wordt veroorzaakt door de onttrekking van het resultaat over 2021 aan het eigen vermogen. De vermogenspositie van K00 is hiermee dermate kwetsbaar dat het ook als een "hoog risico" in de risicoparagraaf is opgenomen. In 2022 zullen wij ons beraden op te nemen stappen om hierin een verbetering te realiseren.

Covid-19/Herstelfonds:

Er is door K00 steeds accuraat ingespeeld op de actualiteiten door goed te anticiperen op de beschikbare personele capaciteit ten opzichte van de activiteiten die doorgang hebben kunnen vinden. Daarnaast is continu beoordeeld of K00 in aanmerking zou komen voor de diverse steunmaatregelen. We ontvingen een bijdrage van € 39.600 uit het herstelfonds van de gemeente ten behoeve van de geleden COVID-schade.

Resultaatbestemming:

Het eindresultaat van de exploitatie van 2021 bedraagt € 25.678. Voorgesteld wordt om dit ten laste te brengen aan de reserves. Het saldo van de in 2018 voor dit doel gevormde bestemmingsreserve is onvoldoende. Het overige tekort zal daarom aan de algemene reserve worden onttrokken. Dit voorstel is in de jaarrekening verwerkt.

4 RISICOPARAGRAAF

In Bijlage 3 is een geactualiseerd overzicht opgenomen van de voornaamste risico's met bijbehorende beheersingsmaatregelen. Hieronder beschrijven we de risico's die met een * zijn gemarkeerd.

Overbelasting Organisatie

Als belangrijkste risico ziet K00 – net als vorig jaar – de spanning tussen de grote en toenemende vraag vanuit scholen en maatschappelijke partners en de beperkte interne capaciteit om aan deze vraag te voldoen.

K00 in beleidsmatig niemandsland

Bovengenoemd risico wordt versterkt door het beleidsmatige niemandsland waarin onze activiteiten zich soms bevinden: onderwijs, welzijn, cultuur, economische zaken en werkgelegenheid. Wij zijn op al deze gebieden actief maar lopen het risico financieel tussen wal en schip te belanden en daardoor niet de volledige potentie van K00 te kunnen benutten. Voor 2022 staat een beleidsnota op het programma om de structurele financiering van K00 een steviger basis te geven.

Levensvatbaarheid ontwikkelde projecten en onderwijsprogramma's (Duurzaamheid)

K00 staat voor duurzaamheid en structureel kunnen inzetten van ontwikkelde concepten. Binnen de maatschappelijke projecten (en ook in het onderwijs) wordt hiermee steeds rekening gehouden. De concepten Kunstknuffel en Kleuren van Vroeger kunnen ook bij andere zorgpartners worden uitgerold. Het idee achter K00lab is ook op deze duurzaamheidsgedachte gebaseerd: een concept wordt pas ontwikkeld wanneer er een grote kans bestaat voor het langdurig succesvol kunnen inzetten ervan.

Uitval medewerkers

Als tegenmaatregel hebben we opgenomen dat dit risico het beste kan worden beheerst door het hebben van voldoende weerstandsvermogen. Het negatieve resultaat voor 2021 heeft de positie van K00 om hierop te kunnen handelen verzwakt.

Beschikbaarheid docenten

De toenemende vraag naar onze diensten maakt dat het soms een stevige klus is de juiste docent voor een opdracht te vinden. K00 is continu op zoek naar nieuwe docenten om zodoende een voldoende grote vijver te hebben en te houden. De wervingscampagnes leveren steeds weer nieuwe en diverse docenten op, dit effect wordt versterkt door onze sterke positionering en goede voorwaarden (fair pay).

Weerstandsvermogen

De algemene reserve van K00 is te laag om goed bestand te zijn tegen externe schokken en onverwachte gebeurtenissen en om eigen investeringen te doen. Het negatieve resultaat over 2021 heeft ons weerstandsvermogen verder verzwakt. We willen de algemene reserve verhogen tot een veilig niveau. Dit willen we bereiken door grotere contributiemarges op onze diensten te realiseren en een groter extern dekkingspercentage binnen onze projecten. Hiermee is in 2021 een begin gemaakt. In 2022 zullen we (laten) onderzoeken wat voor een organisatie als K00 noodzakelijk/wenselijk niveau is voor het weerstandsvermogen.

Impact Covid-19

Het risico van het langdurig aanhouden van de Covid-pandemie in 2022 hebben we opgenomen in de risicotabel. Echter, gezien onze ervaring in 2020 en 2021, is dit risico als 'middelmatig tot laag' ingeschat zowel voor wat betreft kans als impact.

5 TOEKOMSTPARAGRAAF

Voor 2022 bestaat de situatie dat twee derde van onze activiteiten alleen gerealiseerd kan worden met externe financiering, buiten onze exploitatiesubsidie om. K00 werkt voor welzijn, voor onderwijs en voor cultuur – alleen vanuit de laatste sector worden we structureel ondersteund: binnen het kunstenplan. Het bij elkaar verzamelen van de resterende middelen is een tijdrovend proces dat de kosten per deelnemer heel hoog kan maken.

Actueel is dat het lerarentekort, het NPO-onderwijs en de experimenteerregeling leiden tot veel vragen van scholen voor een vernieuwende aanpak van kunstonderwijs. De expertise en ervaring om dit te organiseren hebben we, echter binnen onze huidige capaciteit kunnen wij onvoldoende (goed) aan deze vragen voldoen. Op jaarbasis is de schatting dat we hier de komende jaren 1,5 fte (deels projectleiding, deels ondersteunende diensten) voor nodig hebben.

Binnen Welzijn draagt K00 met het organisatieonderdeel Maatschappelijke projecten veel bij voor kwetsbare inwoners van Den Haag. Bijvoorbeeld voor senioren met regieverlies, mensen met eenzaamheidsproblematiek en mensen met beperkte zelfredzaamheid. Ook voor deze projecten komt K00 feitelijk al jaren capaciteit tekort. De jaarsubsidie binnen de regeling Samen Sociaal en Vitaal Den Haag helpt hierbij.

Voor het verder ondersteunen van onze docenten community ziet K00 kansen en hebben we een gedegen plan ingediend bij het FCP, waardoor we voor twee jaar een impuls zouden kunnen geven. Maar ook hier geldt: niet structureel.

Waar K00 dringend behoefte aan heeft is een meer integrale benadering van de activiteiten van K00 vanuit de gemeente. Dit is ook de inzet van de toekomststrategie van K00.

De begroting voor 2022 is opgenomen als bijlage 5 bij dit jaarverslag

Den Haag, 20 april 2022
Gertjan Bots
Directeur-bestuurder

6 VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

K00 werkt met een Raad van Toezicht-model conform de Governance Code Cultuur. De Raad van Toezicht heeft als taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de stichting en de algemeen directeur met raad en daad bij te staan. Voor de Raad van Toezicht bestaat een vacatieregeling in overeenstemming met de wettelijke voorschriften. Geen van de leden alsook de voorzitter maakt gebruik van deze regeling.

In 2021 heeft de Raad van Toezicht opnieuw gezien hoe K00 zich handhaaft in deze uitdagende tijd. De activiteiten van K00 zijn steeds meer in lijn met de missie en visie hetgeen de positionering van de organisatie in de stad verder verbetert. Dit blijkt ook uit de nog steeds toenemende vraag naar de dienstverlening van K00.

De meerwaarde van K00 voor Den Haag wordt steeds duidelijker. K00 levert een bijdrage aan actuele problemen zoals het lerarentekort en onderwijsachterstanden. Dit nog los van de niet te onderschatten maatschappelijke waarde van kunstlessen voor leerlingen en deelnemers en hun omgeving.

De missie van K00 om kunstonderwijs te geven daar waar het niet vanzelf gaat laat zich extra duidelijk zien binnen de maatschappelijke projecten waar K00 er inderdaad in slaagt voor de speciale doelgroepen een verschil te maken.

Als Raad van Toezicht voelen we ons betrokken bij de organisatie en zijn we trots op de resultaten die K00 in 2021 heeft bereikt. Zowel op kunstzinnig als op organisatorisch gebied.

Samenstelling

In 2021 is er de samenstelling van de RVT niet gewijzigd. De Raad van Toezicht bestaat statutair maximaal uit 5 en minimaal 3 leden. De leden worden benoemd voor een periode van 3 jaar en zijn daarna nog tweemaal voor 3 jaar herbenoembaar (een zittingsperiode van totaal maximaal 9 jaar).

Evaluatie van het functioneren

De Raad van Toezicht van K00 zal in 2022 haar eigen functioneren (in afwezigheid van de directeur) opnieuw evalueren en het functioneren van de directeur bespreken.

Gedragscodes

In Hoofdstuk 7 van dit Jaarverslag wordt uitgebreid ingegaan op de verschillende gedragscodes die door K00 worden onderschreven. De Raad van Toezicht speelt hierbij een belangrijke rol en de codes zijn onderwerp van gesprek geweest tijdens de Raad van Toezicht vergaderingen.

Het jaar 2021 van de Raad van Toezicht

In 2021 kwam de Raad van Toezicht van K00 viermaal bij elkaar. In de vergadering van April keurden we de Jaarrekening 2020 goed. In dat kader werden ook de risico's en het

risicomanagement besproken. In september stond het Activiteitenplan met bijbehorende begroting voor 2022 op de agenda.

Als RvT beperken wij ons niet tot deze “verplichte nummers”. Zoals de code Governance Cultuur voorschrijft staan we de directeur met raad en daad bij, daar waar dat gewenst en nodig is.

De directeur-bestuurder besprak uitgebreid de opzet van het proces en de uitkomst van het loslaten van de B3 status met ons. Wij zijn van mening dat dit goed is verlopen en dat dit de organisatie sterker en toekomstbestendiger maakt.

De Personeelsvertegenwoordiging (PVT) van K00 heeft eind 2021 een tevredenheidsonderzoek uitgevoerd onder de medewerkers (MTO). Een van de aanbevelingen die hieruit voortvloeide is dat een (jaarlijks) contact tussen PVT en RvT wenselijk is. Hieraan geven wij uiteraard graag gevolg. De RvT constateerde verder dat de medewerkers over het algemeen tevreden zijn over het werken bij K00.

Wij hebben gezien dat in 2021 de organisatie opnieuw onder grote druk stond. Tegenover de (tijdelijke) afwezigheid van een aantal centrale medewerkers – die niet door de organisatie kon worden gecompenseerd – stond een steeds verder toenemende vraag. En dit alles binnen de hectiek van de Covid-maatregelen. Alle medewerkers verdienen een compliment voor hun inzet, betrokkenheid en doorzettingsvermogen.

Deze situatie wordt echter in toenemende mate knellend. De RvT heeft geconstateerd dat de organisatie er weliswaar steeds in slaagt de eindjes aan elkaar te knopen, maar het zonder echte structurele ondersteuning van de activiteiten moet stellen – en bovendien zonder voldoende reserves om zelf te kunnen investeren. Dit doet geen recht aan de maatschappelijke waarde van K00. Voor 2022 signaleren we weliswaar een verbetering als gevolg van de jaarsubsidie voor de maatschappelijke projecten. Dit is voor de lange termijn echter nog onvoldoende.

Deze zorgen hebben wij geuit in een brief naar de wethouder, hetgeen tot op dit moment helaas nog niet tot een concrete verbetering heeft geleid. We vertrouwen erop dat K00 samen met de gemeente en (nieuwe) partners de middelen zal vinden om in de komende jaren het bereik in Den Haag verder te laten toenemen.

Den Haag, 13 april 2022
Raad van Toezicht K00 - Stichting Koorenhuis
Bert Klerk (voorzitter)
Aad de Been (lid)
Patricia Houtsma (lid)
Mihra Nouri (lid)
Hubert Visser (lid/auditcommissie)

7 GEDRAGSCODES

Governance Code Cultuur

De Raad van Toezicht en het bestuur gebruiken de Governance Code Cultuur als leidraad voor het handelen. De Raad van Toezicht laat zich leiden door het culturele, economische en maatschappelijke belang van K00 en weegt de belangen van stakeholders zorgvuldig af.

Waarde scheppen in en voor de samenleving

K00 realiseert haar maatschappelijke doelstelling door bij te dragen aan de toegankelijkheid van professioneel kunstonderwijs voor groepen in de samenleving die daar niet als vanzelf toegang tot hebben. Dit geldt vanzelfsprekend ook voor de scholen. Aan de andere kant zien wij onze rol als opdrachtgever voor veel ZZP'ers in een moeilijke arbeidsmarkt als een maatschappelijke verantwoordelijkheid. We betrekken onze omgeving bij de ontwikkeling van onze activiteitenprogramma's. We voeren met regelmaat een stakeholderanalyse uit, waarin we in gesprek gaan over ons eigen functioneren en de richting die we inhoudelijk op willen gaan. Ook ons activiteitenplan is op die manier tot stand gekomen.

Integer en rolbewust handelen

Integer en rolbewust handelen is een belangrijk uitgangspunt bij ons bestuur en toezicht. Jaarlijks inventariseren we bij bestuur, Raad van Toezicht en medewerkers hun nevenfuncties waarbij tussentijdse wijzigingen moeten worden gemeld. In de afgelopen jaren zijn er geen kwesties geweest waarbij sprake was van ongewenste belangenverstrengeling. In 2017 hebben we een nieuw reglement voor bestuur en toezicht opgesteld, waarbij de rolverdeling en samenwerking opnieuw zijn vastgelegd. Ook in 2021 hebben de Raad van Toezicht en het bestuur gesproken over de toepassing van de code en wat die betekent voor het eigen functioneren, rolopvatting en taakverdeling.

Zorgvuldig besturen

We hanteren de principes rondom zorgvuldig bestuur. Verantwoord en transparant omgaan met mensen en middelen van de organisatie betekent dat wij aandacht hebben voor mogelijke risico's in de bedrijfsvoering (zie risicoparagraaf in het jaarverslag). De personeelsvertegenwoordiging heeft vier keer per jaar regulier overleg met de directeur-bestuurder en in ieder geval jaarlijks met de Raad van Toezicht.

Goed toezicht uitoefenen

De rolverdeling tussen de Raad van Toezicht en het bestuur heeft voortdurend onze aandacht. Met name de toezichthoudende en werkgeversrol zijn voor ons van belang. We hechten aan enige distantie tussen toezicht en bestuur voor een goede governance.

Raad van Toezicht: In 2020 zijn drie nieuwe leden in de Raad van Toezicht benoemd. Daarbij is nagedacht over de toekomst van de organisatie en welk toezicht daarbij past. De samenstelling van de RvT is in 2021 niet gewijzigd.

Directie: De directie wordt gevormd door de directeur-bestuurder G.J.W. Bots. Hij is sinds 2013 in die functie actief. De directeur-bestuurder heeft bij de overgang naar de nieuwe CAO een nieuwe arbeidsovereenkomst in lijn met de door CultuurConnectie vastgelegde beloningsleidraad. De directeur-bestuurder heeft de volgende nevenfunctie: Bestuurslid Stichting Educatieve Orkest Projecten (SEOP) te Den Haag

Code Diversiteit & Inclusie

K00 onderschrijft de Code Diversiteit & Inclusie. We zijn van mening dat de diversiteit van de samenleving weerspiegeld moet zijn in ons programma, publiek, personeel en partners.

Diversiteit en inclusie bij K00

Ons motto "Wij organiseren kunstonderwijs, juist daar waar dat niet vanzelf gaat" herbergt de definitie van inclusiviteit. Echter, enige bescheidenheid past ons ook: K00 is een kleine organisatie die nooit alle mogelijke doelgroepen en culturele achtergronden kan bedienen. We zoeken steeds naar combinaties van partners en doelgroepen waarmee haalbare kunstonderwijs-arrangementen kunnen worden gerealiseerd.

Programma

Onze kunstlessen worden steeds diverser – ook gezien het feit dat we ons steeds meer op het gebied van interdisciplinair kunstonderwijs en non-formal kunstvormen begeven. Inclusiviteit staat daarbij vanzelfsprekend op de agenda: we hebben op dit moment met name aandacht voor ouderen en mensen met een beperking en dus ook bijvoorbeeld voor het speciaal onderwijs. Zowel de activiteiten binnen de scholen als de maatschappelijke projecten zijn goed verspreid over de wijken van de stad en bereiken daardoor een divers publiek.

Publiek (doelgroepen)

Ons publiek bestaat op dit moment vooral uit kinderen in de schoolgaande leeftijd. In een stad als Den Haag is dit per definitie een zeer diverse groep. Onze expertise ligt juist in het maken van de aansluiting tussen docent en kinderen. Zoals hierboven aangegeven gaat onze aandacht ook vooral uit naar het speciaal onderwijs. Binnen de maatschappelijke projecten van K00 ligt het accent op dit moment op het betrekken van ouderen en mensen met een beperking. Ook hier zoeken we naar doelgroepen die binnen onze misse vallen en werken met mensen met beginnend regieverlies en (risico) op eenzaamheidsproblematiek. K00 zoekt hierbij ook actief de aansluiting bij het gemeentelijke welzijnsbeleid.

Personeel

Ons personeelsbestand is op punten divers. Er is een goede man/vrouw verdeling en leeftijd-spreiding. Minder divers zijn we momenteel wat betreft culturele achtergrond. In ons aannamebeleid alsmede in de samenstelling van de Raad van Toezicht houden we hier rekening. Het verloop binnen het personeelsbestand is echter zeer laag. Onze docentengemeenschap – die formeel niet tot ons personeelsbestand behoort – wordt steeds cultureel diverser. Binnen de community zijn meer dan 20 nationaliteiten vertegenwoordigd en is een goede verdeling in sekse en leeftijd. De aandacht die we geven aan non-formal kunstvormen en interdisciplinair kunstonderwijs werkt positief bij het vergroten van de diversiteit binnen de community. De wervingscampagne die

we gedurende het jaar 2021 organiseerden leverde ook een diverse aanwas op voor de community.

Partners

We hebben een aantal inspirerende partners waarvan we leren en waarmee we meer willen samenwerken. We bouwen daarmee aan een duurzaam, divers en inclusief netwerk.

Fair Practice Code

Goed werk- en opdrachtgeverschap, zoals ook de Fair Practice Code nastreeft, vinden wij belangrijk. We concluderen dat onze organisatie op dit punt op orde is en lichten dat hiernavolgend aan de hand van de kernwaarden van de code toe.

Solidariteit

K00 heeft in 2020 de overgang gemaakt naar de CAO-KE. Hiermee sluiten onze arbeidsvoorwaarden aan bij hetgeen passend is in de sector. Tevens hanteren we de WNT voor de bestuurders en toezichthouders.

De tarieven van de externen (m.n. docenten) die wij inhuren, zijn net zoals onze eigen salarissen, eerlijk en redelijk. Ze zijn gebaseerd op eigen marktvergelijking. Bovendien zorgen we ervoor dat docenten in redelijke mate worden uitbetaald voor extra voorbereidings- en vergader-uren.

Het streven is om jaarlijks een verhoging van de docenttarieven door te voeren. Een mogelijk verbeterpunt zou kunnen zijn om alleen nog stageplekken met vergoeding aan te bieden.

Transparantie

We publiceren ons jaarverslag en leggen daar onder meer verantwoording af over de toepassing van de drie codes en geven inzicht in de beloning van de bestuurders en toezichthouders. Door bijvoorbeeld ons eigen bestuursreglement te publiceren, vergroten wij niet alleen het inzicht in hoe wij werken, maar delen we ook onze kennis.

Duurzaamheid

We begroten conform de CAO-KE voor opleiding en ontwikkeling. Voor de docenten zijn we in 2021 gestart met een opleidingsprogramma voor de docenten (O_0_K). De pilot vanuit CultuurConnectie met betrekking tot het opzetten van een pensioenregling voor ZZP'ers kon helaas geen doorgang vinden.

Diversiteit

Zie hierboven.

Vertrouwen

Met goed bestuur en toezicht beogen we voor onszelf en de partijen om ons heen een omgeving te creëren waarin vertrouwen de basis is. We hebben een externe vertrouwenspersoon. In onze overeenkomsten met derden en het bestuursreglement is vermeld dat we eventuele geschillen in principe oplossen met behulp van mediation. We passen de AVG toe en dat draagt eveneens bij aan het vertrouwen dat in ons gesteld kan worden.

8 JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

(na resultaatbestemming)

		31-12-2021	31-12-2020
	Noot	€	€
Vaste activa			
Materiële vaste activa		23.833	34.821
Som vaste activa		23.833	34.821
Vlottende activa			
Vorderingen en overlopende activa	1	227.863	357.016
Liquide middelen	2	387.489	301.031
Som vlottende activa		615.351	658.048
Som activa totaal		639.184	692.869
Eigen vermogen	3		
Algemene reserve		67.985	85.312
Bestemmingsreserve		-	8.357
Som Eigen vermogen		67.985	93.669
Voorzieningen	4	119.583	206.535
Vlottende passiva	5	451.616	392.665
Som passiva totaal		639.184	692.869

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Noot	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
BATEN					
A	SUBTOTAAL OPBRENGSTEN	6	532.614	552.500	460.450
A.1.	Publieksinkomsten		475.998	478.000	398.584
A.4.	Diverse inkomsten		-	-	4.000
A.5.	Bijdragen uit private middelen		56.616	74.500	57.866
	SUBTOTAAL SUBSIDIES	7	905.936	927.000	909.135
B.3.1.	Meerjarige subsidies gemeente Den Haag		857.531	797.000	834.752
B.3.2.	Incidentele subsidies van de gemeente Den Haag		48.406	60.000	74.383
B.4.	Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen		-	70.000	-
	Som der baten (A+B)		1.438.550	1.479.500	1.369.585
LASTEN					
C	SUBTOTAAL BEHEERLASTEN		389.874	407.500	427.728
C.1.	Beheerlasten personeel	8	261.491	279.500	305.116
C.2.	Beheerlasten materieel	9	128.383	128.000	122.612
D	SUBTOTAAL ACTIVITEITENLASTEN		1.074.170	1.102.000	959.072
D.1.	Activiteitenlasten personeel	10	1.062.728	1.054.500	940.984
D.2.	Activiteitenlasten materieel	11	11.442	47.500	18.088
	Som der lasten (C+D)		1.464.044	1.509.500	1.386.800
	Resultaat		(25.494)	(30.000)	(17.215)
	Saldo uit gewone bedrijfsvoering		(25.494)	(30.000)	(17.215)
	Overige resultaten			-	-
	Saldo rentebaten en -lasten		(183)	-	-
	Exploitatieresultaat		(25.678)	(30.000)	(17.204)

	Resultaatbestemming	Noot			Realisatie
	Algemene reserve		(17.321)	(21.643)	-
	Bestemmingsreserve		(8.357)	(8.357)	(17.204)
	Netto resultaat		(25.678)	(30.000)	(17.204)

TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2021

Algemeen

Verslaggevende entiteit en voornaamste activiteiten

Stichting Koorenhuis, ('de stichting'), sinds 9 maart 2018 opererend onder de handelsnaam, K00 – Kunstonderwijs Organisatie, gevestigd te Prinsegracht 27 te Den Haag, is een stichting en is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 41160059.

De stichting stelt zich – in overeenstemming met in elk geval het beleid van de gemeente Den Haag – ten doel: het voor een breed en pluriform publiek toegankelijk maken en (doen) uitvoeren en ontwikkelen van kunsteducatie en hiermee de deelname aan kunst door de inwoners van Den Haag systematisch te bevorderen.

Verslaggevingsperiode

Deze jaarrekening heeft betrekking op het boekjaar 2021, dat is geëindigd op balansdatum 31 december 2021.

Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJK C.1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Voor de presentatie van de staat van baten en lasten is een standaard indeling van de gemeente Den Haag toegepast.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaat-bepaling zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

COVID-19:

Het merendeel van de activiteiten heeft in 2021 op locatie of online doorgang kunnen vinden. Deze aanpak van hybride werken is effectief gebleken, maar ook zeer arbeidsintensief. De financiële impact waar K00 mee te maken heeft gehad is in 2021 beperkt gebleven. Vanuit de gemeente Den Haag hebben wij een subsidieverlening uit het Herstelfonds Cultuur 2021 ontvangen ten behoeve van de geleden schade.

Voor zover mogelijk is door K00 ingespeeld op de actualiteiten door constant te anticiperen op de beschikbare personele capaciteit ten opzichte van de activiteiten die doorgang hebben kunnen vinden.

In 2022 wordt rekening gehouden met een zekere financiële impact door het komen te vervallen van een deel van de activiteiten. Aangezien bij annulering van activiteiten de lasten ook voor een deel lager uitvallen, is het risico beperkt. Deze impact zal door K00 periodiek worden beoordeeld. Waar nodig zal K00 in overleg treden met de gemeente Den Haag, betrokken fondsen en samenwerkingspartners.

Daarnaast wordt continu beoordeeld of K00 in aanmerking komt voor de diverse steunmaatregelen en waar nodig wordt hier gebruik van gemaakt.

Aanpassing begroting 2021

Vanwege een aanpassing in onze kostenverantwoording binnen de jaarrekening zijn de vergelijkende cijfers over de begroting van 2021 geherrubriceerd. Deze aanpassing heeft betrekking op de tegemoetkoming van de gemeente inzake de lasten die voortvloeien uit overgang naar de CAO KE. Bij het opstellen van de begroting werden deze lasten als besteding binnen de reorganisatievoorziening beschouwd. Deze herindeling heeft plaatsgevonden in de rubrieken B.3.2. overige subsidies gemeente Den Haag (+18.500), C.1. beheerslasten personeel (+€ 5.500) en D.1 activiteitenlasten personeel (+€13.000)

Presentatie- en functionele valuta

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat tevens de functionele valuta is van de stichting.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA EN DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activa en passiva worden tegen nominale waarde opgenomen, tenzij anders vermeld in de verdere grondslagen.

Een actief wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de stichting zullen toevloeien en het actief een kostprijs of een waarde heeft waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Activa die hier niet aan voldoen worden niet in de balans verwerkt, maar worden aangemerkt als niet in de balans opgenomen activa.

Een verplichting wordt in de balans verwerkt wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen die economische voordelen in zich bergen en de omvang van het bedrag waartegen de afwikkeling zal plaatsvinden op betrouwbare wijze kan worden vastgesteld. Onder verplichtingen worden mede voorzieningen begrepen. Verplichtingen die hier niet aan voldoen worden niet in de balans opgenomen, maar worden verantwoord als niet in de balans opgenomen verplichtingen.

Een in de balans opgenomen actief of verplichting blijft op de balans opgenomen als een transactie niet leidt tot een belangrijke verandering in de economische realiteit met betrekking tot het actief of de verplichting. Dergelijke transacties geven evenmin aanleiding tot het verantwoorden van resultaten. Bij de beoordeling of er sprake is van een belangrijke verandering in de economische realiteit wordt uitgegaan van de economische voordelen en risico's die zich naar waarschijnlijk in de praktijk zullen voordoen, en niet op voordelen en risico's waarvan redelijkerwijze niet te verwachten is dat zij zich voordoen.

Een actief of verplichting wordt niet langer in de balans opgenomen indien een transactie ertoe leidt dat alle of nagenoeg alle rechten op economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot het actief of de verplichting aan een derde zijn overgedragen. De resultaten van de transactie worden in dat geval direct in de winst-en-verliesrekening opgenomen, rekening houdend met eventuele voorzieningen die dienen te worden getroffen in samenhang met de transactie.

Indien de weergave van de economische realiteit ertoe leidt dat het opnemen van activa waarvan de rechtspersoon niet het juridisch eigendom bezit, wordt dit feit vermeld.

Baten worden in de staat van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

Presentatie- en functionele valuta

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, wat tevens de functionele valuta is van de stichting.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden in de balans verwerkt indien het waarschijnlijk is dat de toekomstige prestatie-eenheden met betrekking tot dat actief zullen toekomen aan de stichting en de kosten van het actief betrouwbaar kunnen worden vastgesteld.

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen hun kostprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en bijzondere waardeverminderingen.

De kostprijs van de genoemde activa bestaat uit de verkrijgingsprijs en overige kosten om de activa op hun plaats en in de staat te krijgen noodzakelijk voor het beoogde gebruik.

Investeringssubsidies worden in mindering gebracht op de kostprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur. Afschrijving start op het moment dat een actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik en wordt beëindigd bij buitengebruikstelling of bij afstoting.

De volgende afschrijvingspercentages worden hierbij gehanteerd:

Inventaris	20 %
Automatiseringsmiddelen	11-33 %
Educatieve middelen	7-33 %

De stichting bepaalt het af te schrijven bedrag zonder rekening te houden met een restwaarde tenzij de (rest-)waarde van een actief door middel van taxatie is vastgesteld.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde, inclusief transactiekosten (indien materieel). Na eerste verwerking vindt waardering plaats tegen geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen, onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. Voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de inbaarheid van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien liquide middelen niet ter vrije beschikking staan, wordt hiermee rekening gehouden bij de waardering.

Eigen vermogen

Financiële instrumenten die op grond van de juridische realiteit worden aangemerkt als eigenvermogensinstrumenten, worden gepresenteerd onder het eigen vermogen.

Financiële instrumenten die op grond van de juridische realiteit worden aangemerkt als een financiële verplichting, worden gepresenteerd onder schulden. Rente, dividenden, baten en lasten met betrekking tot deze financiële instrumenten worden in de staat van baten en lasten verantwoord als lasten of baten.

Algemene reserve

Om risico's voor de continuïteit te kunnen opvangen is de algemene reserve gevormd. De dotatie of onttrekking aan de algemene reserve is onderdeel van de resultaatbestemming.

Bestemmingsreserve

Binnen de resultaatbestemming kunnen door het bestuur bestemmingsreserves worden gevormd voor toekomstige specifieke doelen. Uitgaven die worden gedekt uit bestemmingsreserves worden in de staat van baten en lasten verantwoord en via de resultaatbestemming ten laste van de betreffende reserve gebracht. Wijzigingen in de beperking van de bestemming van reserves welke door de daartoe bevoegde organen of instanties worden aangebracht, worden als overige mutatie binnen het eigen vermogen verwerkt.

Voorzieningen

Algemeen

Een voorziening wordt in de balans opgenomen wanneer er sprake is van:

- een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting die het gevolg is van een gebeurtenis in het verleden;
- waarvan een betrouwbare schatting kan worden gemaakt; en
- het waarschijnlijk is dat voor afwikkeling van die verplichting een uitstroom van middelen nodig is.

Indien (een deel van) de uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen waarschijnlijk geheel of gedeeltelijk door een derde worden vergoed bij afwikkeling van de voorziening, wordt de vergoeding als afzonderlijk actief gepresenteerd.

Indien het effect van de tijds waarde van geld materieel is, worden de voorzieningen gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen. Indien de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de verplichting tegen nominale waarde opgenomen

Reorganisatievoorziening

Een reorganisatievoorziening wordt getroffen indien op balansdatum een gedetailleerd reorganisatieplan is geformaliseerd en uiterlijk op opmaakdatum van de jaarrekening de gerechtvaardigde verwachting van uitvoering van het plan heeft gewekt bij hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben. Van een gerechtvaardigde verwachting is sprake als is gestart met de uitvoering van de reorganisatie, of als de hoofdlijnen bekend zijn gemaakt aan hen voor wie de reorganisatie gevolgen zal hebben.

In de reorganisatievoorziening worden de als gevolg van de reorganisatie noodzakelijk kosten opgenomen die niet in verband staan met de doorlopende activiteiten van de stichting.

Kortlopende schulden

Langlopende en kortlopende schulden en overige financiële verplichtingen worden na eerste opname gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs op basis van de effectieve-rentemethode. De effectieve rente wordt direct in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien er geen sprake is van agio of disagio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Opbrengstverantwoording

Diensten

Baten uit het verlenen van diensten worden opgenomen in de staat van baten en lasten tegen de reële waarde van de ontvangen of te ontvangen vergoeding, na aftrek van tegemoetkomingen en kortingen.

Opbrengsten uit het verlenen van diensten worden in de staat van baten en lasten verwerkt wanneer het bedrag van de opbrengsten op betrouwbare wijze kan worden bepaald, de inning van de te ontvangen vergoeding waarschijnlijk is, de mate waarin de dienstverlening op balansdatum is verricht betrouwbaar kan worden bepaald en de reeds gemaakte kosten en de kosten die (mogelijk) nog moeten worden gemaakt om de dienstverlening te voltooien op betrouwbare wijze kunnen worden bepaald.

Indien het resultaat van een bepaalde opdracht tot dienstverlening niet op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de opbrengsten verwerkt tot het bedrag van de kosten van de dienstverlening die worden gedekt door de opbrengsten.

Overheidssubsidies

Zodra er redelijke mate van zekerheid bestaat dat overheidssubsidies zullen worden ontvangen en dat Stichting Koorenhuis zal voldoen aan de daaraan verbonden voorwaarden worden de subsidies ter compensatie van gemaakte kosten systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als waarin de kosten worden gemaakt.

Personeelsbeloningen

De beloningen van het personeel worden als last in de staat van baten en lasten verantwoord in de periode waarin de arbeidsprestatie wordt verricht en, voor zover nog niet uitbetaald, als verplichting op de balans opgenomen. Als de reeds betaalde bedragen de verschuldigde beloningen overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als een overlopend actief voor zover er sprake zal zijn van terugbetaling door het personeel of van verrekening met toekomstige betalingen door de stichting.

Nederlandse pensioenregelingen

Uitgangspunt is dat de in de verslagperiode te verwerken pensioenlast gelijk is aan de over die periode aan de pensioenuitvoerder verschuldigde pensioenpremies. Voor zover de verschuldigde premies op balansdatum nog niet zijn voldaan, wordt hiervoor een verplichting opgenomen. Als de op balansdatum reeds betaalde premies de verschuldigde premies overtreffen, wordt een overlopende actiefpost opgenomen voor zover sprake

zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies.

De stichting heeft voor haar werknemers een toegezegd-pensioenregeling. Hiervoor in aanmerking komende medewerkers hebben op de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen dat afhankelijk is van leeftijd, salaris en dienstjaren. De regeling is ondergebracht bij het bedrijfstakpensioenfonds ABP. De stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in geval van een tekort bij ABP, anders dan het effect van hogere toekomstige premies. De stichting heeft daarom de pensioenregeling verwerkt als een toegezegde-bijdrage-regeling en heeft alleen de verschuldigde premies tot en met het einde van het boekjaar in de jaarrekening verantwoord. De dekkingsgraad van het pensioenfonds is per 31 december 2021 110,2% (2020: 93,2%). Op het moment van opstellen van de jaarrekening zou deze dekkingsgraad, conform pensioenregels, 126% moeten zijn. ABP heeft, omdat de dekkingsgraad te laag is, begin 2021 een nieuw herstelplan bij de toezichthouder moeten indienen. Hierin is vastgelegd dat ABP binnen een periode van 10 jaar de vereiste dekkingsgraad wordt bereikt.

Leaseverplichtingen

Leasing

De stichting kan financiële en operationele leasecontracten afsluiten. Een leaseovereenkomst waarbij de voor- en nadelen verbonden aan het eigendom van het leaseobject geheel of nagenoeg geheel door de lessee worden gedragen, wordt aangemerkt als een financiële lease. Alle andere leaseovereenkomsten classificeren als operationele leases. Bij de leaseclassificatie is de economische realiteit van de transactie bepalend en niet zozeer de juridische vorm. Classificatie van de lease vindt plaats op het tijdstip van het aangaan van de betreffende leaseovereenkomst.

Operationele leases

Als de stichting optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Vergoedingen die worden ontvangen als stimulering voor het afsluiten van een overeenkomst worden verwerkt als een vermindering van de leasekosten over de leaseperiode. Leasebetalingen en vergoedingen inzake operationele leases worden lineair over de leaseperiode ten laste respectievelijk ten gunste van de winst-en-verliesrekening gebracht, tenzij een andere toerekeningsystematiek meer representatief is voor het patroon van de met het leaseobject te verkrijgen voordelen.

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten en rentelasten en soortgelijke kosten

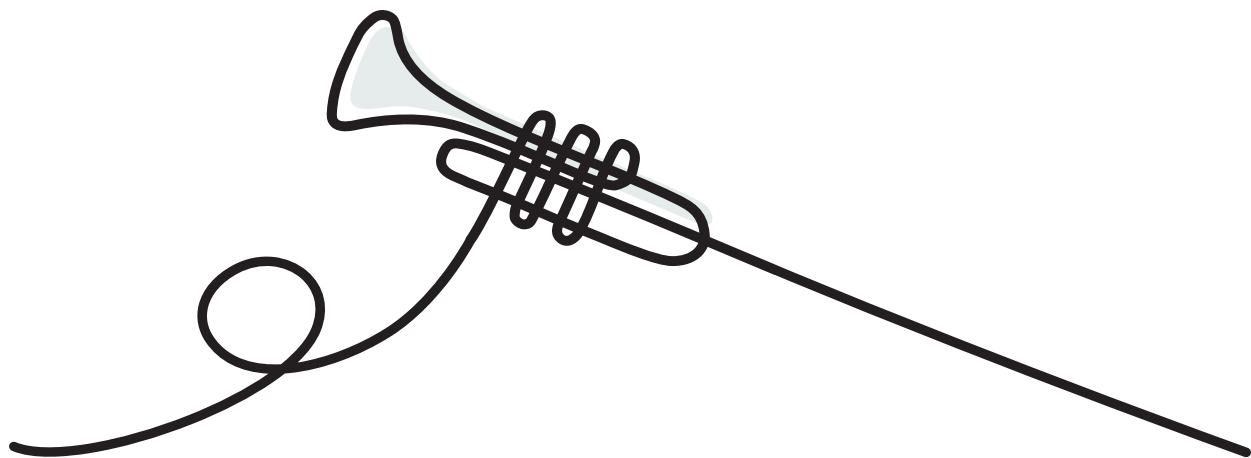
Rentebaten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost. Rentelasten en soortgelijke lasten worden verantwoord in de periode waartoe zij behoren.

Gebeurtenissen na balansdatum

Gebeurtenissen die nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum en die blijken tot aan de datum van het opmaken van de jaarrekening worden verwerkt in de jaarrekening.

Gebeurtenissen die geen nadere informatie geven over de feitelijke situatie per balansdatum worden niet in de jaarrekening verwerkt. Als dergelijke gebeurtenissen van

belang zijn voor de oordeelsvorming van de gebruikers van de jaarrekening, worden de aard en de geschatte financiële gevolgen ervan toegelicht in de jaarrekening.



TOELICHTING OP DE BALANS

1. Vorderingen en overlopende activa

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Debiteuren	71.922	43.974
Te vorderen gemeente Den Haag	120.655	217.009
Terug te vragen omzetbelasting	3.395	3.077
Overlopende activa	9.585	12.652
Overige vorderingen	22.305	80.304
	227.863	357.016

De vorderingen hebben naar verwachting een looptijd van korter dan 1 jaar. Een uitzondering hierop is de vordering op de gemeente Den Haag. De post "te vorderen bedragen gemeente Den Haag" heeft hoofdzakelijk betrekking op de uitvoering van het sociaal plan en is hieronder gespecificeerd onder benoeming van de ontvangen beschikkingen.

Debiteuren

		31-12-2020
	€	€
Debiteuren	71.922	44.284
Dubieuze debiteuren	-	-310
	71.922	43.974

Te vorderen Gemeente Den Haag

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
BOW2013.251 inzake reorganisatie sociaal plan	115.066	189.990
Tegemoetkoming kosten CAO overgang 2021	4.090	-
ABBA / VL / 11732 Kleuren van Vroeger	1.500	1.500
ABBA / VL / 22991 Ouderen in de Kunst 2019	-	-
ABBA / VL / 33964 Frictiekosten 2020	-	25.519
	120.655	217.009

De gemeente Den Haag heeft bij brief d.d. 19 april 2013 met kenmerk BOW2013.251 een garantie afgegeven voor het vergoeden van de volledige kosten uit hoofde van het sociaal plan tot een maximum van € 9,0 miljoen. Deze vordering houdt verband met financiering van de reorganisatie die tot en met 2024 loopt. Het verloop van de vordering inzake deze beschikking is in onderstaand schema inzichtelijk gemaakt.

	€
Stand vordering inzake reorganisatie sociaal plan per 01-01-2021	189.990
ABBA / VL / 39497 Voorschot frictiekosten 2021	(88.366)
Dotatie voorziening	13.441
Stand vordering inzake reorganisatie sociaal plan per 31-12-2021	115.066

2. Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking. De stichting heeft een flexibele deposito-/beheerdersrekening die dagelijks opvraagbaar is.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Liquide middelen, exploitatie	382.972	284.486
Liquide middelen, gereserveerd voor reorganisatievoorziening	4.517	16.545
Stand 31 december	387.489	301.031

3. Eigen vermogen

Algemene reserve

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand 1 januari	85.312	85.312
Onttrekking resultaatbestemming	(17.327)	-
Stand 31 december	67.985	85.312

Bestemmingsreserve

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand 1 januari	8.357	25.561
Onttrekking resultaatbestemming	(8.357)	(17.204)
Stand per 31 december	-	8.357

Ter dekking van toekomstige begrotingstekorten is in 2018 een bestemmingsreserve gevormd. Het negatieve exploitatieresultaat over 2021 is, voor zover toereikend, onttrokken aan de bestemmingsreserve. Het resterende negatieve exploitatieresultaat is onttrokken aan de algemene reserve.

4. Voorzieningen

Reorganisatievoorziening

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Stand op 1 januari	206.535	481.072
Vrijval / dotatie	13.441	(151.491)
Onttrekkingen	(100.393)	(123.046)
Stand op 31 december	119.583	206.535

De reorganisatievoorziening betreft een voorziening uit hoofde van het Sociaal Plan 2013 en bestaat uit personeelsuitgaven voortvloeiend uit de arbeidsrechtelijke positie van ontslagen medewerkers. Hieronder vallen de volgende uitgaven: salarissen re-integratie, opleidingskosten, na wettelijke WW, bovenwettelijke WW, alsmede de organisatie om het vastgestelde Sociaal Plan uit te voeren.

De reorganisatievoorziening omvat alle kosten waarvan met redelijke mate van zekerheid kan worden verwacht dat hier toekomstige uitgaven uit zullen voortvloeien. Uitkeringsrechten van oud medewerkers waarvan toekomstige uitgaven, op basis van de huidige inschatting, onwaarschijnlijk lijken zijn niet verwerkt in de reorganisatievoorziening. Het risico over deze casussen wordt periodiek beoordeeld en, indien nodig, wordt de hoogte van de reorganisatievoorziening hierop aangepast. De impact van dit risico op de reorganisatievoorziening bedraagt, op basis van de huidige inschatting, maximaal € 148.270

Dit deel van de reorganisatievoorziening wordt volledig gefinancierd door de Gemeente Den Haag tot een maximum van € 9 miljoen. De voorziening heeft een langlopend karakter met een verwachte duur tot en met 2024.

	€
Beginstand voorziening BOW / 2013.251	8.584.000
Vrijval voorziening t/m 2020	(861.786)
Ottrekking t/m 2021	(7.616.073)
Dotatie voorziening 2021	13.441
Stand op 31 december 2021	119.583

5. Vlottende passiva

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Crediteuren	24.333	51.164
Loonbelasting, pensioenpremies en premies sociale verzekeringen	71.266	54.681
Reserveringen personeel	51.128	47.334
Overige schulden	206.807	149.934
Te betalen / nog te besteden projectmiddelen gemeente Den Haag	17.184	1.273
Overlopende passiva	80.898	88.279
	451.616	392.665

De vlottende passiva hebben een looptijd van naar verwachting korter dan 1 jaar.

De overige schulden per jaareinde 2021 bestaat hoofdzakelijk uit nog te besteden projectbijdragen.

Daarnaast omvat de overige schulden een post aan terug te betalen gelden (34.604 euro), ontvangen uit de steunmaatregelen NOW 2.0. Na aanvraag van deze steunmaatregel is vastgesteld dat K00 hier niet voor in aanmerking komt.

Terug te betalen / nog te besteden Gemeente Den Haag.

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
ABBA / VL / 35998 K00lab	14.436	-
ABBA / VL / 33758 Ouderen in de Kunst 2021	2.748	-
ABBA / VL / 22991 Ouderen in de Kunst 2019-2020	-	1.273
	17.184	1.273

ABBA / VL / 35998 K00lab. Dit project heeft een verlengde looptijd tot 1 juni 2022.

ABBA / VL / 33758 Ouderen in de Kunst 2021. Dit project is afgerond per 31 december 2021 en zal uiterlijk 30 april 2022 worden verantwoord.

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen**Meerjarige financiële verplichtingen**

Door de stichting zijn meerjarige financiële verplichtingen aangegaan inzake de huur van:

- Een kantoorruimte aan de Prinsegracht 27 te Den Haag (€ 19.344 per jaar) ingaande 1 januari 2022 tot en met 31 december 2022;
- Een opslagruimte aan de Varkenmarkt 33 te Den Haag (€ 9.893 per jaar) ingaande 1 januari 2017 voor onbepaalde tijd (met een opzegtermijn van 3 maanden);

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

A. Opbrengsten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
A.1. Publieksinkomsten	475.998	478.000	398.584
A.4. Diverse inkomsten	-	-	4.000
A.5. Bijdragen uit Private middelen	56.616	74.500	57.866
	532.614	552.500	460.450

A.1. Publieksinkomsten

De publieksinkomsten komen voort uit het verzorgen van kunsteducatie op scholen en opbrengsten uit zakelijke activiteiten. Alle activiteiten worden uitgevoerd in Den Haag.

Door de impact van de coronacrisis is bij een aantal projecten sprake geweest van uitval van activiteiten. Op totaalniveau zijn de baten redelijk in lijn met de begroting, dit heeft te maken met een toename in de vraag naar structureel Kunstonderwijs.

A.5. Bijdragen uit Private middelen

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Bedrijven	29.833	18.000	14.820
Private fondsen	26.783	56.500	43.047
	56.616	74.500	57.866

De fluctuaties in de bijdragen uit private middelen ten opzichte van de begroting worden hoofdzakelijk veroorzaakt door de impact van de coronacrisis.

De post bedrijven betreft projectbijdragen van samenwerkingspartners.

B. Subsidies

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
B.3.1. Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	857.531	797.000	834.752
B.3.2. Overige subsidies gemeente Den Haag	48.406	60.000	74.383
	905.936	857.000	909.135

B.3.1. Meerjarige subsidie gemeente Den Haag

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
ABBA / VL / 26098 Exploitatiesubsidie 2021	802.208	782.000	795.567

ABBA / VL / 26098-T Aanvullende subsidieverlening trend 2021	15.723	15.000	20.685
ABBA / VL / 39229 Subsidieregeling	39.600	-	18.500
	857.531	797.000	834.752

Ter dekking van de financiële impact door COVID-19 heeft K00 in 2021 subsidie uit het subsidieherstelfonds Cultuur van de gemeente Den Haag ontvangen.

Op basis van het Ontwerp-Meerjarenbeleidsplan Kunst en Cultuur 2021-2024 is de exploitatiesubsidie voor 2021 begroot. Bij vaststelling van de financiële kaders inzake dit Meerjarenbeleidsplan is een hoger bedrag beschikt.

Op het moment van opstellen van deze jaarrekening is K00 nog in afwachting van de vaststelling van exploitatiesubsidie over 2020. Wij verwachten dat deze subsidie conform verwerking in deze jaarrekening zal worden vastgesteld en daarmee geen impact zal hebben op deze jaarrekening.

B.3.2. Overige subsidies gemeente Den Haag

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
ABBA / VL / 35998 K00lab	4.436	-	-
ABBA / VL / 33758 Ouderen in de Kunst 2021	22.252	4.500	-
ABBA/VL/22991 Ouderen in de kunst 2019	-	-	13.471
ABBA/VL/11732 Kleuren van Vroeger	-	2.000	5.393
ABBA/VL/28988 Ontdek het Orkest 2020	-	-	30.000
Frictiekosten	21.718	18.000	25.519
Projectbijdrage Ontdek het Orkest	-	30.000	-
Projectbijdrage Kunstknuffel	-	5.500	-
	48.406	60.000	74.383

De overige subsidies van de gemeente Den Haag bestaan uit bijdragen aan projecten en een tegemoetkoming inzake kosten die voortvloeien uit overgang naar een andere CAO.

Een deel van de projectbijdragen die zijn begroot onder B.3.2. Overige subsidies gemeente Den Haag zijn gerealiseerd in rubriek A.5. Bijdragen uit private middelen.

B.4 Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	-	70.000	-
	-	70.000	-

Bij het opstellen van de begroting is aangegeven dat voor het uitvoeren van het volledige Activiteitenplan 2021 € 70.000 meer nodig is dan begroot. Hierover waren we met de gemeente Den Haag in gesprek. Om dit tekort te dekken is een daarom bate van 70.000 euro in de begroting verwekt, waarvan nog geen concrete onderbouwing aanwezig was. Het exploitatietekort hebben wij op andere wijze deels kunnen opvangen.

C.1. Beheerlasten personeel

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€

Directie	91.213	95.000	88.150
Secretariaat	15.627	15.500	14.454
Personeelszaken	15.627	15.500	14.454
Financiële zaken	55.431	59.000	54.685
Overig	72.360	95.000	133.373
Uitkeringslasten	11.233	-	-
	261.491	279.500	305.116

De post "overig" heeft betrekking op kosten inzake extern ingehuurde Marketing- en een IT-medewerkers.

De post "uitkeringslasten" heeft betrekking op lasten die voortvloeien uit het niet verlengen van een tijdelijke arbeidsovereenkomst van een medewerker. Deze lasten waren niet voorzien op het moment van opstellen van de begroting.

C.2. Beheerlasten materieel

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Huisvesting	25.402	32.000	22.588
Organisatiekosten	63.722	63.500	66.608
Algemene publiciteitskosten	27.170	22.500	24.025
Afschrijvingen	11.920	10.000	8.928
Overige bedrijfskosten	170	-	464
	128.383	128.000	122.612

In 2021 zijn er minder huisvestingskosten gerealiseerd dan begroot door een tegemoetkoming in de huurkosten.

De post overige bedrijfskosten omvat een incidentele bate uit verkoop van instrumenten.

Afschrijvingen

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Inventaris	2.174	500	1.078
Automatiseringsmiddelen	7.572	7.500	6.212
Educatieve middelen	2.173	2.000	1.638
	11.920	10.000	8.928

D.1. Activiteitenlasten personeel

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Educatie	1.062.728	1.054.500	940.984
	1.062.728	1.054.500	940.984

Educatie

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Artistieke leiding	142.319	178.500	135.531
Uitvoering	867.870	824.000	755.116
Overige personele activiteitenlasten	52.539	52.000	50.337
	1.062.728	1.054.500	940.984

De post "uitvoering" bestaat uit loonkosten en kosten aan inhuur van zelfstandige opdrachtnemers.

D.2. Activiteitenlasten materieel

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Zaalhuur	2.398	2.500	2.859
Educatie	6.000	42.000	3.341
Reis- en transportkosten	701	1.500	1.043
Specifieke publiciteitskosten	2.343	1.500	10.846
	11.442	47.500	18.088

De post educatie omvat alle overige projectkosten, zoals busvervoer, podiumtechniek et cetera. Een groot deel van de kosten die normaliter onder deze post worden gerealiseerd hebben betrekking op evenementen. Door de coronacrisis hebben een deel van deze activiteiten niet kunnen plaatsvinden in 2021.

Alle materiele activiteitenlasten worden gefinancierd uit directe projectbaten.

Resumé personeelskosten

	2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Waarvan op vast contract	781.466	781.500	716.323
Waarvan op tijdelijk contract	139.498	132.500	145.983
Waarvan via inhuur (zzp-ers e.d.)	403.256	420.000	383.793
Totaal personeelskosten (C.1. + D.1.)	1.324.220	1.334.000	1.246.099

	2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
Brutosalarissen	683.405	682.500	641.836
Sociale lasten	108.260	107.000	100.833
Pensioenlasten	115.943	114.500	103.340
Inhuur externe medewerkers	404.036	416.500	389.700
Overige personele lasten	12.575	13.500	10.390
Totaal personeelskosten (C.1. + D.1.)	1.324.220	1.334.000	1.246.099

Personeelsbestand

Gedurende het boekjaar 2021 bedroeg het gemiddeld aantal werknemers bij de stichting, omgerekend naar volledige mensjaren 13 (2020: 13).

Onderverdeeld naar:

	2021	2020
Directie	1	1
Projectmedewerkers	9	9
Ondersteuning	3	3
Totaal	13	13

WNT-VERANTWOORDING 2021

Per 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Koorenhuis van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2021 voor Stichting Koorenhuis is € 209.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen	
Leidinggevende topfunctionarissen	
bedragen x € 1	G.J.W. Bots
Functie(s)	Algemeen directeur
Duur dienstverband in 2021	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0
Gewezen topfunctionaris?	Nee
Fictieve dienstbetrekking?	Nee
Individueel WNT-maximum	€ 209.000
Bezoldiging	
Beloning	€ 98.806
Belastbare onkostenvergoedingen	€ 0
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 18.530
Subtotaal	€ 117.336
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	€ -
Totaal bezoldiging	€ 117.336
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.
Gegevens 2020	
Duur dienstverband in 2020	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2020 (in fte)	1,0
Bezoldiging 2020	
Beloning	€ 98.257
Belastbare onkostenvergoedingen	-
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.150
Totaal bezoldiging 2020	€ 115.407
Individueel WNT-maximum 2020	€ 201.000

	B.J. Klerk	A. de Been	H. Visser	P. Houtsma	M. Nouri
Functie(s)	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum	€ 31.350	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900	€ 20.900

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2021 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2021 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de

WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

K00 kent een vacatieregeling voor de leden van de RvT. Geen van de leden maakte daar in 2021 gebruik van.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er is geen sprake van relevante/materiële gebeurtenissen na balansdatum.

Den Haag, 20 April 2021

Bert Klerk
Voorzitter Raad van Toezicht

Gertjan Bots
Directeur-bestuurder

De voorzitter tekent namens de gehele Raad van Toezicht

BIJLAGE 1. ALGEMENE INFORMATIE

Statutaire naam instelling: K00 - Stichting Koorenhuis
Statutaire doelstelling: Het voor een breed en pluriform publiek toegankelijk maken en (doen) uitvoeren en ontwikkelen van kunsteducatie en hiermee de deelname aan kunst door de inwoners van Den Haag systematisch te bevorderen.
Aard van de instelling: Educatieve instelling

Bezoekadres:
Prinsegracht 27
2512 EW Den Haag

Postadres:
Postbus 857
2501 CW Den Haag

Telefoonnummer: 070-7071711
Email: info@koo.nl
Website: www.koo.nl

Naam contactpersoon: Gertjan Bots
Functie contactpersoon: Algemeen directeur
Telefoonnummer contactpersoon: 070-7071734
Email contactpersoon: gertjan@koo.nl

IBAN bankrekeningnummer: NL94ABNA0868136646
Ten name van: K00
Fiscaal nummer: NL805510540B01

Rechtsvorm (stichting, vereniging): Stichting
Jaar van oprichting: 1996
Inschrijving Kamer van Koophandel te: Den Haag
KvK nummer: 41160059

Samenstelling directie/dagelijkse leiding

Naam: Gertjan Bots
Functie: Algemeen directeur
In functie sinds: 1-07-2013
Termijn benoeming: Onbepaalde tijd

Samenstelling raad van toezicht

Naam:	Functie:	In functie sinds:	Termijn:	Treedt af op:
Dhr. B. J. Klerk	Voorzitter	25-09-2013	3e termijn	25-09-2022
Dhr. A. de Been	Lid	22-09-2016	2e termijn	22-09-2022
Mevr. P. Houtsma	Lid	17-11-2020	1e termijn	16-11-2023
Dhr. H. Visser	Lid	1-10-2020	1e termijn	30-9-2023
Mevr. M. Nouri	Lid	1-10-2020	1e termijn	30-9-2023

BIJLAGE 2. PRESTATIEDOELEN 2021

Verplichtingen verbonden aan de subsidie: ABBA/VL/26098

De prestatienorm voor uw instelling hebben wij op basis van uw beleidsplan 2021-2024, uw activiteitenplan en uw begroting voor 2021 d.d. 2 december 2019 en aangepaste plannen d.d. 29 september 2020 als volgt vastgesteld:

- Als instelling met een speciale opdracht voor de binnenschoolse cultuureducatie voert u nauw overleg met Cultuurschakel.
- Op het terrein van de binnenschoolse cultuureducatie verzorgt u samen met partners aanbod dat aansluit bij de vraag vanuit het onderwijs en dat - waar mogelijk- aansluit op de doorlopende leerlijnen die in het kader van het project 'Cultuuronderwijs op zijn Haags' worden ontwikkeld.
- Uw instelling fungeert als samenwerkingspartner voor culturele instellingen uit Den Haag bij de ontwikkeling van een aanbod voor binnenschools cultuuronderwijs.
- K00 zet zich in om een waardevolle partner te zijn voor de aangesloten docenten zowel in financiële zin (creëren van werkgelegenheid/Fair Pay) als inhoudelijke zin.
- Uw instelling streeft ernaar om in 2021 op circa 55 po scholen (waarvan 40 met structureel kunstonderwijs) en op circa 18 vo scholen (waarvan 2 met structureel kunstonderwijs) actief te zijn.
- Binnen het kader van de exploitatiesubsidie wordt K00 in de gelegenheid gesteld om projecten gericht op inclusie door actieve kunstbeoefening te initiëren en uit te voeren. K00 verzorgt hiervoor zelf de aanvullende middelen t.b.v. de uitvoering. Voor 2021 betreft dit de uitvoering van circa 7 projecten.
- U ontvangt subsidie van de gemeente namens de inwoners van Den Haag: u neemt daarom maatregelen om de inclusiviteit van uw organisatie te bevorderen en de diversiteit van de Haagse bevolking (in culturele achtergrond, leeftijd, opleidingsniveau, seksuele geaardheid, gender, gezondheid, inkomen, werkervaring) terug te laten komen in uw beleid op het gebied van personeel (inclusief directie en toezichthouders), publiek, programmering en partners.
- U treft maatregelen ter bevordering van een gezonde en duurzame bedrijfsvoering, waaronder de toepassing van de cultural governance en fair practice codes.
- U spant zich in om relevante samenwerkingen aan te gaan met (culturele) partners in de stad.
- U dient inspanningen te leveren op het gebied van cultuuronderwijs conform de doelstellingen uit de Nota Cultuureducatie 2017. U dient in 2021 verder te werken aan de ontwikkeling en het aanbieden van activiteiten voor het cultuuronderwijs die zijn afgestemd op de wensen van scholen en passen binnen de doorlopende leerlijnen die binnen het project 'Cultuuronderwijs op zijn Haags' worden ontwikkeld door scholen en culturele instellingen. CultuurSchakel kan u hierover adviseren.

BIJLAGE 3. RISICOTABEL

Risico	H/M/L*	Gevolg	Beheersingsmaatregel
strategisch			
KOO IN BELEIDSMATIG NIEMANDSLAND*	H	KOO zit met zijn activiteiten tussen gemeentelijke beleidsvelden cultuur/onderwijs/welzijn in. Verkokering maakt het lastig activiteiten gefinancierd te krijgen	-
IMPACT COVID-19*	M/L	Lagere omzet vanwege uitgestelde en/of afgelaste activiteiten	Goede afspraken met gemeente en fondsen
OPERATIONEEL			
UITVAL MEDEWERKERS*	H	Fte tijdelijk (of langere tijd) niet beschikbaar	Weerstandsvermogen vergroten
BEPERKTE MANAGEMENTINFORMATIE	L	Organisatie beperkt beheersbaar	Aanleggen management dashboard. Systeem voor urenregistratie voor medewerkers opzetten
FLUCTUATIES IN ACTIVITEITENNIVEAU	M	Resultaat moeilijk voorspelbaar	
OVERBELASTING ORGANISATIE*	H	Door extra vraag vanuit school	Andere prijssystematiek voor scholen. Flexibele afspraken met gemeente maken
BESCHIKBAARHEID DOCENTEN*	H	Wanneer KOO sterk groeit onvoldoende geschikte docenten beschikbaar	Constant werven en Fair-pay stimuleren
FINANCIEEL			
WEERSTANDSVERMOGEN	H	Algemene reserve onvoldoende voor onverwachte schokken	Risicomanagement en op tijd signaleren/opbouwen eigen vermogen

Risico	H/M/L*	Gevolg	Beheersingsmaatregel
COMPLIANCE			
WETGEVING (WET DBA) EN SCHIJNWERKGEVERSCHAP: KOO IS VOOR EEN ZEER BELANGRIJK DEEL VAN DE ACTIVITEITEN AFHANKELIJK VAN DE GELEVERDE DIENSTEN DOOR ZZP'ERS.	M	Grote impact op de huidige wijze van dienstverlening	CONTINU ACTIEF NAAR ALTERNATIEVEN ZOEKEN - ADVIES INWINNEN
INTRODUCTIE BTW OP KUNSTONDERWIJS VOOR KINDEREN EN JONGEREN <21 JAAR.	L	Kunstonderwijs door ingehuurde kunstvakdocenten wordt onbetaalbaar voor scholen	Continu actief naar alternatieven zoeken - advies inwinnen
DUURZAAMHEID			
LEVENSvatBAARHEID ONTWIKKELDE PROJECTEN EN ONDERWIJSPROGRAMMA'S*	H	Blijven op de plank liggen. Vervallen na afloop project	Zoveel mogelijk in de voorbereidingsfase al de continuïteit van de projecten en programma's borgen. Samenwerking CultuurSchakel
Met een * gemarkeerde risico's worden besproken in de risicoparagraaf			

BIJLAGE 4. OVERZICHT INCIDENTELE (PROJECT)SUBSIDIES GEMEENTE DEN HAAG

BOW2013.251 inzake reorganisatie sociaal plan	€
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	7.515.679
Besteding in 2021	100.393
Prognose besteding 2022 t/m 2024	119.583
Verwachte totale besteding	7.735.656
Voorziening:	
Beschikking BOW2013.251	8.584.000
Vrijval voorziening t/m 2021	(848.345)
Totale dekking:	7.735.656
Vordering per 31-12-2021:	
Totaal ontvangen t/m 31-12-2020	7.532.224
Ontvangen in 2021 ABBA / VL / 39497	88.366
Te vorderen	115.066
ABBA / VL / 33964 Subsidieverlening frictiekosten (CAO overgang)	
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	25.519
Besteding in 2021	21.718
Totale besteding	47.237
Vordering per 31-12-2021:	
Ontvangen in 2021 (ABBA / VL / 33964)	43.147
Te vorderen	4.090
ABBA / VL / 11732 Kleuren van Vroeger	
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	15.000
Besteding in 2021	-
Prognose besteding 2022	-
Totale besteding	15.000
Vordering per 31-12-2021:	
Beschikking ABBA / VL / 11732	15.000
Ontvangen	13.500
Te vorderen	1.500

ABBA / VL / 33758 Ouderen in de Kunst 2021	
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	-
Besteding in 2021	22.252
Verzoek herbesteding projectmiddelen in 2022	2.748
Totale besteding	25.000
Vordering per 31-12-2021:	
Beschikking ABBA / VL / 33758	25.000
Ontvangen	22.500
Te vorderen	2.500
ABBA / VL / 39229 Herstelfonds 2021	
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	-
Besteding in 2021	39.600
Prognose besteding in 2022	-
Totale besteding	39.600
Vordering per 31-12-2021:	
Beschikking ABBA / VL / 39229	39.600
Ontvangen	39.600
Te vorderen	-
ABBA / VL / 35998 K00lab 2021	
Besteding:	
Besteding t/m 31-12-2020	-
Besteding in 2021	4.436
Prognose besteding in 2022	16.533
Totale besteding	20.969
Vordering per 31-12-2021:	
Beschikking ABBA / VL / 11732	20.969
Ontvangen	18.872
Te vorderen	2.097

BIJLAGE 5. BEGROTING 2022

Baten

		Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
A	Subtotaal opbrengsten	615.000	552.500	456.450
	Directe opbrengsten	522.500	478.000	398.584
A.1	Publieksinkomsten (specificatie):	522.500	478.000	398.584
	- verkoop	522.500	478.000	398.584
	- overige	-	-	-
A.2	Sponsorinkomsten (specificatie):	-	-	-
	- algemeen	-	-	-
	- projectgebonden	-	-	-
A.3	Overige directe opbrengsten (specificatie):	-	-	-
	- zaalverhuur	-	-	-
	- vergoedingen gezamenlijke activiteiten	-	-	-
	- diversen	-	-	-
	Indirecte opbrengsten	92.500	74.500	57.866
A.4	Diverse inkomsten (specificatie):	-	-	-
	- diversen	-	-	-
A.5	Bijdragen uit private middelen (specificatie):	92.500	74.500	57.866
	- particulieren (incl. vriendenvereniging)	-	-	-
	- bedrijven	-	-	-
	- private fondsen	92.500	74.500	57.866
	- goede doelenloterij	-	-	-
	- diversen	-	-	-
B	Subtotaal subsidies	1.143.500	908.500	913.135
B.1.1	Meerjarige subsidie ministerie OCW	-	-	-
B.1.2	Meerjarige subsidie Cultuurfondsen	-	-	-
B.2	Meerjarige subsidie provincie	-	-	-
B.3.1	Meerjarige subsidie gemeente Den Haag	832.500	797.000	834.752
B.3.2	Overige subsidies gemeente Den Haag	221.000	41.500	74.383
B.4	Overige subsidies en bijdragen uit publieke middelen	90.000	70.000	4.000
	Totaal baten	1.758.500	1.461.000	1.369.585

Lasten

		Begroting 2022	Begroting 2021	Realisatie 2020
C	Subtotaal beheerlasten	449.000	403.500	431.558
C.1	Beheerlasten personeel (specificatie):	292.500	275.500	308.975
	- directie	97.500	92.500	87.546
	- secretariaat	16.000	15.000	14.355
	- personeelszaken	16.000	15.000	14.355
	- financiële zaken	63.000	58.000	54.310
	- marketing & communicatie	76.000	87.000	118.636
	- uitkeringslasten	14.000	-	-
	- overig (extern)	10.000	8.000	19.772
C.2	Beheerlasten materieel (specificatie):	156.500	128.000	122.582
	- huisvesting	47.500	32.000	22.588
	- algemene publiciteitskosten	30.000	26.500	39.137
	- afschrijvingen	9.500	10.000	8.928
	- accountskosten	23.000	23.000	23.611
	- overige organisatiekosten	46.500	36.500	28.318
D	Subtotaal activiteitenlasten	1.309.500	1.087.500	955.159
D.1	Activiteitenlasten personeel (specificatie):	1.245.500	1.040.000	937.070
	- artistieke leiding	115.000	221.000	172.122
	- uitvoerende kunstenaars	-	-	-
	- collectiebeheer	-	-	-
	- talentontwikkeling	-	-	-
	- educatie	1.130.500	819.000	764.948
	- overig	-	-	-
D.2	Activiteitenlasten materieel (specificatie):	64.000	47.500	18.088
	- zaalhuur (repetities en uitvoeringen)	5.000	2.500	2.859
	- collectiebeheer	-	-	-
	- talentontwikkeling	-	-	-
	- educatie	43.000	42.500	3.341
	- reis- en transportkosten	1.000	1.000	1.043
	- specifieke publiciteitskosten	15.000	1.500	10.846
	- vergunningen	-	-	-
	- overig	-	-	-
	Totaal lasten	1.758.500	1.491.000	1.386.717
	Saldo uit gewone bedrijfsvoering	-	(30.000)	(17.132)
	Saldo rentebaten en -lasten	-	-	11
	Saldo buitengewone baten en lasten	-	-	-
	Exploitatieresultaat	-	(30.000)	(17.121)

