

Financieel Jaarverslag 2016

Stichting Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst (LKCA),
stationair gevestigd te Utrecht

Inde Lijk
e educati
am Ateur

Inhoud

1 Directieverslag	5
Organisatie	5
Organisatiestructuur en informatie-uitwisseling	5
Afdelingen	6
Ondernemingsraad	6
Raad van bestuur en Raad van Toezicht	7
Raad van Bestuur	7
Raad van Toezicht	8
Fusie met Stichting LOKV/Ganzenmarkt 6	9
Personeel	9
Salariëring	10
In- en uitstroom	10
Stagebeleid	10
Ziekteverzuim en ziekteverzuimbegeleiding	10
Arbeidsomstandigheden	11
Scholing en deskundigheidsbevordering	11
Resultaatgericht werken	11
Vertrouwenspersoon	11
Festiviteiten	12
Nevenfuncties	12
Financiën	12
Risico's	13
Strategie en positionering	13
Wachtgelden	14
Subsidievoorwaarden en prestaties	14
 2 Jaarrekening 2016	 15
Balans per 31 december	16
Functionele exploitatierekening	17
Kasstroomoverzicht	18
Categoriale exploitatierekening	19
Grondslagen voor de financiële verslaglegging	20
Specificatie balans per 31 december	21
Specificatie functionele exploitatierekening	28
WNT gegevens	36
Kwantitatieve gegevens	40
Recapitulatie verantwoording projectsubsidies OCW	41
Besteding Bestemmingsfond OCW GM6	42
Overige gegevens	43

1 Directieverslag

Organisatie

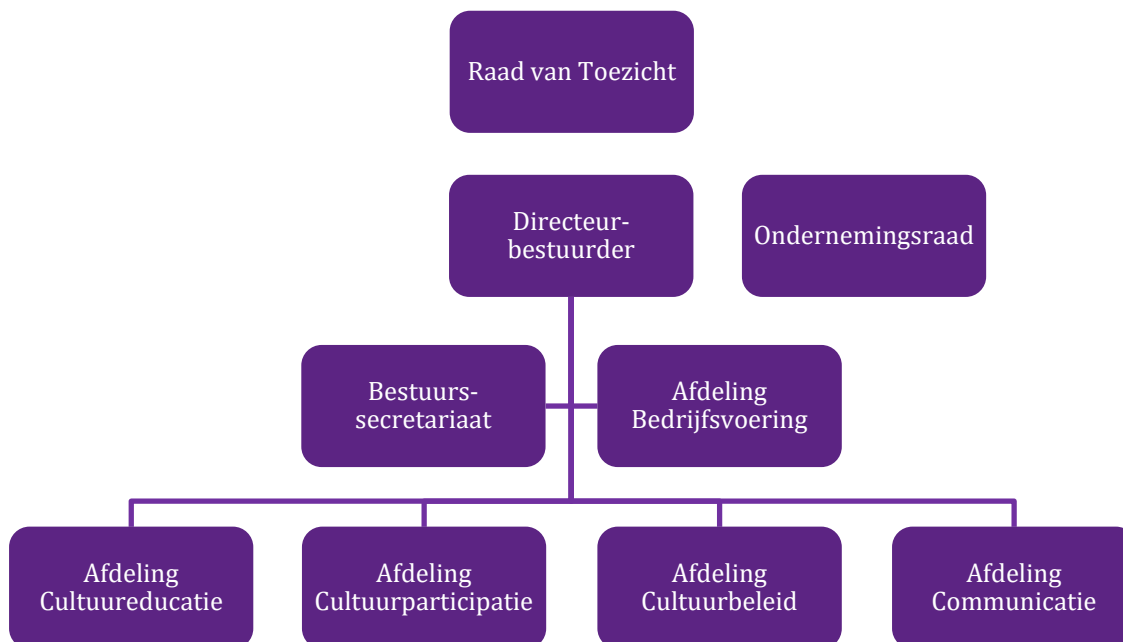
Bij het LKCA werken professionals die expert zijn in hun vakgebied. Dit vraagt om een organisatie- en verantwoordelijkheidsstructuur met medewerkers die verantwoordelijkheden krijgen en nemen om hun afgesproken werkzaamheden te verrichten.

De bedrijfscultuur van het LKCA kent de volgende kernwaarden: professioneel handelen (professionele kwaliteit in producten en werkprocessen), betrokkenheid en actualiteit, openheid, constructief, kritisch, klant- en resultaatgericht denken en onderling vertrouwen. Bij deze cultuur hoort een sterke externe oriëntatie waarin goede (samenwerkings-)relaties van groot belang zijn voor het succes van het kennisinstituut. Belangrijk is verder dat de medewerkers hun relaties onderhouden en uitbreiden en er intern een solide systeem voor relatiebeheer is. In 2016 zijn we al hiermee gestart. In 2017 zal dit verder worden uitgebouwd.

In 2016 is, bij wijze van experiment, gestart met flexwerken. In 2017 gaan weer nieuwe collega's flexen en bekijken we hoe we de komende jaren verder flexibiliseren.

Organisatiestructuur en informatie-uitwisseling

Sinds 2014 kent het LKCA de volgende organisatiestructuur.



Organisatiestructuur LKCA sinds augustus 2014

Afdelingen

Het LKCA bestond in 2016 uit de volgende afdelingen.

- Afdeling Cultuureducatie - afdelingshoofd Ronald Kox
- Het belangrijkste thema waar de afdeling aan werkte is Verbetering van de kwaliteit van cultuureducatie (thema 1 uit het strategisch beleidsplan). Zowel binnenschoolse (cultuur-onderwijs) als buitenschoolse programma's en activiteiten hadden daarbij de aandacht.
- Afdeling Cultuurparticipatie - afdelingshoofd Wies Rosenboom
- De versterking van verbindingen tussen actieve cultuurparticipatie en andere sectoren was als thema belegd bij de afdeling Cultuurparticipatie en vormde de leidraad voor de activiteiten van de afdeling.
- Afdeling Beleid - afdelingshoofd Marlies Tal
- De afdeling Cultuurbeleid richtte zich op analyse, reflectie en onderzoek en op actieve kennisdeling en beleidsondersteuning voor de ontwikkeling, uitvoering, monitoring en evaluatie van beleid op het gebied van cultuureducatie en actieve cultuurparticipatie. De afdeling werkte aan thema 2 uit het beleidsplan.
- Afdeling Communicatie - afdelingshoofd a.i. Hans Scholten (vanaf 1 februari)
- De afdeling Communicatie hield zich bezig met kennis- en informatieverbreiding en het optimaal bereiken van de doelgroepen van het LKCA met de juiste boodschappen in een passende vorm. Een belangrijke activiteit was de landelijke promotie van actieve cultuurparticipatie en cultuureducatie. De afdeling werkte aan thema 4 uit het beleidsplan.
- Afdeling Bedrijfsvoering - afdelingshoofd Peter van den Esschert (tot 1 augustus), Ingo de Boer (vanaf 1 augustus)
- In de afdeling Bedrijfsvoering waren de faciliterende taken ondergebracht zoals de financiële administratie, controlling, adresbeheer, automatisering en personeel & organisatie.

Daarnaast was er een bestuurssecretariaat dat de directeur-bestuurder ondersteunde in zijn werkzaamheden.

Ondernemingsraad

Als stichting met meer dan vijftig medewerkers heeft het LKCA conform de WOR een vijfkop-pige ondernemingsraad. De ondernemingsraad overlegt met de directeur in het zogeheten DIOR-overleg. In 2016 overlegde de ondernemingsraad negen keer regulier met de directeur. Op de agenda stonden het informeren van de ondernemingsraad over actuele zaken en advies- en instemmingsaanvragen. Op 15 maart vond een zogeheten 'benen-op-tafeloverleg' plaats tussen directeur en ondernemingsraad. Hier stonden onderwerpen als scholingsbeleid, employability en Arbo op de agenda. Ook was er die maand een extra overleg tussen directeur en ondernemingsraad over het activiteitenplan. Op 7 november vond het halfjaarlijkse overleg met de directeur over de stand van zaken in langetermijnperspectief plaats in het bijzijn van de voorzitter van de Raad van Toezicht.

De ondernemingsraad is in 2016 vijf keer om advies en/of instemming gevraagd. Het betrof advies over de nieuwe directeur (april), de aangepaste thuiswerkregeling (april), instemming over de fusie met Stichting LOKV/Ganzenmarkt 6 (april), instemming over het plan van aanpak

n.a.v. de RI&E (juli/augustus) en instemming over de keuze voor een nieuwe Arbodienst (september).

De raad bereidde deze vergaderingen in eigen overleg voor en voerde overleg met achterban.

Begin mei 2016 eindigde de zittingsperiode van de toenmalige ondernemingsraad en werden verkiezingen uitgeschreven. Voor de nieuwe ondernemingsraad stelden acht personeelsleden zich kandidaat. Op 9 mei vonden de verkiezingen plaats en werd een nieuwe ondernemingsraad van vijf personen geformeerd. In augustus vond een kennismakingsgesprek plaats met een delegatie van de Raad van Toezicht. Hierin werd van gedachten gewisseld over de speerpunten van de nieuwe ondernemingsraad, de cultuur binnen het LKCA en de nieuwe beleidsplanperiode.

Raad van bestuur en Raad van Toezicht

Raad van Bestuur

De Raad van Bestuur is eindverantwoordelijk voor inhoudelijke keuzes, materiële beslissingen en personele aangelegenheden van de organisatie. Van 1 september 2013 tot en met 28 juni 2016 was Ocker van Munster directeur-bestuurder. Sinds 29 juni 2016 bekleedt Sanne Scholten die rol.

Na vaststelling van de hoofdlijnen van beleid door de Raad van Toezicht is de directeur-bestuurder eindverantwoordelijk voor de uitvoering van beleid en programmering. Zij is verantwoordelijk voor de realisatie van de doelstellingen, de strategie en het beleid en de daaruit voortvloeiende resultatenontwikkeling. Zij legt hierover verantwoording af aan de Raad van Toezicht en verschaft deze alle daarvoor benodigde informatie. De directeur-bestuurder richt zich naar het belang van de instelling en weegt daarbij de belangen af van de bij de instelling betrokkenen.

De directeur en de vijf afdelingshoofden zijn hiërarchisch leidinggevend. Projectleiders waren in 2016 functioneel leidinggevend. De directeur-bestuurder wordt ondersteund door het bestuurssecretariaat dat bestaat uit een bestuurssecretaris en een bestuursassistent. De directeur en de vijf afdelingshoofden vormen samen het managementteam van de organisatie.

Het bestuur van het LKCA leeft de negen aanbevelingen van de Governance Code Cultuur na. De wederzijdse rollen, verantwoordelijkheden, bevoegdheden en taakafbakening tussen Raad van Bestuur en Raad van Toezicht zijn vastgelegd in de statuten. Deze zijn in 2014 nader uitgewerkt in een reglement voor de Raad van Toezicht en voor de directie. Beide reglementen zijn in de vergadering van 3 juni 2014 door de Raad van Toezicht vastgesteld.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht heeft een controlerende en adviserende rol jegens de directeur-bestuurder. Zijn taak is toezicht houden op het beleid van de Raad van Bestuur (directeur-bestuurder) en op de algemene gang van zaken in de instelling. De Raad staat de directeur-bestuurder met raad terzijde.

Bij de vervulling van hun taak richten de Raadsleden zich naar het belang van de stichting (conform artikel 9 van de statuten). De directeur-bestuurder heeft de goedkeuring nodig van de Raad voor onderwerpen die zijn vastgelegd in de statuten. Het betreft onder meer de strategie van het instituut en de financiering daarvan, inclusief de plannen voor fondsenwerving, het jaarplan en daarbij behorende begroting, het jaarverslag en de jaarrekening en de hoofdlijnen van het arbeidsvoorwaardenbeleid voor de medewerkers. Daarnaast fungeert de Raad van Toezicht als werkgever van de directeur-bestuurder.

Samenstelling Raad van Toezicht 2016

Conform de Governance Code Cultuur is de raad qua geslacht, leeftijd, ervaring en deskundigheid zo divers mogelijk samengesteld. De leden hebben kennis van en ervaring en affiniteit met de aard en cultuur van de stichting. Zij beschikken over kennis en ervaring op cultureel, financieel, juridisch, economisch, commercieel dan wel maatschappelijk terrein en hebben ervaring in cultural governance. De Raad is toegerust om de kerntaak van de organisatie mede vorm te geven en deze operationeel te bewaken. De samenstelling past bij de missie en doelstellingen van de organisatie.

Op 31 december 2016 bestond de Raad uit de volgende leden:

Judith van Kranendonk	voorzitter
Gerrit Kamstra	vicevoorzitter
Marc Vermeulen	algemeen lid en lid van financiële commissie
Karin Visser	algemeen lid en lid van financiële commissie
vacature	algemeen lid

Judith van Kranendonk is sinds oktober 2013 voorzitter. Ze was tot juni 2015 algemeen directeur/bestuurder bij Jeugdbescherming West (voorheen Bureau Jeugdzorg Haaglanden Zuid-Holland) en daarvoor directeur-generaal cultuur en media bij het ministerie van OCW.

Gerrit Kamstra is in augustus 2012 lid geworden van de Raad van Toezicht van het LKCA. Hij is projectleider cultuur en economie bij de Provincie Drenthe.

Marc Vermeulen is raadslid sinds oktober 2013 en is lid van de financiële commissie. Hij is academic director van de leergang Strategy, Innovation and Governance voor topbestuurders in het publieke domein bij TiasNimbas Business School.

Karin Visser is raadslid sinds oktober 2013 en is eveneens lid van de financiële commissie. Ze is lid van het college van bestuur van ROC de Leijgraaf.

Raadslid van oktober 2013 tot en met 5 oktober 2016 was *Rinske Brand*, eigenaar van Brand! Communicatie, een marketing- en communicatiebureau voor de culturele en creatieve sector. Begin 2017 wordt een opvolger voor haar geworven.

Naast hun functie bij het LKCA vervullen de Raadsleden bestuursfuncties op diverse terreinen, waaronder kunst en cultuur. Op de website van het LKCA staat meer informatie over de achtergrond en de voor het LKCA relevante nevenfuncties van de Raadsleden. De bezoldiging voor de leden van de Raad bedroeg € 250,- per bijeenkomst. Het rooster van aftreden staat vermeld op de corporate website van het LKCA.

Fusie met Stichting LOKV/Ganzenmarkt 6

De leden van de Raad van Toezicht vormden tot 1 januari 2016 gezamenlijk de Raad van Bestuur van Stichting LOKV/Ganzenmarkt 6. In 2015 waren voorbereidingen getroffen voor een juridische fusie. Na goedkeuring door de Raad van Toezicht in de vergadering van 23 maart is die verder in gang gezet. Met het passeren van de notariële akte op 15 juli werd de fusie tussen LKCA en LOKV/Ganzenmarkt 6 van kracht op 16 juli, met terugwerkende kracht tot 1 januari 2016.

Personeel

Op 31 december 2016 telde het LKCA 73 medewerkers, waarvan 61 in vaste dienst en 12 op tijdelijke basis. Vijftien medewerkers hebben een fulltime aanstelling, 79% werkt parttime, Het medewerkersbestand bestaat uit 54 vrouwen en 19 mannen.

Deeltijdfactor	Man	Vrouw	Totaal
tot 0,5	3	7	11
tot 0,6	2	4	6
tot 0,7	1	10	11
tot 0,8	3	5	8
tot 0,9	4	19	23
0,9 en hoger	6	9	15
Totaal	19	54	73

Tabel 1 Full- en parttimers per 31 december 2016, verdeeld naar sekse

Het percentage van medewerkers van 45 jaar of ouder is 64%. De inzet voor verjonging bij werving van nieuwe medewerkers begint tot zichtbare resultaten te leiden (in 2015 bedroeg het percentage nog 70%) maar blijft van belang.

Leeftijd	Man	Vrouw	Totaal
tot 25 jaar	0	6	6
25 – 35 jaar	0	3	3
35 – 45 jaar	4	13	17
45 – 55 jaar	7	15	22
55 jaar en hoger	8	17	25
Totaal	19	54	73

Tabel 2 Leeftijdsopbouw personeel per 31 december 2016, verdeeld naar sekse

Salariëring

Conform de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) zijn de salarissen van de topfunctionarissen, in ons geval de bestuurder en de leden van de Raad van Toezicht, getoetst met als uitkomst dat de bezoldigingen binnen de wettelijke normering zijn. De bezoldigingsgegevens van de betreffende personen zijn opgenomen in de toelichting op de jaarrekening en worden elektronisch gemeld via de website www.topinkomens.nl.

In- en uitstroom

Het verslagjaar kende een aanzienlijke in- en uitstroom. Dertien medewerkers namen afscheid van het LKCA; vijf bereikten de pensioengerechtigde leeftijd, zeven medewerkers hadden een tijdelijk dienstverband en van één medewerker werd afscheid genomen wegens opheffing van de lunchvoorziening.

Er traden acht nieuwe medewerkers in dienst; zes vervulden een vacature en een kwam op basis van een tijdelijke aanstelling in dienst en één vacature werd op interim basis ingevuld. Tot slot werd er voor een periode van drie maanden een werkervaringsplaats gerealiseerd die niet leidde tot een aanstelling.

Een van de medewerkers van wie afscheid werd genomen vanwege het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd was directeur-bestuurder Ocker van Munster. Dit gebeurde op 29 juni in de vorm van een miniconferentie bij het Utrechts Centrum voor de Kunsten (UCK). Hierin werd aan de hand van drie kwesties uit *Cultuur in de Kanteling* vooruitgekeken naar de nieuwe cultuurplanperiode 2017-2020. Hierna volgde een receptie in de tuin van het eigen pand. Ocker van Munster werd opgevolgd door Sanne Scholten.

Stagebeleid

We vinden het belangrijk stageplaatsen te bieden omdat een stagiair kan zorgen voor de nodige vernieuwing en verfrissing. Bovendien betekent het een verbinding met de buitenwereld en is het positief voor de beeldvorming over het LKCA. We richten ons daarbij vooral op hbo- en wo-studenten die we bij voorkeur betrekken bij lopende dan wel voorziene projecten. In 2016 werkte het LKCA met twee stagiaires. Voor 2017 worden tenminste zes nieuwe stageplaatsen voorzien.

Ziekteverzuim en ziekteverzuimbegeleiding

In het najaar van 2016 is de keuze gemaakt voor een nieuwe arbodienst te weten Human Capital Care gevestigd in Utrecht. Voor deze arbodienst werd gekozen vanwege een aansprekende visie op verzuimbeleid en de aanwezige expertise inzake duurzame inzetbaarheid. In 2016 bedroeg het ziekteverzuim 5,77% en was daarmee ruim 1 procent lager dan in 2015. Verdere verlaging blijft evenwel wenselijk.

Arbeidsomstandigheden

In vervolg op de eind 2015 uitgevoerde Risico Inventarisatie & - Evaluatie (RI&E) is in 2016 een Plan van Aanpak vastgesteld waarvan de voortgang halfjaarlijks wordt besproken met de Ondernemingsraad. Het Plan van Aanpak betreft vooral de meer beheersmatige Arbokwesties. Onderdeel van de RI&E was een onderzoek onder alle medewerkers naar de Psychosociale Arbeidsbelasting (PSA). Dat werd in het voorjaar van 2016 uitgevoerd. De uitkomsten zijn zowel organisatiebreed als in de afdelingen besproken en betroffen de volgende thema's: vertrouwen, openheid, professionaliteit, zelfstandigheid, duidelijkheid en verantwoordelijkheid.

Scholing en deskundigheidsbevordering

In september vond een Proeverij Scholing plaats voor alle medewerkers die bestond uit een aantal plenaire presentaties en uit enkele workshops naar keuze. Op het programma stonden mindmappen, snellezen, presenteren, stimuleren van creativiteit, werkvormen, sociale media, verbindende communicatie en effectieve werkprincipes. De dag is positief geëvalueerd door de medewerkers en zal in 2017 een vervolg krijgen.

Het hierboven genoemde onderzoek Psychosociale Arbeidsbelasting leidde tot het besluit aan de slag te gaan met het inzichtelijk maken van ieders kwaliteiten en het (h)erkennen van de waarde van verschillen tussen mensen. Daartoe is in de gehele organisatie van het instrument Insights geïntroduceerd dat helpt om de kwaliteiten van mensen en teams inzichtelijk te maken ten behoeve van een professionele wijze van met elkaar samenwerken. Het traject is gestart in december 2016 en bestaat uit een individuele test met aansluitend twee groepstrainingen. Het traject wordt in maart 2017 afgerond met een gezamenlijke oogstsessie waarin het ontwikkelprogramma zal worden bepaald. De begeleiding is in handen van Manssen People Management Consultancy.

Ook in 2016 werden seminars en conferenties bezocht onder ander Cultuur in Beeld (zeven medewerkers), Cultuureducatie CmK (een medewerker), congres 'Muziek, een waardevol instrument in de zorg' (één deelnemer); congres 'Waardevol' van Erfgoed Brabant (één medewerker), bijeenkomst 'Muziekeducatie doen we samen' (één medewerker); 'Learn Unlearn Relearn' (één deelnemer); 'Succesvol lezen in het onderwijs' (één medewerker). Daarnaast werd een aantal vakspecifieke scholingen respectievelijk seminars gevolgd.

Resultaatgericht werken

Het in 2015 ingevoerde Resultaatgericht werken is in 2016 voortgezet en zal begin 2017 worden geëvalueerd.

Vertrouwenspersoon

De vertrouwenspersoon ontving één melding en die niet tot een klacht leidde. De melding betrof schurende arbeidsverhoudingen tussen twee medewerkers.

Festiviteiten

Het afscheid van Ocker van Munster op 29 juni was tevens de borrel die de zomer inluidde. Op 15 december nam vrijwel het voltallige personeel deel aan het kerstuitje: een combinatie van een personeelsuitje met diverse activiteiten binnen én buiten met de kerstborrel.

Nevenfuncties

Naast het werk bij het LKCA vervulden medewerkers in 2016 onbezoldigd of op basis van vacatie de volgende nevenactiviteiten: secretaris bestuur Vereniging Ongekend Talent, bestuurslid GroenLinks Haarlem, lid Raad van Toezicht Cultuurfonds Zoetermeer, lid kenniskring lectoraat Kunsteducatie AHK, moderator kennis bij Leraar24/NRO, bestuurslid Stichting Taalvorming, voorzitter Stichting Nkoilale, penningmeester Kunstenaarsvereniging Regio Art Rijnmond, taaldocent vluchtelingen/laaggeletterden, lid Sportpluscommissie Gemeente Rotterdam/Sport Support, bestuurslid PLATFORM THEATER, adviseur internationale projecten amateurkunst Vlaanderen, bestuurslid Stichting Promotie Cultuurparticipatie.

Verder werden door LKCA-medewerkers in 2015 de volgende betaalde nevenfuncties uitgevoerd: kunstenaar, auteur van journalistieke artikelen, artistiek leider Stichting Op Roet, documentalist/beheerder toonkamer Nederlandse Sint-Gregoriusvereniging landelijk bureau Ame4rsfoort, dirigent gemengd koor Zanglust Kapel-Avezaath, dirigent gemengd koor Vivente Dreumel, organist PKN Ophemert, organist ziekenhuis Rivierenland Tiel, dirigent COV Hilversum, coach/counselor, gemeenteraadslid Utrecht, docent/Cultuurcoach Muziekschool Barneveld, Eigenaar ATend.nl (coaching en training), dirigent Jeugdorkesten Princenhage, icc-trainer, commissielid adviescommissie subsidieregeling amateurkunst provincie Noord-Brabant, tutor Rijksuniversiteit Groningen, hoofdredacteur Dans Magazine, externe adviseur gemeente Den Haag Kunstenplanperiode 2017-2020, voorzitter Directeurenoverleg Rotterdam.

Financiën

De baten komen in 2016 uit op ca. € 5,75 miljoen. Deze baten bestaan uit ca. € 5,14 miljoen aan structurele subsidie OCW, ca. € 0,16 miljoen aan subsidies uit publieke middelen en private middelen en ca. € 0,45 miljoen aan bijdragen van derden. De gerealiseerde baten zijn € 108k hoger dan begroot met name door de loon- en prijsbijstelling (OCW).

Het jaar 2016 sluit met een negatief exploitatieresultaat van € 0,67 miljoen ten opzichte van een begroot exploitatieresultaat van € 1,01 miljoen negatief. Het resultaat uit gewone bedrijfsvoering bedraagt € 717.853 negatief

Volgens de resultaatbestemming worden de volgende bedragen toegevoegd en onttrokken aan de verschillende bestemmingsfondsen OCW en voorzieningen.

Voor de jaarlijkse mutatie in het bestemmingsfonds OCW algemeen hanteert het LKCA als uitgangspunt het aandeel structurele subsidie OCW in de totale opbrengsten. Over 2016 wordt

aldus een bedrag van € 152.998 aan het bestemmingsfonds OCW algemeen afgehaald, waardoor OCW Algemeen uitkomt op € 102.556. In overleg met OCW zal dit bedrag terugvloeien naar OCW.

Aan het bestemmingsfonds OCW GM6 wordt in 2016 € 482.732 aan stimuleringsprojecten ten laste gelegd, waarmee dit fonds per 31-12-16 uitkomt op € 732.846

Het bestemmingsfonds OCW reorganisatie 2005 betreft het fonds voor de wachtgelden n.a.v. de reorganisatie van Cultuurnetwerk Nederland in 2005. Aan dit fonds wordt wegens betaalde wachtgeldverplichtingen een bedrag van € 14.553 onttrokken waarmee het fonds op € 9.483 komt per 31 december 2016. Dit bedrag voorziet in de wachtgeldverplichting voor 2017 en verder zodat een extra dotatie achterwege kan blijven.

Op de balans staan verder nog vier wachtgeldvoorzieningen n.a.v. de respectievelijke reorganisaties van LOKV/NCA in 2000, van Cultuurnetwerk Nederland in 2012, Kunstfactor in 2012 en LKCA in 2014. Aan deze voorzieningen wordt wegens betaalde wachtgeldverplichtingen en vrijval ten gunste van het resultaat een totaalbedrag van € 618.235 onttrokken in 2016.

Hiermee komen deze voorzieningen op een totaalbedrag van € 1.846.720 per 31 december 2016. Dit bedrag voorziet in de wachtgeldverplichtingen voor 2016 en verder zodat een extra dotatie achterwege kan blijven.

De juridische fusie tussen stichtingen LKCA (verkrijgende partij) en LOKV (verdwijnde partij) d.d. 15 juli 2016 is verwerkt als een samensmelting van belangen. Bij de verwerking van de samensmelting van belangen zijn de samengevoegde activa en verplichtingen tegen hun boekwaarde opgenomen. De samensmelting wordt geacht reeds een feit te zijn vanaf het begin van het boekjaar waarin de samensmelting wordt gerealiseerd. De vergelijkende cijfers in de jaarrekening van de samengesmolten entiteit zijn aangepast alsof de samengesmolten stichting altijd al heeft bestaan.

De jaarverantwoording 2016 is op 30 maart 2017 in Utrecht door de raad van toezicht vastgesteld en goedgekeurd.

Risico's

Het LKCA heeft haar belangrijkste risico's in kaart gebracht. In deze risicoparagraaf beschrijven we die risico's, de maatregelen die we nemen om ze te verkleinen.

Strategie en positionering

Het LKCA heeft een opdracht van het ministerie van OCW. Deze opdracht is geborgd in het cultuurbeleid 2017-2020. In deze periode zal de voorbereiding van de nieuwe beleidsperiode 2021-2024 plaatsvinden. Daarbij is reeds aangekondigd dat er een onderzoek komt naar de (inrichting van) de ondersteunende functies, waartoe ook het LKCA behoort. Tevens heeft de minister aangekondigd het gehele cultuurstelsel tegen het licht te willen houden. Een van de

aandachtspunten daarbij is de samenhang tussen lokaal, provinciaal en landelijk gefinancierde organisaties binnen het cultuurbestel. Deze ontwikkeling is een risico voor het LKCA, omdat zowel de opdracht van het LKCA als de omvang van die opdracht in de periode 2021-2024 anders kan worden. Het LKCA onderneemt op drie manieren actie op dit risico. In de eerste plaats draagt ze actief bij aan de discussie met het ministerie van OCW en met de Raad voor Cultuur over de veranderingen in het stelsel. In de tweede plaats heeft het LKCA voor de periode 2017-2018 expliciet ingezet op meer samenwerking met lokale en provinciale organisaties, waardoor we onze inzet al doorontwikkelen richting een mogelijk nieuw stelsel. In de derde plaats gaan we in 2017 aan de slag met ons personeelsbeleid. De insteek is enerzijds om de komende jaren de hoeveelheid vast personeel te laten afnemen, om flexibeler te worden. In de tweede plaats maken we de analyse met bijbehorende aanpak op de mate waarin de medewerkers beschikken over de competenties die het LKCA in de toekomst nodig zal hebben.

Wachtgelden

Het LKCA heeft als gevolg van diverse reorganisaties in het eigen verleden en dat van haar rechtsvoorgangers een aantal wachtgeldverplichtingen. Het financiële risico van die wachtgelden is afgedekt met een voorziening voor die verplichtingen. Deze reserve is berekend op volledig moeten nakomen van de wachtgeldverplichtingen. De daadwerkelijke wachtgeldlasten zijn altijd lager dan de geschatte maximale verplichtingen voor dat jaar, omdat niet alle deelnemers volledig gebruik van de regelingen. Het andere risico op de wachtgeldregeling is misbruik. Omdat het operationele beheer van een dergelijke regeling niet tot de corebusiness noch tot de kerncompetentie van het LKCA behoort, heeft het LKCA ervoor gekozen de regeling uit te laten voeren door RAET. Om risico's verder te beperken voeren we jaarlijks controle uit door middel van een steekproef. We zullen onze controlemethodiek verder beschrijven en uitwerken, zodat de kwaliteit verder omhoog gaat. Op die manier verkleinen we de risico's verder.

Subsidievoorwaarden en prestaties

Het LKCA wordt gefinancierd met publieke middelen. Terecht worden subsidievoorwaarden aangescherpt om te zorgen dat gemeenschapsgeld doelmatig en doeltreffend worden besteed. Het LKCA heeft in de periode 2013-2016 haar prestaties verantwoord binnen een systeem dat gericht is op het beoordelen van de prestaties van kunstproducerende instellingen. In een dergelijk systeem is het lastig om goed te laten zien wat het LKCA levert aan haar verschillende werkvelden en aan het ministerie. Dit is een risico. Het LKCA wil daarom in 2017 met het ministerie in gesprek om snel tot goed passende KPI's te komen en met de accountant om die prestaties op zo'n manier te monitoren dat ze goed controleerbaar zijn. Op die manier vergroten we het inzicht in onze prestaties.

Voor de raad van bestuur van LKCA,
Utrecht 30 maart 2017

Sanne Scholten
Raad van Bestuur

2 Jaarrekening 2016

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 na winstbestemming (in euros)**Activa**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Materiële vaste activa		
1. Verbouwingen	251.589	363.605
2. Inventarissen	42.036	46.747
3. Apparatuur	3.318	4.994
4. Automatisering	<u>64.025</u>	<u>88.269</u>
	360.968	503.615
Vlottende activa		
Vorderingen		
3. Debiteuren	19.534	12.771
4. Overige subsidieverstrekkers	0	4.972
5. Overige vorderingen	<u>175.152</u>	<u>169.717</u>
	194.686	187.460
Beleggingen	845.968	1.009.208
Liquide middelen	<u>4.125.410</u>	<u>5.114.780</u>
Totaal activa	<u><u>5.527.032</u></u>	<u><u>6.815.064</u></u>

BALANS PER 31 DECEMBER 2016 na winstbestemming (in euros)**Passiva**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Eigen vermogen		
6.1 Algemene reserve		
6.1.1 Algemene reserve	1.767.189	1.785.329
6.2 Bestemmingsfondsen OCW		
6.2.1 Bestemmingsfonds OCW algemeen	102.556	255.554
6.2.2 Bestemmingsfonds OCW reorganisatie 2005	9.483	24.037
6.2.3 Bestemmingsfonds OCW GM6	<u>732.846</u>	<u>1.215.578</u>
	2.612.074	3.280.498
Voorzieningen		
7.1 Voorziening wachtgelden Reorganisatie LOKV/NCA	0	0
7.2 Voorziening wachtgelden Reorganisatie Cultuurnetwerk 2012	377.666	479.874
7.3 Voorziening wachtgelden Reorganisatie Kunstfactor 2012	1.368.652	1.866.425
7.4 Voorziening wachtgelden LOKV 2012	<u>100.401</u>	<u>118.656</u>
	1.846.720	2.464.955
Langlopende schulden		
8. Egalisatierekening	178.271	277.771
Kortlopende schulden		
9. Belastingen en premies sociale verzekeringen	271.214	196.376
10. Schulden inzake pensioenen	0	351
11. Overige schulden	578.311	495.647
12. Overlopende passiva	<u>40.445</u>	<u>99.467</u>
	889.971	791.841
Totaal passiva	<u><u>5.527.032</u></u>	<u><u>6.815.064</u></u>

FUNCTIONELE EXPLOITATIEREKENING LKCA (in euro)

		Realisatie 2015*	Begroting 2016*	Realisatie 2016	Vershil (R - B)
BATEN					
Directe opbrengsten					
1)	Overige inkomsten	1.253.353	436.950	449.439	12.489
	Totale opbrengsten	1.253.353	436.950	449.439	12.489
Subsidies/Bijdragen					
2)	Subsidie OCW	5.068.691	5.068.691	5.136.607	67.916
3)	Subsidies uit publieke/ private middelen	401.002	132.170	159.862	27.692
	Totale subsidies/bijdragen	5.469.693	5.200.861	5.296.469	95.608
TOTALE BATEN		6.723.046	5.637.811	5.745.907	108.096
LASTEN					
	Beheerlasten personeel				
	Waarvan vast contract	629.739	922.671	585.742	-336.928
	Waarvan tijdelijk contract			155.525	155.525
	Waarvan inhuur	22.744		-	-
	Overige beheerlasten personeel	230.379		-16.621	-16.621
4)	Totaal beheerlasten personeel	882.862	922.671	724.646	-198.024
5)	Beheerlasten materieel	721.551	743.644	960.428	216.784
	Activiteitenlasten personeel				
	Waarvan vast contract	2.889.958	3.518.260	3.023.476	-494.784
	Waarvan tijdelijk contract	317.904		189.577	189.577
	Waarvan inhuur	-		125.479	125.479
6)	Totaal activiteitenlasten personeel	3.207.862	3.518.260	3.338.532	-179.728
7)	Activiteitenlasten materieel	2.401.647	1.499.925	1.440.155	-59.770
TOTALE LASTEN		7.213.922	6.684.500	6.463.760	-220.739
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-490.876	-1.046.689	-717.853	328.836
8)	Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	72.687	35.350	49.428	14.078
EXPLOITATIERESULTAAT		-418.189	-1.011.339	-668.424	342.915

Resultaatbestemming:

Resultaat	-418.189	-1.011.339	-668.424	342.915
Ten laste + /gunste - van bestemmingsfonds/voorziening				
Bestemmingsfonds Algemeen OCW	-105.457	265.000	152.998	-112.002
Bestemmingsfonds OCW GM6	-1.215.578	730.084	482.732	-247.352
Bestemmingsfonds Reorganisatie OCW 2005	16.255	16.255	14.553	-1.702
Bestemmingsreserve LKCA	2.251.925	-	-	-
Ten laste - /gunste + van Algemene reserve	528.956	0	-18.140	-18.140

* Realisatie 2015 en Begroting 2016 zijn de geconsolideerde cijfers van LKCA en LOKV Ganzenmarkt 6

Kasstroomoverzicht over 2016 (in euros)		
	2016	2015
I Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	668.424-	418.189-
Afschrijvingen materiële vaste activa	176.660	188.291
Mutatie voorzieningen	618.235-	330.630-
Bruto kasstroom uit operationele activiteiten	1.109.998-	560.528-
Mutatie vorderingen	7.226-	145.010
Mutatie langlopende schulden	99.500-	97.731-
Mutatie kortlopende schulden	98.130	104.401-
Totaal mutaties werkkapitaal	8.596-	57.122-
Netto kasstroom uit operationele activiteiten	1.118.594-	617.650-
II Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	34.013-	51.071-
Desinvesteringen in effecten	163.240	150.026
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	129.228	98.955
Mutatie liquide middelen I en II	989.370-	518.695-
Liquide middelen einde boekjaar	4.125.410	5.114.780
Liquide middelen begin boekjaar	5.114.780	5.633.475
Mutatie liquide middelen	989.370-	518.695-

CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING LKCA (in euro)

		Realisatie 2015*	Begroting 2016*	Realisatie 2016	Vershil (R - B)
BATEN					
Directe opbrengsten					
1)	Overige inkomsten	1.253.353	436.950	449.439	12.489
	Totale opbrengsten	1.253.353	436.950	449.439	12.489
Subsidies/Bijdragen					
2)	Subsidie OCW	5.068.691	5.068.691	5.136.607	67.916
3)	Subsidies uit publieke/ private middelen	401.002	132.170	159.862	27.692
	Totale subsidies/bijdragen	5.469.693	5.200.861	5.296.469	95.608
TOTALE BATEN		6.723.046	5.637.811	5.745.907	108.096
LASTEN					
4)	Lonen en salarissen	3.301.651	3.447.239	3.245.528	-201.710
5)	Sociale lasten	504.184	495.000	523.458	28.458
6)	Pensioenlasten	311.177	320.000	310.812	-9.188
7)	Afschrijvingskosten	88.792	89.074	77.160	-11.914
8)	Honoraria en diensten derden	2.061.914	1.449.925	890.752	-559.173
9)	Reiskosten			47.886	47.886
10)	Fotokosten			45.357	45.357
11)	Drukwerk			78.752	78.752
12)	Verzendkosten			17.705	17.705
13)	Zaalhuur + catering			206.188	206.188
14)	Kantoorkosten (incl. diverse kosten)**	126.258	63.341	464.368	401.027
15)	Huisvestingskosten	486.877	488.569	469.590	-18.979
16)	Automatiseringskosten	95.252	98.660	99.197	537
17)	Publiciteitskosten	-	15.000	3.628	-11.372
18)	Cateringkosten		-11.000		11.000
19)	Diverse personeelskosten**	237.817	228.692	-16.621	-245.313
TOTALE LASTEN		7.213.922	6.684.500	6.463.760	-220.739
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		-490.876	-1.046.689	-717.853	328.836
20)	Rentebaten en inkomsten uit beleggingen	72.687	35.350	49.428	14.078
EXPLOITATIERESULTAAT		-418.189	-1.011.339	-668.424	342.915

Resultaatbestemming:

Resultaat	-418.189	-1.011.339	-668.424	342.915
Ten laste + /gunste - van bestemmingsfonds/voorziening				
Bestemmingsfonds Algemeen OCW	-105.457	265.000	152.998	-112.002
Bestemmingsfonds OCW GM6	-1.215.578	730.084	482.732	-247.352
Bestemmingsfonds Reorganisatie OCW 2005	16.255	16.255	14.553	-1.702
Bestemmingsreserve LKCA	2.251.925	-	-	-
Ten laste - /gunste + van Algemene reserve	528.956	0	-18.140	-18.140

* Realisatie 2015 en Begroting 2016 zijn de geconsolideerde cijfers van LKCA en LOKV Ganzenmarkt 6

** Op verzoek van de RvT worden de vrijgevallen wachtgelden bij de realisatie 2016 in de personeelskosten gepresenteerd in plaats van de kantoorkosten. De begroting 2016 en de realisatie 2015 zijn hierbij niet aangepast.

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGLEGGING (alle bedragen in euros)

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Stichting LKCA is statutair gevestigd in Utrecht aan de Kromme Nieuwegracht 66, 3512HL. De stichting heeft ten doel: de kwaliteit van cultuureducatie, in en buiten het onderwijs, en de amateurkunst te bevorderen; bij te dragen aan de professionalisering van cultuureducatie in het onderwijs, de educatiefunctie in de cultuursector en de deskundigheidsbevordering - bestuurlijk en artistiek - binnen de amateurkunst; de voorgenoemde doelen uit te voeren in een continue interactie met haar doelgroepen en in samenwerking met partners, vanuit het besef dat deelname aan cultuur en actieve kunstbeoefening in de hele levensloop bijdraagt aan het welzijn van mensen en de leefbaarheid van de samenleving.

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn.

Activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs onder aftrek van de lineair berekende afschrijvingen. De afschrijving op inventarissen is vastgesteld op 33 1/3 % per jaar van de kostprijs, de afschrijving op verbouwingen is vastgesteld op 10 % per jaar.

De afschrijvingen vangen aan in het jaar dat het middel in gebruik wordt genomen voor het gehele jaar waarin het middel in gebruik is genomen.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, verminderd met een voorziening voor oninbaarheid.

Effecten

De effecten zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde.

Liquide middelen

Onder liquide middelen worden verstaan kasmiddelen, de tegoeden op bankrekeningen en wissels en cheques. Deposito's worden onder liquide middelen opgenomen indien zij in feite - zij het eventueel met opoffering van rentebaten - ter onmiddellijke beschikking staan. De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Liquide middelen die langer dan twaalf maanden niet ter beschikking staan van de stichting, worden als financiële vaste activa gerubriceerd.

Passiva

Pensioenen

De pensioenen zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie wordt als last in de winst- en verliesrekening verantwoord. De te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd indien de stichting op balansdatum een in rechte afdwingbare of feitelijke verplichting heeft waarvan het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang betrouwbaar is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld, worden voorzieningen gewaardeerd tegen nominale waarde.

Indien het waarschijnlijk is dat voor uitgaven die noodzakelijk zijn om een voorziening af te wikkelen een vergoeding van een derde zal worden ontvangen, wordt deze vergoeding gepresenteerd als een afzonderlijk actief.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde vermeerderd met de direct daaraan toe te rekenen transactiekosten en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaat bepaling

Projecten

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen,

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Specificatie balans per 31 december 2016 (in euros)

	2016	2015
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
1. Verbouwing Kromme Nieuwegracht 66 te Utrecht		
Betreft de nog niet geheel afgeschreven verbouwingen De afschrijving is vastgesteld op 10 % per jaar.		
Aanschafwaarde per ultimo boekjaar	1.174.346	1.174.346
Afschrijving:		
- afschrijving t/m ultimo lopend boekjaar	-810.741	-698.726
- afschrijving lopend boekjaar:	<u>-112.015</u>	<u>-112.015</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>251.589</u>	<u>363.605</u>
Verbouwingen in 2016: € 0		
2. Inventarissen		
Betreft de nog niet geheel afgeschreven inventaris (aanschaf na 2011). De afschrijving is vastgesteld op 10% per jaar.		
Aanschafwaarde ultimo boekjaar	64.047	62.166
Afschrijving:		
- afschrijving t/m ultimo vorig boekjaar	-15.419	-9.807
- afschrijving lopend boekjaar	<u>-6.593</u>	<u>-5.612</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>42.036</u>	<u>46.747</u>
Aanschaf in 2016: € 1.882		
3. Apparatuur		
Betreft de nog niet geheel afgeschreven apparatuur (aanschaf na 2008). De afschrijving is vastgesteld op 20% per jaar.		
Aanschafwaarde ultimo boekjaar	16.763	16.763
Afschrijving:		
- afschrijving t/m ultimo vorig boekjaar	-11.769	-10.117
- afschrijving lopend boekjaar	<u>-1.676</u>	<u>-1.652</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>3.318</u>	<u>4.994</u>
Aanschaf in 2016: € 0		
4. Automatisering		
Betreft de nog niet geheel afgeschreven investeringen in hard- en software De afschrijving is vastgesteld op 33 1/3 % per jaar.		
Aanschafwaarde per ultimo boekjaar	317.378	285.245
Afschrijving:		
- afschrijving t/m ultimo lopend boekjaar	-196.977	-127.964
- afschrijving lopend boekjaar:	<u>-56.376</u>	<u>-69.013</u>
Boekwaarde per 31 december	<u>64.025</u>	<u>88.269</u>
Aanschaf in 2016: € 32.133		

Vlottende activa	2016	2015
Vorderingen		
3. Debiteuren		
Debiteuren	19.534	13.059
Af: voorziening dubieuze debiteuren	<u>0</u>	<u>-289</u>
	<u>19.534</u>	<u>12.770</u>
4. Overige subsidieverstrekkers		
Friedrich-Alexander-Universitat Comenius Europa	<u>0</u>	<u>4.972</u>
	<u>0</u>	<u>4.972</u>
5.1 Waarborgsommen		
Waarborgsommen Post.nl	<u>4.625</u>	<u>4.625</u>
	<u>4.625</u>	<u>4.625</u>
5.2 Voorschotten/vooruitbetalingenn		
NS Jaarkaarten openbaar vervoer	1.608	6.484
Raet bv	0	6.316
Unet	1.381	1.381
Reehorst congres	20.000	
Hanze Hoogeschool	6.264	
NCOI	0	1.798
Diverse vooruitbetalingen	<u>10.123</u>	<u>9.693</u>
	<u>39.376</u>	<u>25.672</u>
5.3 Overige vorderingen		
Rente	30.130	34.918
Paypal	0	500
VCPS	0	102.015
Aan huurders doorberekende kosten	0	1.202
BTW	211	
Raet (afrekening wachtgelden 2016)	86.817	
Overige	<u>13.725</u>	<u>785</u>
	<u>130.883</u>	<u>139.420</u>
	2016	2015
Beleggingen		
Beleggingen in zakelijke waarden	148.741	140.383
Beleggingen in vastrentende waarden	<u>697.227</u>	<u>868.825</u>
	<u>845.968</u>	<u>1.009.208</u>
De beleggingen zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijs of lagere beurswaarde. De beurswaarde per 31/12/16 bedraagt € 918.454		
Liquide middelen		
Banken	4.124.270	5.113.764
Kas	<u>1.141</u>	<u>1.016</u>
	<u>4.125.410</u>	<u>5.114.780</u>
Voor het huurcontract van de Kromme Nieuwegracht te Utrecht is een bankgarantie afgegeven van € 91.316. Dit garantiebepdrag staat op een geblokkeerde spaarrekening bij de Rabobank.		

Eigen Vermogen

	2016	2015
6.1 Algemene reserve		
6.1.1 Algemene reserve		
Het ministerie van OCW en de Raad van Bestuur van stichting LOKV/Ganzenmarkt 6 hebben in 2014 overeenstemming bereikt over het voorstel van St. Ganzenmarkt 6 om ten laste van het verkoopresultaat behaald met de verkoop van haar pand aan de Ganzenmarkt 6 te Utrecht in 2013, € 503.176 beschikbaar te stellen voor de versterking van het eigen vermogen van LKCA.		
Saldo per 1 januari	1.785.329	1.256.373
Vanuit resultaatbestemming	-18.140	25.780
Vanuit resultaatbestemming		503.176
Saldo per 31 december	<u>1.767.189</u>	<u>1.785.329</u>
6.2 Bestemmingsfondsen OCW		
6.2.1 Algemeen		
Het uitgangspunt voor de vorming van dit fonds is het aandeel OCW subsidie in de totale opbrengsten maal het exploitatieresultaat. De besteding van dit fonds behoeft toestemming van OCW.		
Saldo per 1 januari	255.554	150.097
Vanuit resultaatbestemming	-152.998	105.457
Saldo per 31 december	<u>102.556</u>	<u>255.554</u>
6.2.2 Reorganisatie 2005		
Saldo per 1 januari	24.037	40.292
Af: besteding in 2016 € 12.762 waarvan tlv reserve		
-wachtgelden	12.762	16.255
-vrijval ten gunste van resultaat	<u>1.792</u>	<u>0</u>
	14.554	16.255
Per saldo vanuit resultaatbestemming	-14.554	-16.255
Saldo per 31 december	<u>9.483</u>	<u>24.037</u>

	2016	2015
6.2.3 Bestemmingsfonds GM6		
Het ministerie van OCW en de Raad van Bestuur van stichting LOKV/Ganzenmarkt 6 hebben in 2014 overeenstemming bereikt over het voorstel van St. Ganzenmarkt 6 om ten laste van het verkoopresultaat behaald met de verkoop van haar pand aan de Ganzenmarkt 6 te Utrecht in 2013, € 1.473.099 beschikbaar te stellen voor een bestemmingsfonds OCW waaruit na toestemming van OCW specifieke taken kunnen worden uitgevoerd door het LKCA.		
Saldo per 1 januari	1.215.578	0
Bij: LOKV	0	1.473.099
Af: bestedingen in 2016		
1) Cultuureducatie: extra impuls Cultuur in de Spiegel	3.608	10.000
2) Cultuureducatie: digitale leeromgeving muziekonderwijs	32.483	90.000
3) Cultuurparticipatie: extra impuls Sport & Cultuur	35.000	50.000
4) Cultuurbeleid: Netwerk en case-studies overheden	5.302	40.000
5) Cultuurbeleid Monitoring National Arts Education Systems (MONAES)	6.806	30.000
6) Cultuurbeleid: European Network of Arts Education Observatories	18.926	0
7) Cultuurbeleid: UNESCO International Arts Education Week	18.719	0
8) Communicatie: campagne vergroting draagvlak	216.750	37.521
9) Communicatie: doorontwikkeling website	1.286	0
10) Cultuurparticipatie: exploreren nieuwe cultuur	30.987	0
11) Cultuurparticipatie: ouderen en cultuur	25.000	0
12) Cultuureducatie: Pilot Databank effectieve interventies	10.000	0
13) Cultuureducatie: Cultuurdag VO	45.915	0
14) Cultuurbeleid: Regiobijeenkomsten ihkv landelijke verkiezingen 2017	10.057	0
15) Cultuurbeleid: Referentiekader cultuureducatie culturele infrastructuur	21.894	0
	<u>482.732</u>	<u>257.521</u>
Per saldo vanuit resultaatbestemming	732.846	1.215.578
Saldo per 31 december	<u><u>732.846</u></u>	<u><u>1.215.578</u></u>

	2016	2015
Voorzieningen		
7. Overige voorzieningen		
7.1 Voorziening wachtgelden Reorganisatie LOKV/NCA		
Met ingang van het jaar 2008 draagt het ministerie van OCW zijn wachtgeldverplichtingen tav het LOKV, Nederlands Instituut voor Kunsteducatie en het NCA, Nederlands Centrum Amateurtoneel over aan Cultuurnetwerk Nederland nu LKCA (brief DK/AZ/2007/43444) Het ministerie van OCW heeft hiervoor een éénmalige bijdrage verstrekt van € 460.000 à fonds perdu. Dit bedrag is gelijk aan de verwacht nog te betalen wachtgelden vanaf 2013 tot en met 2015. Een eventueel positief saldo aan het eind van de wachtgeldperiode kan worden benut voor de doelstelling van Cultuurnetwerk Nederland.		
Saldo per 1 januari	0	7.582
Bij: correctie wachtgelden 2015	<u>0</u>	<u>2.270</u>
	0	2.270
Af: besteding in 2016 € 0 waarvan tlv voorziening		
-wachtgelden	0	0
-vrijval ten gunste van resultaat	<u>0</u>	<u>9.852</u>
	0	9.852
Per saldo vanuit resultaatbestemming	0	-7.582
Saldo per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>
7.2 Voorziening wachtgelden Reorganisatie Cultuurnetwerk 2012		
Saldo per 1 januari	479.873	511.865
Af: correctie wachtgelden 2015	-61.895	-15.541
Bij: ten laste van resultaat	<u>-368</u>	<u>31.465</u>
	-62.263	15.924
Af: besteding in 2016 € 39.944 waarvan tlv voorziening		
-wachtgelden	<u>39.944</u>	<u>47.916</u>
	39.944	47.916
Per saldo vanuit resultaatbestemming	-102.207	-31.992
Saldo per 31 december	<u><u>377.666</u></u>	<u><u>479.873</u></u>
7.3 Voorziening wachtgelden Reorganisatie Kunstfactor 2012		
Saldo per 1 januari	1.866.425	2.145.187
Bij: correctie wachtgelden 2015	<u>52.621</u>	<u>5.755</u>
	52.621	5.755
Af: besteding in 2016 € 277.400 waarvan tlv voorziening		
-wachtgelden	277.401	205.219
-vrijval ten gunste van resultaat	<u>272.993</u>	<u>79.298</u>
	550.394	284.517
Per saldo vanuit resultaatbestemming	-497.773	-278.762
Saldo per 31 december	<u><u>1.368.652</u></u>	<u><u>1.866.425</u></u>
7.4 Voorziening wachtgelden Reorganisatie LOKV 2012		
Saldo per 1 januari	118.656	130.951
Bij: correctie wachtgelden 2015	<u>0</u>	<u>138</u>
	0	138
Af: besteding in 2016 € 53.115 waarvan tlv voorziening		
-wachtgelden	53.115	12.433
-vrijval ten gunste van resultaat	<u>-34.860</u>	<u>0</u>
	18.255	12.433
Per saldo vanuit resultaatbestemming	-18.255	-12.295
Saldo per 31 december	<u><u>100.401</u></u>	<u><u>118.656</u></u>

	2016	2015
8. Egalisatierekening Verbouwing Kromme Nieuwegracht 66 te Utrecht		
Bijdrage Gemeente Utrecht	597.000	597.000
EFRO-gelden	<u>398.000</u>	<u>398.000</u>
	995.000	995.000
Vrijval door afschrijvingen tot en met voorgaand jaar	-717.229	-617.729
Vrijval door afschrijving boekjaar	<u>-99.500</u>	<u>-99.500</u>
Stand per 31 december	<u><u>178.271</u></u>	<u><u>277.771</u></u>

Het aandeel van Kunstfactor in de verbouwing van de Kromme Nieuwegracht is grotendeels gefinancierd via de gemeente Utrecht, die een bijdrage had toegezegd van € 995.000, omdat Kunstfactor zich definitief heeft gevestigd in de gemeente. Voor de gemeente was dit belangrijk in verband met de uitbreiding en behoud van werkgelegenheid, versterking van het culturele profiel van de stad en de toename van samenwerkingsverbanden met bedrijven en instellingen. De subsidieverlening is gebaseerd op een exploitatie van het gebouw tot 15 oktober 2018. Indien, om welke reden dan ook, een einde komt aan het gebruik door Kunstfactor, dient een evenredig deel van de verleende subsidie terugbetaald te worden. In overleg met de gemeente Utrecht is deze terugbetalingsverplichting per 1 januari 2013 overgenomen door de rechtsopvolger van Kunstfactor, het Landelijk Kennisinstituut voor Cultuureducatie en Amateurkunst.

	2016	2015
Kortlopende schulden		
9. Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonbelasting	271.214	186.552
BTW	<u>0</u>	<u>9.824</u>
	<u><u>271.214</u></u>	<u><u>196.376</u></u>
10. Schulden inzake pensioenen		
Te betalen premie PGGM	<u>0</u>	<u>351</u>
	<u><u>0</u></u>	<u><u>351</u></u>
11. Overige schulden		
Netto salarissen	-2.363	-727
Levensloop te storeren	3.369	0
Vakantiegeld/-dagen	243.824	260.260
Kortlopende schulden: in verband met opdrachten	305.660	38.649
Belastingdienst: naheffingsaanslag loonheffing	2.871	
Accountant	19.482	11.746
Bankkosten	0	2.489
NS Reizigers	0	4.360
IVA-data	0	11.749
Adwies	0	3.703
Bureau Dwars	0	1.827
Brom schoonmaakbedrijf	0	3.753
Gemeente Utrecht OZB gebruik 2015	0	7.661
Post.nl	0	1.885
Ricoh	0	661
Active Security	0	452
Raet	0	229
Overige	<u>5.467</u>	<u>13.123</u>
	<u><u>578.311</u></u>	<u><u>361.819</u></u>
12. Overlopende passiva		
Nog te restitueren subsidies OCW:		
- Conferentie Long Live Arts	12.786	19.738
- Communicatie CmK	0	14.406
- Bijeenkomsten peilingsonderzoek kunstzinnige oriëntatie PO	<u>0</u>	<u>814</u>
	12.786	34.958
FCP	6.915	9.000
Stichting RCOAK	6.915	21.503
VSBfonds	6.915	12.503
Fonds Sluyterman van Loo	<u>6.915</u>	<u>21.503</u>
	<u><u>40.445</u></u>	<u><u>99.467</u></u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Minister van OCW (Subsidiebesluit BIS referentie 1057137)
Cultuurnotasubsidie 2017-2020
2017-2020

20.539.344

20.539.344 conform subsidiebesluit OCW 2017-2020

Onderstaande contracten betreffen jaarcontracten die stilzwijgend worden verlengd met een opzegtermijn van 6 maanden.

Verhuur- en dienstencontract Uit de Kunst periode 2017	21.177
Verhuur- en dienstencontract Cramgo BV periode 2017	48.557
Verhuur- en dienstencontract VTN periode 2017	9.592
Verhuur- en dienstencontract KNAG periode 2017	20.405
Verhuur- en dienstencontract SMO periode 2017	18.922
Totaal	118.654

Per balansdatum bestaat een leaseverplichting voor een totaalbedrag van	151.775
---	---------

Per balansdatum bestaat een huurverplichting tot 14 oktober 2018 voor een totaalbedrag van	662.425
--	---------

Specificatie functionele exploitatierekening 2015 (in euros)

	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
Baten			
Opbrengsten			
1. Directe opbrengsten			
1.1 Publieksinkomsten			
Dekundigheidsbevordering cultuureducatie primair onderwijs	5.530		17.896
Dekundigheidsbevordering professionals in actieve cultuurparticipatie			15.202
Intervisiebijeenkomsten kennisdeling community arts			4.616
Cultuur + Educatie	1.638		9.547
Onderzoeksconferentie CECP (incl. publicaties)	31.443		17.680
Conferentie Skillskunst			9.125
Raamleerplannen HaFaBra			10.592
Conferentie Long Live Arts			46.085
Zicht op actieve cultuurparticipatie			3.195
Cultuurdag VO	39.100		57.950
Cultuur en Sport	1.685		
Nieuwe monitor amateurkunst	71		
Conferentie speciaal onderwijs/ special heroes	8.615		
Beoordelen ICC cursus	8.315		
Zicht op cultuuronderwijs	7.648		
Congresdag LKCA op Bombarie	1.990		
Beleidsontwikkeling en ondersteuning gemeenten	3.600		
Analyse en rapportage professionalisering ouderen en cultuurparticipatie	4.580		
Ondersteuning ICC	3.716		
Digitale leeromgeving	3.071		
De kunst van...	3.045		
Erfgoeddagen			2.060
Overige inkomsten	5.276		932
Totaal	129.323	125.000	194.880
1.2 Overige inkomsten			
<i>Vereniging CultuurProfielScholen</i>	115.466	50.000	199.647
-Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016			7.300
-Regiobijeenkomsten 'Cultuureducatie en -participatie in alle Staten'			17.946
-Sport en Cultuur (Gemeente Den Haag, Kenniscentrum Sport en NOC*NSF)	10.500		4.125
-St. CBNA: Nieuwe montitor amateurkunst	9.000		
-ZIMIHC: Bombarie	5.000		
-VNG: Beleidsontwikkeling en ondersteuning gemeenten	2.500		
-Dep. Media en Cultuurwetenschappen: Onderzoeksseminar KBM	5.500		
-Huis van de kunsten Limburg	5.000		
-Dynamo: Stedelijke en regionale bijeenkomsten en landelijke conferentie	2.000		
-Digitale inspiratiegids			5.000
-Culture Guides			19.623
NOC*NSF-Sport en Cultuur			2.500
NISB-Sport en Cultuur			2.000
Movisie-Digitale Inspiratiegids			1.500
VNG-Digitale Inspiratiegids			5.000
Universiteit Utrecht-Onderzoeksseminar KBM			5.500
-Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016			7.200
<i>St LOKV/Ganzenmarkt6</i>			2.251.925
<i>St. LKCA: Bijdrage Lang Leve Kunst</i>	9.000		
<i>Overige</i>		115.000	
Totaal	163.966	165.000	2.529.266
1.3 Overige inkomsten uit (onder)verhuur			
Verhuur kantoorruimten onbelast	23.453	25.000	
Verhuur kantoorruimten belast	37.350	37.350	
Verhuur roerende zaken kantoorruimten incl. servicekosten	28.579	31.350	
Verhuur vergaderzalen onbelast	30.197	24.000	
Catering huurders	4.533	3.750	
Catering verhuur vergaderzalen	18.127	16.000	
Automatiseringsdiensten	13.425	9.500	
Overige opbrengsten (LOKV)	488		781.132
Verkoopresultaat pand (LOKV)			-2.251.925
Totaal	156.151	146.950	-1.470.793
Totaal opbrengsten	449.439	436.950	1.253.353
Bijdragen			
2. Subsidie OCW			
2.1 Jaarlijkse subsidie uit de Cultuurnota			
Subsidie volgens Cultuurnota 2013-2016			
437659	5.064.439	5.068.691	5.061.746
Loon- en prijsbijstelling			
1045527	72.168		6.945
Totaal 2. Subsidie OCW	5.136.607	5.068.691	5.068.691

3. Overige Subsidies/Bijdragen

3.1 Subsidies uit publieke middelen	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
OCW:Monitor amateurkunst 2013 en 2015 DK/504966			37.000
OCW:Bijeenkomst bestuurlijk kader cultuur en onderwijs DK/696566			1.551
OCW:Conferentie Long Live Arts DK/718965	18.150	42.711	143.612
OCW:Bestuurders conferentie Long Live Arts DK/737384			35.671
OCW:Communicatie CmK DK/711671 + DK/898578	18.184	14.406	77.552
OCW:Bijeenkomsten peilingsonderzoek kunstzinnige oriëntatie PO DK/737397			16.585
OCW:Communicatiekosten 2016 DK/1014236	16.250		
OCW:Slotmanifestatie Long Live Arts DK/1005557	10.000		
Fonds Cultuurparticipatie -Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016		9.000	14.500
Het Vlaams Ministerie CJSM, België -Conferentie Long Live Arts			1.500
Gemeente Den Haag -Conferentie Long Live Arts			15.405
Te besteden/ restitueren subsidies	22.172		
	84.756	66.117	343.376
3.3 Bijdragen uit private middelen			
Stichting RCOAK -Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016	9.000	21.503	12.736
VSBfonds -Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016	9.000	21.503	12.736
Fonds Sluyterman van Loo -Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016	9.000	21.504	12.736
Fonds Cultuurparticipatie (FCP) -Meerjarig programma Lang Leve Kunst 2013-2016	9.000		
The Baring Foundation, England -Conferentie Long Live Arts			1.500
European Cultural Foundation -Conferentie Long Live Arts			7.918
Fonds 1818 -Conferentie Long Live Arts			5.000
Stichting Elisabeth Strouven -Conferentie Long Live Arts		1.543	5.000
Fonds Cultuurparticipatie (FCP) Divers (cultuur & sport, cp ouderen, special heroes, communicatiekosten)	27.318		
Bij te dragen/ te besteden/ te restitueren bedragen LKCA	11.788		
Totaal 3. Overige Subsidies/Bijdragen	75.106	66.053	57.626
Som van opbrengsten en bijdragen	5.745.908	5.637.811	6.723.046

		Gerealiseerd 2016		Begroting 2016		Gerealiseerd 2015
Beheerslasten						
4. Personeelslasten						
4.1	Personeelslasten per onderdeel	fte 31/12		fte 31/12		fte 31/12
4.1.1	Bestuur onbepaalde tijd	2,67	208.611	2,33	215.712	2,33
4.1.1	Bestuur bepaalde tijd					
	Af: uitgeleend aan St. Ganzenmarkt 6					-0,05
4.1.2	Bedrijfsvoering onbepaalde tijd	8,01	532.656	7,31	492.859	6,03
4.1.2	Bedrijfsvoering bepaalde tijd					
	Bij: ingeleend van St. Ganzenmarkt 6					0,50
	Af: uitgeleend aan St. Ganzenmarkt 6					-0,30
4.1.3	LOKV					0,20
	Bij: PGGM/TAF, correcties pensioenpremie			1.323		1.321
	Af: ziekengeld					-16.875
	Bij: reservering vakantiegeld/uren en eju					-361
	Bij: inhuur personeel ziektevervanging					28.048
	Bij: doorberekende salariskosten					539
	Bij: Overlopende salariskosten					5.579
	Af: correcties loonheffing/pensioen					-273
	Af: doorbelasting personeel voor gemene rekening				-15.915	
		10,68	741.267	9,64	693.979	8,71
4.2	Overige personeelskosten					
	Scholing/trainingen/seminars		53.638		32.750	24.750
	Arbozorg		12.626		10.000	15.197
	Wervingskosten		48.834		30.000	31.711
	Reiskosten woon-werk		99.486		116.942	115.781
	Vaste telefoonvergoeding		10.711		10.000	10.858
	Overige personeelslasten (2016: inclusief vrijval wachtgelden)		-241.915		29.000	32.082
	Overige personeelskosten LOKV					7.438
			-16.621		228.692	237.817
Totaal beheerslasten personeel			724.646		922.671	882.862

		Gerealiseerd 2016		Begroting 2016		Gerealiseerd 2015
Activiteitenlasten						
6. Personeelslasten						
6.1. Activiteitenlasten personeel	fte 31/12		fte 31/12		fte 31/12	
6.1.1.1 Afdeling Communicatie onbepaalde tijd	13,12	995.149	14,45	1.034.027	11,56	812.181
6.1.1.2 Afdeling Communicatie bepaalde tijd					2,56	133.380
6.1.2.1 Afdeling Cultuureducatie onbepaalde tijd	12,97	1.033.092	13,43	992.893	11,87	1.026.725
6.1.2.2 Afdeling Cultuureducatie bepaalde tijd					1,56	51.512
6.1.3.1 Afdeling Cultuurparticipatie onbepaalde tijd	8,97	750.771	10,74	811.130	9,84	739.146
6.1.3.2 Afdeling Cultuurparticipatie bepaalde tijd					1,56	48.912
6.1.4.1 Afdeling Cultuurbeleid onbepaalde tijd	6,53	539.520	7,31	559.717	5,42	499.916
6.1.4.2 Afdeling Cultuurbeleid bepaalde tijd					1,89	84.101
6.1.5.6 LOKV (overige personeelskosten)		19.999	0,00		1,94	106.332
	41,59	3.338.532	45,93	3.397.767	48,19	3.502.205
Bij:vakbondscontributie						3.125
Af: ziekengeld				0		-8.189
Bij: reservering vakantiegeld/uren en eju						-2.029
Af: ten laste van wachtgeldvoorziening Cultuurnetwerk						-4.631
Af: overlopende salariskosten				0		-104.131
Bij: inhuur personeel (ziektevervanging)				50.000		64.594
Bij: inhuur personeel				100.000		60.529
Af: doorberekende salariskosten als materiële lasten activiteiten				20.492		-38.315
Af: doorberekende interne uren als materiële lasten activiteiten				-50.000		-265.296
Totaal 6.1 activiteitenlasten personeel		3.338.532	45,93	3.518.259	48,19	3.207.862
7. Materiële lasten						
7.1 Materiële lasten per activiteit						
7.1.1 Afdeling Bestuur						
Strategische agenda / beleidsplan LKCA		2.099				1.676
Strategische verkenning cultuureducatie en actieve cultuurparticipatie		4.303				14.656
Jaarverslag, intern en extern 2015		140				1.875
Traject beleidsplan		438				6.032
Miniconferentie en afscheid O van Munster 28 juni 2016		5.938				0
Instituutsoverleg		1.470				0
Kennisuur		1.360				0
BHV-ers		1.828				1.875
Activiteitenlasten LOKV						646.040
Onvoorzien						
Afdelingskosten						18.918
Totaal Bestuur		17.576		0		691.072
		Gerealiseerd 2016		Begroting 2016		Gerealiseerd 2015
7.1.2 Afdeling Cultuurparticipatie						
Cluster 1: Ouderen en Cultuur						
Ouderen en Cultuur		9.982				12.052
Ouderen en Cultuur LANG LEVE KUNST, landelijk programma met fondsen		27.659				-293
Ouderen en Cultuur, opbouw netwerken		650				7.200
Ouderen en Cultuur, bevorderen van deskundigheid		5.147				4.214
Ouderen en cultuur, Netwerkdag Welzijn / cultuur met Movisie		0				2.844
Ouderen en Cultuur, Long Live Arts, internationaal 2014-2016		52.602				293.519
Ouderen en Cultuur, beleidsontwikkeling en ondersteuning gemeenten		28.590				37.636
Ouderen en Cultuur, onderhoud en ontwikkeling bestaande kennisdossier		0				0
Ouderen en Cultuur, International Age Art		0				0
Ouderen en Cultuur, analyse en rapportage professionalisering 2013-2016		20.759				0
Cluster 2: Jongeren en cultuur						
Jongeren en cultuur: samenhang en afstemming , verdieping en duiding		13.632				0
Stedelijke en regionale bijeenkomsten en landelijke conferentie		17.171				0
Onderzoek hotspots en non-formeel leren		893				0
(Inter)nationale netwerken en kennisdeling urban arts		1.954				10.553
Ondersteuning bij methodiekontwikkeling en -beschrijving		178				0
Opbouw kennisdossier		0				0
Exploraties cultuuruitingen ('de talen van') jongeren		1.746				0

	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
Cluster 3: Onbeperkt cultuur			
Contacten en netwerk	1.137		14.718
Special Heroes Cultuur	307		0
Inhoudelijke bijdrage Hearts in Harmony	5.111		0
Inhoudelijke bijdrage Hearts in Harmony	154		
Kennisdossiers Onbeperkt cultuur	0		0
A. Verbinding andere sectoren	0		
B. Kunstbeoefening mensen met een beperking	0		
Pilottraject Kunst op Recept	444		97
Kunst en Community	393		0
Onderzoek naar effect kunstinterventies tegen eenzaamheid	1.172		0
Digitale inspiratiegids	16.359		0
Methodiekontwikkeling bijeenkomsten met nadruk op verbinding andere sectoren	1.152		7.822
Verkenning bijdrage kunst- en cultuurinterventies aan krimpgebieden	251		0
Community Arts	0		21.752
Cluster 4: Cultuur en Sport			
Sport en Cultuur Samen Sterker	28.482		16.162
Onderzoek Limburg, via Samen Winnen	17.352		0
Inhuur personeel kenniscentrum sport	32.518		0
Afstemmings overleg progr. actieve cultuurparticipatie en de samenleving	0		184
Cluster 5: Profesionalisering			
Pilot zomerdagen	0		102
Bevorderen deskundigheid bestuurlijk kader	0		386
De Kunst van ... breed inspiratie- en kennisdelingsevent	29.342		68.000
De Kunst van ... lokaal/regionaal ism FCP	4.575		0
De Kunst van ... Inspiratie en kennisdeling workshops tijdens Bombarie programmering	0		0
Leertrajecten	0		
Tandem	0		0
Sharing academy	0		0
Inovatie atliers	0		0
Ondernemerschap in 2030	7.379		0
Instellingen - Culture guide	2.558		8.105
Deskundigheidsbevordering van het middenkader	0		168
Bestuursparade	0		0
Factsheets beroepspraktijk cultuureducatie en cultuurparticipatie en inrichten webomgeving	-1.723		7.241
Cluster 6: Zichtbaarheid en ondersteuning			
Samenwerking en verbinding in de Week van de Amateurkunst	2.807		2.895
Portal cultuurparticipatie / amateurkunst	0		0
De digitale AK-wijzer	0		0
Exploreren van -nieuwe- cultuuruitingen/pilots	30.987		0
Internationale netwerken en conferenties cultuurparticipatie	2.149		8.159
Platform lokale en regionale professionals voor cultuurparticipatie	562		139
Netwerk provinciale vertegenwoordigers cultuurparticipatie in vrije tijd	0		0
Netwerk lokale vertegenwoordigers cultuurparticipatie in vrije tijd	0		0
Landelijke organisatie cultuurparticipatie / amateurtheater	606		0
Staalkaart over Theater met kinderen en jongeren	2.652		0
Ondersteunen samenwerkingsproces VNK	1.407		516
Afdelingskosten			12.213
Totaal Cultuurparticipatie	369.095	444.503	536.384

7.1.3 Afdeling Communicatie	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
Cluster 1: Campagnes			
Algemene promotiecampagne cultuurparticipatie	216.750		37.521
Cluster 2: Corporate Communicatie en algemeen communicatieadvies en -activiteiten			
Corporate communicatie(beleid)	7.470		19.861
Vakdag LKCA op Bombarie	13.639		0
Culturele Diversiteit, cultuur ophalen	0		0
Overheidsbeleid en politiek in aanloop naar verkiezingen 2017	0		0
Breed kader cultuuronderwijs en lokaal voorzieningenniveau	0		0
Communicatie Meer muziek in de klas	43		0
Cluster 3: Online communicatie			
(Aansturen technische partners) website LKCA.nl	138.482		93.481
Doorontwikkeling website	0		0
Beeldredactie, (eind)redactie en online plaatsen content + monitoren van statistieken	1.286		2.155
Nieuwsbrieven	4.243		0
Social media	246		771
Interne communicatie	458		0
Usability onderzoek	0		13.345
Cluster 4: Productie			
Huisstijl, beeldbank en huisstijlhandboek opzetten en bewaken	4.699		37.310
Coördinatie productiearchief, overzicht publicaties, externe contacten	30		0
Cluster 5: Evenementen			
Evenementenbureau	20.994		0
Cluster 6: Informatiebeheer			
Nieuwsgaring	50		605
Informatiespecialisme	153		0
Bestellingen en aanvragen IBL	0		0
Tijdschriftbeheer	0		0
Cluster 7: Redactie			
Live kennisdeling	0		763
Cultureel kapitaal	3.391		17.531
Tekstproductie	0		0
Uitvoering publicatiebeleid	0		0
Cultuurkrant NL	25.730		0
Factsheets	684		0
Cluster 8: Marketing en klanttevredenheid			
Relatiebeheersysteem	166		5.120
Analyse en rapportage van bereik LKCA	0		0
Evaluatie en klanttevredenheid	400		22.088
Marktonderzoek	34		0
Marketingtactiek en -strategie	200		0
Afdelingskosten			26.104
Totaal Communicatie	439.147	440.422	276.655

	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
7. Materiële lasten			
7.1.4 Afdeling Cultuureducatie			
Cluster 1: Brede ontwikkeling van het kind 0- tot 12-jarige			
Brede ontwikkeling van het kind 0- tot 12-jarige	1.721		
Kwaliteitskader kunstzinnige orientatie po	234		16.585
Cultuur in de spiegel	3.608		821
Cluster 2:Deskundigheidsbevordering voor de professional voor de 0- tot 12-jarig			
Algemeen	4.375		0
Netwerkbijeenkomsten	23.184		0
Dag van de Cultuureducatie Nederland	0		96.054
Dag van de Cultuureducatie Vlaanderen	2.057		880
Initieren Platform erfgoededucatie	0		30
Faciliteren vakoverleg netwerk erfgoedconsulenten	430		742
Netwerke culturele instellingen	7.195		20.594
Kennisbasis kunstvakken	0		4.432
Ondersteuning icc	7.651		28.237
Aansluiting beroepspraktijk en opleidingen van professionals	140		0
Skills21kunst	99		16.650
Vakdidaktiek-cultuureducatie	0		212
Landelijk platform kenniscentra cultuureducatie	0		896
Publicatie artikelen	0		332
Cultuureduactie met kwaliteit	0		
Afstemming en ondersteuning CmK	5.574		1.951
Flankerend beleid CmK	161		330
Communicatie CmK OCW	24.916		77.552
Communicatie CmK ism FCP en OCW	27.566		0
Verantwoordingsanalyse matchingsregeling CmK	0		75
Gevalsstudie leerlijnen professionalisering CmK	0		2.469
Meer muziek in de klas	3.801		
Databank effectieve interventies	12.225		0
Instrument cultuurcoach	5.538		1.956
Speciaal onderwijs/Special Heroes	6.299		0
Conferentie Speciaal onderwijs/Special Heroes	18.124		0
Buitenschoolse cultuureduactie en digitale leeromgeving	32.483		
Buitenschoolse cultuureducatie	16		28.141
Digitale leeromgeving	0		138.914
Beoordelen ICC-cursus	6.101		0
Cluster 3: Leerlijnen en methoden voor de leeftijdsgroep van 0-12 jaar	637		
Methoden PO	2.774		0
Leerlijnen PO	0		0
Beoordelingsinstrumenten	3.921		1.573
Cluster 4: VMBO	0		
VMBO algemeen	249		282
Cluster 5: HAVO/VWO			
HAVO/VWO algemeen	719		0
Cultuurdag VO	45.915		0
Vereniging CultuurProfielScholen (VCPS)	108.118		166.146
Cultuurprofilering in het PO (VCPS)	7.348		33.501
Cluster 6: MBO	0		
MBO algemeen	7.826		0
Cluster 7: Leeftijdoverstijgend	0		
Leeftijdoverstijgend algemeen	0		0
Afdelingskosten			10.636
Totaal Cultuureducatie	371.002	305.000	649.991

	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
7. Materiële lasten			
7.1.5 Afdeling Cultuurbeleid			
Cluster 1: Kennis verzamelen, duiden en delen			
Comenius: European frame of reference in visual literacy CE	3.460		4.175
Signaleren en beschrijven van relevante informatie	0		0
Zicht op Actieve Cultuurparticipatie	0		
Nieuwe Monitor Amateurkunst (NMAK): 2016 kleine NMAK	20.231		41.038
Onderzoek beroepspraktijk docenten en artistiek begeleiders	17.009		0
Zicht op actieve cultuurparticipatie: thema's en trends in praktijk en beleid	22.304		0
Presenteren en publiceren van resultaten via andere kanalen	201		0
Tweejaarlijkse inventarisatie Centra voor de Kunsten (2017)	0		0
Gezamenlijke publicatie met SCP	143		0
Zicht op Cultuuronderwijs (publicatie)	22.749		10.230
'LKCA feitenfabriek'	0		60
Monitor National Arts Education Systems (MONAES)	6.806		32.947
Participeren in internationale netwerken	5.271		2.879
Bijeenkomsten en contacten	1.324		1.520
Presenteren en publiceren extern	0		91
	0		
Cluster 2: Onderzoek bevorderen en delen	0		
Onderzoekagenda CECP	13.464		582
Bijzonder leerstoel Cultuureducatie en Cultuurparticipatie	100		1.567
Bijzonder hoogleraar historische cultuur en educatie	25		5.067
Max van der Kamp Scriptieprijs	0		3.065
NL Observatorium voor cultuureducatie	866		2.902
ENO	2.063		0
Reviews en info	303		0
Onderzoek scholen NL	0		0
Unesco International Arts Education Week	18.719		0
Website ENO en Obs NL	15.694		0
Tijdschrift Cultuur +Educatie	20.935		42.635
Onderzoeksconferentie CECP	21.302		21.571
Onderzoeksconferentie CECP	1.402		
Portal onderzoek	0		0
Onderzoeksseminar KBM,UU	149		0
Advies en begeleiding (overig) onderzoek	0		38
	0		
Cluster 3: Ontwikkelingen in beleid en politiek volgen en delen	0		
Overheidsbeleid en politiek in aanloop naar verkiezingen	2.103		0
(Beleids)agenda opstellen	5.283		0
Kennisnetwerk overheden	767		1.956
Werkplaats Cultuurbeleid in de kanteling	3.174		0
Regiobijeenkomsten Beleidsagenda ihkv landelijke verkiezingen	10.057		18.027
Portal overheidsbeleid en nieuwsbrief	236		0
Advisering en begeleiding	0		0
	0		
Cluster 4: Culturele infrastructuur tbv beoefenaars	0		
Casestudies lokale ontwikkelingen	5.302		55.094
Gezamenlijke publicatie met SCP	0		0
	0		
Cluster 5: Culturele infrastructuur tbv scholen	0		
Bijeenkomst bestuurlijk kader 2015	0		2.084
Bestuurlijk kader Cultuur en Onderwijs	21.894		19
	0		
Afdelingskosten	0		0
Totaal Cultuurbeleid	243.334	310.000	247.546
Totaal activiteitenlasten materieel	1.440.155	1.499.925	2.401.647
Totaal activiteitenlasten	4.778.686	5.018.184	5.609.510
Totaal activiteiten- en beheerslasten	6.463.760	6.684.499	7.213.922
	Gerealiseerd 2016	Begroting 2016	Gerealiseerd 2015
8. Rentebaten en inkomsten uit beleggingen			
Ontvangen bank/giro rente/deposito's (incl. LOKV)	30.115		46.730
Dividenden	1.232		1.141
Rente obligaties	36.211		27.797
Gerealiseerde koersresultaten	-409		13.320
Niet gerealiseerde koersresultaten	0		0
Af:			
- dividendbelasting	-130		-133
- bewaarloon + beheervergoeding	-6.789		-8.243
- provisies aan/verkoop effecten	0		-40
- niet gerealiseerde koersresultaten	-10.803		-7.885
Saldo rentebaten en -lasten	49.428	35.350	72.687
	-668.424	-1.011.339	-418.189

WNT-verantwoording 2016 Stichting Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst (LKCA)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op Stichting Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst (LKCA) van toepassing zijnde regelgeving en conform Nieuwe WNT-normen jaarverantwoording 2016 OCW (referentie 1110497).

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor Stichting Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst (LKCA) bedraagt € 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband. Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking geldt met ingang van 1 januari 2016 voor de eerste 12 kalendermaanden een afwijkende normering, zowel voor de duur van de opdracht als voor het uurtarief.

1 Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling¹

bedragen x € 1	O. van Munster	S. Scholten
Functiegegevens	Bestuurslid	Bestuurslid
Aanvang ² en einde functievervulling in 2016	1/1 – 27/06	1/6 – 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,89
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja
Individueel WNT-maximum³	€ 87.783	€ 93.403

- Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen met executieve taken, d.w.z. de leden van het hoogste uitvoerende orgaan en de daaraan ondergeschikte(n) die in deze rol (gezamenlijk) verantwoordelijk zijn voor de gehele rechtspersoon of de gehele instelling, en degene(n) belast met de dagelijkse leiding van de gehele rechtspersoon of de gehele instelling. Deze tabel wordt tevens gebruikt indien de functie zonder dienstbetrekking is vervuld, vanaf de dertiende kalendermaand van de functievervulling. Voor de eerste twaalf maanden gebruikt u tabel 1b. Daarnaast worden in deze tabel de gewezen topfunctionarissen opgenomen.
- Voor topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vult u als aanvangsdatum de eerste dag van de dertiende maand in, indien deze datum in 2016 lag.
- $y = \frac{x \cdot a \cdot b}{365}$ waarbij: y = individueel WNT-maximum, x = voor instelling geldend WNT-bezoldigingsmaximum, a = deeltijdfactor (maximaal 1,0 fte) en b = functieduur in kalenderdagen. O. van Munster ($\text{€ } 179.000 \times 1,0 \text{ fte} \times 179 \text{ kalenderdagen} \div 365 \text{ dagen} = \text{€ } 87.783$). S. Scholten ($\text{€ } 179.000 \times 0,89 \text{ fte} \times 214 \text{ kalenderdagen} \div 365 \text{ dagen} = \text{€ } 93.403$).

Beloning	€ 55.579	€ 40.448
Belastbare onkostenvergoedingen	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	
<i>Subtotaal</i>	€ 55.579	€ 40.448
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	
Totaal bezoldiging	€ 55.579	€ 40.448
Verplichte motivering indien overschrijding		
Gegevens 2015		
Aanvang en einde functieervulling in 2015	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0	
Beloning	103.675	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	12.364	
Totaal bezoldiging 2015	116.039	

1b. Toezichthoudende topfunctionarissen⁴

bedragen x € 1	J. van Kranendonk	G. Kamstra	R. Brand
Functiegegevens	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 14/12
Individueel WNT-maximum⁶	€ 26.850	€ 17.900	€ 17.115
Beloning	€ 3.000	€ 2.500	€ 750
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	€ 3.000	€ 2.500	€ 750

4 Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen met toezichthoudende taken.]

-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
Totaal bezoldiging	€ 3.000	€ 2.500	€ 750
Verplichte motivering indien overschrijding			
Gegevens 2015			
Aanvang en einde functieervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Beloning	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.750
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging 2015	€ 1.750	€ 1.750	€ 1.000

bedragen x € 1	M. Vermeulen	K. Visser
Functiegegevens	Lid RvT	Lid RvT
Aanvang en einde functieervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Individueel WNT-maximum ⁶	€ 17.900	€ 17.900
Beloning	€ 2.000	€ 2.250
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<i>Subtotaal</i>	€ 2.000	€ 2.250
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
Totaal bezoldiging	€ 2.000	€ 2.250

- 6 $y = 15\% \text{ of } 10\% \text{ van } \frac{x \cdot b}{365}$ waarbij: x = voor instelling geldend WNT-maximum en b = functieduur in kalenderdagen
 Voorzitter = $15\% \times 179.000 = € 26.850$. Leden = $10\% \times € 179.000 = € 17.900$. R. Brand = $10\% \times € 179.000 \times (349/365) = € 17.115$

Verplichte motivering indien overschrijding			
Gegevens 2015			
Aanvang en einde functievervulling in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Beloning	€ 1.750	€ 2.000	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	
Totaal bezoldiging 2015	€ 1.750	€ 2.000	

3 Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen⁶. Er zijn in 2015 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.

Kwantitatieve gegevens

	Huidig boekjaar		Activiteitenplan 2013-2016		Vorig boekjaar	
<i>Professionalisering educatie / amateurkunst (projecten naar doelgroep)*</i>	<i>Aantal</i>	<i>Deelnemers</i>	<i>Aantal</i>	<i>Deelnemers</i>	<i>Aantal</i>	<i>Deelnemers</i>
voor BIS-instellingen	7	85	40	80	13	261
voor overige professionele instellingen en zzp'ers	21	610	100	200	23	154
voor Amateurinstellingen	11	210	50	100	8	32
<i>Informatiefunctie:</i>	<i>Aantal</i>	<i>Gebruikers</i>			<i>Aantal</i>	<i>Gebruikers</i>
Abonnementen nieuwsbrieven en periodieken niet ont dubbeld	-	-	11	14.000	8	13.420
Abonnementen nieuwsbrieven en periodieken ont dubbeld	8	13.313	-	-	8	10.536
Websites (unieke bezoekers)	-	-	-	-	4	245.494
Websites alleen lkca.nl (unieke bezoekers)	1	197.643	1	171.585	1	171.503
Publicaties	-	-	42	10.000	11	3.973
<i>Netwerkfunctie (bijeenkomsten naar doelgroep)*</i>	<i>Aantal</i>	<i>Deelnemers</i>			<i>Aantal</i>	<i>Deelnemers</i>
Cultuur	44	4.099			33	2.088
Onderwijs	21	2.256			45	2.716
Onderzoekers	7	550			10	1.043
Overheden	22	730			17	473
Amateurkunst	30	1.774			28	2.143
Buitenschoolse kunsteducatie	13	837			11	287
Erfgoed	7	565			9	221
Internationaal	2	155			4	1.054
Totaal			112	4.755		
<i>Advies en begeleiding, onderzoek en monitoring</i>	<i>Aantal</i>		<i>Aantal</i>		<i>Aantal</i>	
Geadviseerde personen of instellingen (strategisch en inhoudelijk, niet helpdesk)	26		78		12	
Lopende onderzoeken en monitoringstrajecten	16		30		6	
Helpdesk Informatieaanvragen (telefonisch, e-mail, website en sociale media)**	23.154		8.610		24.523	

Social media per 31/12/2016

Twitter volgers (stand per 02-01-17)

LKCA	5.294	4.615
Cultuurplein (opgeheven per 1 juli 2015)	0	2.606
Erfgoededucatie	1.518	1.352
Lang leve kunst (niet in beheer van LKCA)	0	0

Facebook volgers (stand per 31-12-16)

LKCA	5.299	4.209
Cultuurplein (opgeheven per 1 juli 2015)	0	457
Skills21Kunst (niet in beheer bij LKCA)	0	684

Linked-groepen leden (stand per 02-03-17)

Bedrijfspagina LKCA	1.021	691
Netwerk cultuureducatie	5.894	5.628
Netwerk erfgoededucatie	820	777
Cultuurplein	2.069	2.029
Cultuurcoach	300	230
Expertisecentra Kunst & Onderwijs	939	890
Lang leve kunst (niet in beheer van LKCA)	0	340

* In de gepresenteerde aantallen en deelnemers worden de (fysiek) aanwezige deelnemers (4.832 zie evenementenkalender) van bijeenkomsten meerdere keren toegerekend naar de verschillende doelgroepen die zij vertegenwoordigen bij deze bijeenkomsten.

** Het gepresenteerde aantal is de som van alle twitter en facebook-volgers en de leden van de linked-groepen.

Besteding projectsubsidies OCW 2013-2016

Subsidiebrief	2013	2014	2015	2016	Totaal	Overige inkomsten tm verslagperiode	Totaal = Begroting	Kosten tm verslagperiode in het jaar				Totaal	Saldo nog te restitueren in 2016
								2013	2014	2015	2016		
1) Monitor amateurkunst													
504966	46.000		37.000				46.000	48.773	3.461			52.234	
							37.000			41.038	20.231	61.269	
Totaal	46.000	0	37.000	0	83.000		83.000	48.773	3.461	41.038	20.231	113.503	0
2) Bijeenkomst bestuurlijk kader cultuur en onderwijs													
696566		8.887					8.887	0	7.336	2.084	0	9.420	
Totaal	0	8.887	0	0	8.887		8.887	0	7.336	2.084	0	9.420	0
3) Presentatie Cultuureducatie met Kwaliteit op de NOT 2015													
693633		9.680				19.360	29.040	0	39.025	0	0	39.025	
Totaal	0	9.680	0	0	9.680		29.040	0	39.025	0	0	39.025	0
4) Communicatiestrategie Cultuureducatie met Kwaliteit													
711671			91.958				91.958	0	0	77.552		77.552	
898578				18.184			18.184				36.232	36.232	
Totaal	0	0	91.958	18.184	110.142		110.142	0	0	77.552	36.232	113.784	0
5) Bijeenkomsten peilingonderzoek kunstzinnige orientatie													
737397			17.399				17.399	0	0	16.585	1.954	18.539	
Totaal	0	0	17.399	0	17.399		17.399	0	0	16.585	1.954	18.539	0
6) Werkconferentie voor bestuurders													
737384			35.671				35.671	0	0	37.636	0	37.636	
Totaal	0	0	35.671	0	35.671		35.671	0	0	37.636	0	37.636	0
7) EU Conferentie Long Live Arts													
718965			163.350	18.150		48.595	48.595		48.595			48.595	
1005557				10.000		167.407	348.907			293.519	52.602	346.121	
Totaal	0	0	163.350	28.150	191.500		407.502	0	48.595	293.519	52.602	394.716	12.786
8) Communicatie CmK gezamenlijk programma FCP/OCW/LKCA													
1014236				16.250			16.250				16.250	16.250	
Totaal	0	0	0	16.250	16.250		16.250	0	0	0	16.250	16.250	0
9) Europese conferentie cultuureducatie PO													
521084	49.200					57.896	107.096	46.402	151.051			197.453	0
Totaal	49.200	0	0	0	49.200		107.096	46.402	151.051	0	0	197.453	0
10) Europese conferentie cultuureducatie PO													
680052		52.906					52.906	0	53.504	0	0	53.504	0
Totaal	0	52.906	0	0	52.906		52.906	0	53.504	0	0	53.504	0
Totaal generaal 2016	95.200	71.473	345.378	62.584	574.635								12.786

Besteding bestemmingsfonds OCW GM6

	Toegekend 2015	Bestedingen 2015 tlv GM6-fonds	Saldo per 31-12-15	Toegekend 2016	Bestedingen 2016 GM6-projecten	Bestedingen 2016 tlv GM6-fonds	Saldo per 31-12-16	Toegekend 2017	Nog te besteden 2017 tlv GM6-fonds	Saldo per 31-12-17	
Bestemmingsfonds GM6	1.473.099	-540.000	-257.521	1.215.578	-447.000	-535.307	-482.732	732.846	-486.099	-732.846	-
1) Cultuureducatie: extra impuls Cultuur in de Spiegel		-10.000	-10.000	-	-7.000	-3.608	-3.608	-3.392	-3.392	-	
2) Cultuureducatie: digitale leeromgeving muziekonderwijs		-90.000	-90.000	-	-50.000	-32.483	-32.483	-17.517	-17.517	-	
3) Cultuurparticipatie: extra impuls Sport & Cultuur		-50.000	-50.000	-	-35.000	-61.000	-35.000	-	-	-	
4) Cultuurbeleid: Netwerk en case-studies overheden		-40.000	-40.000	-	-15.000	-5.302	-5.302	-9.698	-9.698	-	
5) Cultuurbeleid Monitoring National Arts Education Systems (MONAES)		-30.000	-30.000	-	-30.000	-6.806	-6.806	-23.194	-23.194	-	
6) Cultuurbeleid: European Network of Arts Education Observatories		-	-	-	-20.000	-18.926	-18.926	-1.074	-1.074	-	
7) Cultuurbeleid: UNESCO International Arts Education Week		-	-	-	-30.000	-18.719	-18.719	-11.281	-11.281	-	
8) Communicatie: campagne vergroting draagvlak		-320.000	-37.521	-282.479		-216.750	-216.750	-65.729	-65.729	-	
9) Communicatie: doorontwikkeling website		-	-	-	-45.000	-1.286	-1.286	-43.714	-43.714	-	
10) Cultuurparticipatie: exploreren nieuwe cultuur		-	-	-	-60.000	-30.987	-30.987	-29.013	-29.013	-	
11) Cultuurparticipatie: ouderen en cultuur		-	-	-	-25.000	-49.349	-25.000	-	-	-	
12) Cultuureducatie: Pilot Databank effectieve interventies		-	-	-	-10.000	-12.225	-10.000	-	-	-	
13) Cultuureducatie: Cultuurdag VO		-	-	-	-50.000	-45.915	-45.915	-4.085	-4.085	-	
14) Cultuurbeleid: Regiobijeenkomsten ihkv landelijke verkiezingen 2017		-	-	-	-20.000	-10.057	-10.057	-9.943	-9.943	-	
15) Cultuurbeleid: Referentiekader cultuureducatie culturele infrastructuur		-	-	-	-50.000	-21.894	-21.894	-28.106	-28.106	-	
Stimuleringsprojecten 2017 (nog aan te vragen/ toe te kennen)								-486.099	-486.099		
		-540.000	-257.521		-447.000	-535.307	-482.732		-486.099	-732.846	

Overige gegevens

De stichting kent geen statutaire regeling omtrent de bestemming van het resultaat anders dan dat het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting. Bij het verwezenlijken van het doel van de stichting heeft de stichting geen winstoogmerk. Bij een besluit tot ontbinding wordt tevens de bestemming van het liquidatiesaldo vastgesteld. Daarbij blijven de bepalingen van de statuten zoveel mogelijk van kracht.

Voor de resultaatbestemming wordt verwezen naar paragraaf 6 van de specificatie balans per per 31 december 2016.



Het Landelijk Kennisinstituut Cultuureducatie en Amateurkunst (LKCA) is het kennisplatform voor professionals, bestuurders en beleidsmakers in cultuureducatie en cultuurparticipatie. We delen kennis en ervaring met iedereen die zich inzet voor cultuureducatie, binnen het onderwijs en daarbuiten, en amateurkunst.

Meer weten over het LKCA?

Ga naar www.lkca.nl, schrijf u in voor onze nieuwsbrieven of volg ons op Twitter, Facebook en LinkedIn.



LKCA

Kromme Nieuwegracht 66
Postbus 452, 3500 AL Utrecht
030 711 51 00, info@lkca.nl

www.lkca.nl