



Jaarverslag 2019

Stichting Metropole Orkest

versie RvT 26 maart 2020
besproken met Audit Commissie op 13 maart 2020

26 maart 2020

Inhoudsopgave

1.1	Balans per 31 december 2019	3
1.2	Staat van baten en lasten over 2019	4
1.3	Kasstroomoverzicht over 2019	6
1.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening	7
1.5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	12
1.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	16
1.7	Overige gegevens	25
	- statutaire regeling inzake de resultaatbestemming	
	- controleverklaring van de onafhankelijke accountant	

Jaarrekening

1.1 Balans per 31 december 2019

(na bestemming van het resultaat)

ACTIVA	2019	2018
	€	€
Vaste activa		
Immateriële vaste activa	1	1
Materiële vaste activa (1)	147.916	167.245
Financiële vaste activa (2)	916	6.901
Totale Vaste Activa	148.833	174.147
Vlottende activa		
Vorderingen (3)	534.600	645.864
Liquide middelen (4)	687.570	279.543
Totale Vlottende Activa	1.222.170	925.407
TOTALE ACTIVA	1.371.003	1.099.554
PASSIVA	2019	2018
Eigen vermogen (5)		
Overige reserves	617.631	622.031
Totale Eigen Vermogen	617.631	622.031
Voorzieningen (6)	36.213	30.887
Kortlopende schulden (7)	717.158	446.636
TOTALE PASSIVA	1.371.003	1.099.554

1.2 Staat van baten en lasten over 2019

BATEN	2019	Begroting	2018
	€	€	€
Eigen inkomsten			
Publieksinkomsten binnenland (8a)	1.481.661	1.453.550	1.184.087
Publieksinkomsten buitenland (8b)	92.207	-	96.343
Sponsor inkomsten (9)	155.000	155.778	71.380
Overige directe inkomsten (10)	60.821	37.500	160.686
Bijdrage private middelen (11)	36.100	115.000	188.878
Totale Eigen Inkomsten	1.825.789	1.761.828	1.701.374
Subsidies			
Structurele subsidie OCW (12)	4.029.705	3.923.763	3.173.763
Structurele subsidie gemeente Hilversum (13)	250.000	250.000	-
Incidentele publieke subsidies (14)	-	-	436.399
Totale Subsidies	4.279.705	4.173.763	3.610.162
TOTALE BATEN	6.105.494	5.935.591	5.311.536
LASTEN	2019	Begroting	2018
	€	€	€
Beheerlasten			
Beheerlasten personeel (15)	1.128.671	1.139.749	1.026.668
Beheerlasten materieel (16)	461.549	515.000	430.886
Totale Beheerlasten	1.590.221	1.654.749	1.457.554
Activiteitenlasten			
Activiteitenlasten personeel (17)	2.603.212	2.830.422	2.001.871
Activiteitenlasten materieel (18)	1.914.546	1.448.554	1.463.248
Totale Activiteitenlasten	4.517.758	4.278.976	3.465.118
TOTALE LASTEN	6.107.979	5.933.725	4.922.672
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFVOERING	-2.485	1.866	388.863
Financiële baten en lasten (19)	-1.915	-1.866	-1.936
EXPLOITATIERESULTAAT (20)	-4.400	-	386.927
Dit exploitatieresultaat is als volgt verwerkt:			
Overige reserves	-4.400		386.927
	-4.400		386.927
% eigen inkomsten-norm	43%		47%

Personeel en vrijwilligers

Specificatie personeelslasten	2019		Begroting		2018	
	€	fte	€	fte	€	fte
1. Waarvan vast contract	3.183.801	38,6	3.702.499	35,4	2.760.600	34,9
2. Waarvan tijdelijk contract	292.583	3,6	83.672	0,8	63.280	0,8
3. Inhuur	36.286	0,4	25.000	0,3	57.048	0,6
Personeelslasten totaal	3.512.670	42,6	3.811.171	36,5	2.880.929	36,3
Vrijwilligers		aantal		aantal		aantal
Fte		1,5		1,5		1,5
Personen		14,0		14,0		14,0

1.3 Kasstroomoverzicht over 2019

	2019	2018
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat exclusief rente	-2.485	388.863
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen en waardeverminderingen	18.716	34.931
Mutaties voorzieningen	5.326	-1.837
Veranderingen in werkkapitaal:		
Vorderingen	111.264	-161.808
Kortlopende schulden	270.523	-201.952
Ontvangen interest	-1.915	-1.936
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten	401.430	56.261
Kasstroom uit investeringactiviteiten		
Investeringen in materiële vaste activa	613	-47.513
Ontvangsten financiële vaste activa	5.985	6.105
Totaal kasstroom uit investeringactiviteiten	6.598	-41.408
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Ontvangsten uit kapitaalstoring	-	-
Ontvangsten uit langlopende schulden en bankkrediet	-	-
Totaal kasstroom uit financieringsactiviteiten	-	-
Netto-kasstroom	408.027	14.853
Mutatie geldmiddelen		
Stand per begin boekjaar	279.543	264.690
Stand per eind boekjaar	687.570	279.542
	408.027	14.853

1.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling in de jaarrekening

Algemeen

De Stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens de richtlijn voor de Jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven, de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en het handboek verantwoording cultuursubsidies Instellingen subsidieperiode 2017-2020.

De jaarrekening is opgemaakt op 26 maart 2020.

De Stichting is opgericht op 18 juli 2013 onder de naam Stichting Metropole Orkest en is gevestigd aan de Heuvellaan 33, 1217 JL te Hilversum. De Stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 58400214.

Activiteiten

De Stichting Metropole Orkest is een orkest met een bezetting bestaande uit 50 instrumenten. Het orkest richt zich op vrijwel alle niet-klasseke genres, zoals pop, jazz, dance, wereld en nederlandse muziek.

De belangrijkste doelstellingen van de Stichting zijn:

- Het in stand houden van een Nederlands orkest voor de lichte muziek;
- Het bieden van een voorbeeldfunctie en perspectief voor (amateur) musici in Nederland;
- Het toegankelijk maken van de lichte muziek voor een breed publiek;

Dit alles op een artistiek-kwalitatief zo hoog mogelijk niveau.

Verbonden partijen

Als verbonden partijen zijn aan te merken Stichting Support Metropole Orkest en de Stichting Remplacanten Metropole Orkest.

De stichting Support Metropole Orkest werkt met een afwijkend bestuur conform het bestuur + directiemodel Governance Code Cultuur. De Raad van Toezicht van Stichting Metropole Orkest heeft een bindende voordracht voor één lid van het bestuur van de stichting Support Metropole Orkest. Als gevolg van de verschillen in personele bezetting en bestuursvorm, is er geen sprake van consolidatieplicht.

Valutaomrekening

De jaarrekening luidt in euro's, hetgeen de functionele en presentatievaluta van de Stichting is.

Een transactie in vreemde valuta wordt bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de functionele valutakoers op transactiedatum. Monetaire balansposten in vreemde valuta worden omgerekend tegen de functionele valutakoers op de balansdatum. Niet-monetaire balansposten in vreemde valuta, die zijn gewaardeerd op historische kosten, worden omgerekend tegen de functionele valutakoers op transactiedatum. De niet-monetaire balansposten in vreemde valuta, die zijn gewaardeerd op actuele waarde, worden omgerekend tegen de functionele valutakoers geldend op het moment van waardering van de post.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling dan wel de omrekening van monetaire posten in vreemde valuta, worden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Koersverschillen die optreden bij de omrekening van een niet-monetaire balanspost in vreemde valuta die zijn gewaardeerd op actuele waarde, worden als deel van de herwaarderingsreserve direct in het eigen vermogen verwerkt.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten zullen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft. De belangrijkste posten waarbij sprake is van schattingen zijn:

- Dubieuze debiteuren
- Voorziening jubileumuitkeringen

(Im)materiële vaste activa

(Im) Materiële vaste activa

De (im)materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. In deze kostprijs worden de kosten van groot onderhoud opgenomen, zodra deze kosten zich voordoen en aan de activeringscriteria is voldaan. De boekwaarde van de te vervangen bestanddelen wordt dan als gedesinvesteerd beschouwd en ineens ten laste van de staat van baten en lasten gebracht. Alle overige onderhoudskosten worden direct in de staat van baten en lasten verwerkt. Er zijn geen rentelasten in de tegen de vervaardigingsprijs gewaardeerde materiële vaste activa opgenomen.

De (im)materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met de restwaarde:

- Gebouwen worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van twintig jaar.
- Overige materiële vaste activa worden lineair afgeschreven op basis van de geschatte economische levensduur van drie tot tien jaar.
- Software wordt afgeschreven in drie jaar.

Financiële vaste activa

De vorderingen onder de financiële vaste activa worden gewaardeerd tegen nominale waarde ofwel de lagere realiseerbare waarde (waarbij de hoogste van de bedrijfswaarde en opbrengstwaarde wordt gehanteerd).

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs 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. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Pensioenen

De personeelsleden hebben een pensioenregeling die is ondergebracht bij PNO media. De aan PNO media te betalen premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen premie dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord. Het middelloonstelsel wordt toegepast.

Schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er geen sprake is van agio of disagio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Leasing

In geval van operationele leasing worden de leasebetalingen lineair over de leaseperiode ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Baten

Algemeen

Onder de baten wordt verstaan de baten als tegenprestatie voor de levering van goederen, baten als tegenprestatie voor de levering van diensten, sponsorbijdragen, giften en baten uit fondsenwerving en overige baten. De baten worden bepaald met inachtneming van de hier vermelde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Levering van goederen

Baten uit levering van goederen worden in de staat van baten en lasten verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de ontvanger, het bedrag van de bate op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de bate waarschijnlijk is.

Leveren van diensten

Indien het resultaat van een transactie aangaande het leveren van diensten betrouwbaar kan worden geschat en ontvangst van de bate waarschijnlijk is, wordt de bate met betrekking tot die dienst verwerkt naar rato van de verrichte prestaties.

Bijdrage

Exploitatiebijdragen worden ten gunste van de staat van baten en lasten van het jaar gebracht waarin de lasten zijn gemaakt of baten zijn gederfd, dan wel exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de

Baten met een bijzondere bestemming

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt. Indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden verwerkt in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en).

Rente

Rentebaten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende actiefpost.

Lasten

Algemeen

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Lasten voor een bijzondere bestemming

Lasten in het kader van een bijzondere bestemming, worden enerzijds in de staat van baten en lasten en anderzijds in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) verwerkt.

Rente

Rente wordt toegerekend aan de opeenvolgende verslagperioden rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende schuld.

Waarderingsgrondslag kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Koersverschillen inzake geldmiddelen, voor zover aanwezig, worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Transacties waarbij geen ruil van kasmiddelen plaatsvindt, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen.

Continuïteit

De subsidie van het ministerie van OCW (hierna 'OCW') eindigt van rechtswege met ingang van 31 december 2020. Er kan geen aanspraak worden gemaakt op enige vorm van tegemoetkoming of vergoeding in dat verband. Stichting Metropole Orkest dient dus rekening te houden met de mogelijkheid dat vanaf 1 januari 2021 geen subsidie meer wordt ontvangen van OCW. In de Subsidieregeling culturele basisinfrastructuur 2021-2024 is onder artikel 3.16. Symfonieorkest met aanbod van pop en jazz muziek voor een instelling als bedoeld in artikel 3.16 € 3.924.000 per jaar opgenomen. Stichting Metropole Orkest heeft in januari 2020 een BIS-aanvraag ingediend.

Deze condities kunnen duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van Stichting Metropole Orkest. Het bestuur zal maatregelen treffen om eventuele langlopende verplichtingen, die zich uitstrekken naar 2021 of verder, te kunnen afhandelen op het moment dat voor de periode 2021-2024 geen subsidie meer wordt ontvangen. Vanwege het feit dat Stichting Metropole Orkest beschikt over een substantieel eigen vermogen, gaat het bestuur uit van een positieve continuïteitsveronderstelling. De jaarrekening is derhalve opgesteld op continuïteitsbasis.

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft voor de rechtspersoon geresulteerd in een forse daling van de publieksinkomsten en additionele lasten. Echter, op grond van het aanwezige weerstandsvermogen, getroffen kostenbesparingen en een beroep op de regeling NOW (Noodmaatregel Overbrugging voor Werkbehoud) verwacht de stichting dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten. Daarnaast is de verwachting dat bestaande subsidies gehandhaafd zullen worden en dat er met de onderliggende prestatienormen coulant zal worden omgegaan door de subsidieverstrekkers.

1.5 Toelichting op de balans 2019 per 31 december 2019

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Aanschaf waarde	Boekwaarde 1-1-2019	(des) Investerings €	Afschrijvingen €	Boekwaarde 31-12-2019 €
Gebouw	20.291	4.059	2.880	108	6.831
Inventaris	251.972	83.771	-4.992	18.484	60.295
Instrumenten	194.322	79.416	1.499	124	80.791
Totaal	466.586	167.245	-613	18.716	147.916

In 2019 hebben er voor € 24.387 investeringen plaatsgevonden in met name inventaris.

In 2019 is een donatie ontvangen van € 25.000 betreffende restauratie van de Neve (mengpaneel) welke op de aanschafwaarde in mindering is gebracht en is gepresenteerd onder de investeringen.

2. Financiële vaste activa

	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
Lening kleding orkestleden per 1 januari	6.901	13.006
Verstreckte lening	-	-
Aflossing	-5.985	-6.105
Lening kleding orkestleden per 31 december	<u>916</u>	<u>6.901</u>

Het betreft een lening in verband met de aanschaf van kleding ten behoeve van orkestleden. Deze wordt in maandelijkse termijnen terugbetaald. Over de lening wordt geen rente berekend.

3. Vorderingen

Debiteuren	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
Debiteuren	322.311	111.843
Voorziening dubieuze debiteuren	-25.500	-23.035
	<u>296.811</u>	<u>88.808</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen	<u>31-12-2019</u> €	<u>31-12-2018</u> €
Omzetbelasting	<u>23.393</u>	<u>38.264</u>

Overige vorderingen en overlopende activa	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Nog te ontvangen bedragen	171.956	482.087
Rekening courant Stichting Suppletiefonds MO	-	7.671
Rekening courant MO - Stichting Remplaçanten	-	1.529
Pensioenen	-	71
Vooruitbetaalde en nog te ontvangen overige kosten	42.440	27.434
	<u>214.396</u>	<u>518.792</u>
Totale Vorderingen	<u>534.600</u>	<u>645.864</u>

Onder de overige vorderingen en overlopende activa zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

Onder de nog te ontvangen bedragen 2018 is opgenomen de schenking van Stichting Suppletiefonds Metropole Orkest ad. € 411 k. Deze schenking is in april 2019 ontvangen. In 2019 zijn opgenomen bedragen die in 2020 worden gefactureerd met betrekking tot activiteiten die zijn uitgevoerd in 2019.

4. Liquide middelen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Chartas Spaarrekening ABN AMRO 1,3%	-	100.000
Rekening-courant ABN AMRO bank	9.632	175.609
Spaarrekening Rabobank	570.000	-
Rekening-courant Rabobank	104.675	-
Rekening-courant ABN AMRO bank- orkestkas	-	3.934
Rekening-courant Rabobank- orkestkas	3.263	-
	<u>687.570</u>	<u>279.543</u>

5. Eigen vermogen

Overige reserves	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Stand per 1 januari	622.031	235.104
Resultaat boekjaar	-4.400	386.927
Stand per 31 december	<u>617.631</u>	<u>622.031</u>

Voorziening Jubileumuitkering	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Stand per 1 januari	30.887	32.724
Onttrekking	-4.535	-8.294
	<u>26.352</u>	<u>24.430</u>
Dotaties	9.861	6.457
Stand per 31 december	<u><u>36.213</u></u>	<u><u>30.887</u></u>

Voor toekomstige jubileumuitkeringen is een voorziening opgenomen. Deze voorziening is bestemd voor jubilea van medewerkers die 12,5, 25 en 40 jaar in dienst zijn. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de uitkeringen, rekening houdend met de kans dat werknemers uit dienst kunnen gaan.

Van de voorziening is een bedrag van € 11.255 als kortlopend en een bedrag van € 24.958 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Crediteuren/leveranciers	236.366	112.781
Nog te ontvangen facturen	114.542	22.556
Te betalen salarissen (meer/minderwerk)	118.041	173.020
Te betalen declaraties en honoraria	-	2.189
Reservering vakantiedagen en -geld	10.778	15.751
Belasting en premies sociale verzekeringen	125.908	90.337
Belasting en premies sociale verzekeringen remplaçanten	54.088	25.491
Rekening courant MO - Stichting Remplaçanten	25.034	-
Rekening courant Fonds MO	-	32
Pensioenen	14.416	-
Te betalen studiekosten Suppletiefonds	10.597	-
Overige schulden en overlopende passiva	7.390	4.479
	<u><u>717.158</u></u>	<u><u>446.636</u></u>

Onder de overige schulden en overlopende passiva zijn geen posten opgenomen met een looptijd langer dan een jaar.

Onder de nog te ontvangen facturen zijn opgenomen facturen die in 2020 zijn ontvangen met betrekking tot activiteiten die zijn uitgevoerd in 2019.

Ultimo 2018 en 2019 was er sprake van een schuld aan medewerkers als gevolg van meer speeldagen (meerwerk).

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Operationele lease- de Stichting als lessee

De Stichting heeft als lessee operationele leasecontracten voor twee auto's afgesloten. De nominale waarde van de toekomstige minimale leasebetalingen bedraagt circa € 11.248 exclusief omzetbelasting en servicekosten.

De gemiddelde looptijd van de leasecontracten per balansdatum is 1,04 jaar.

Voor een periode van 72 maanden, eindigend op 30 september 2024, heeft de stichting een overeenkomst gesloten voor de huur van 2 kopieerapparaten. De huurprijs per maand bedraagt € 558 exclusief

Huurverplichtingen

Er is een jaarlijkse huurverplichting aan de Stichting Omroepmuziek (SOM) van € 134.787 (prijspeil 2019) voor de huur van kantoorruimten en studio's. De overeenkomst is aangegaan tot en met 31 december 2020. Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging tegen het einde van een huurperiode met inachtneming van een termijn van tenminste zes maanden. De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex (CPI) reeks alle huishoudens.

Subsidietoezegging

In november 2018 is een gewijzigde beschikking ontvangen van het Ministerie van OCW waarin het verleende subsidiebedrag wordt verhoogd met een bedrag van € 750.000 voor elk van de jaren 2019 en

Overige niet in de balans opgenomen verplichtingen

Er zijn geen garanties afgegeven ten behoeve van de bestuurders door de Stichting.
Er zijn geen niet in de balans opgenomen verplichtingen aan overige verbonden partijen.

Financiële instrumenten

Er zijn geen afgeleide financiële instrumenten in de balans opgenomen.

1.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

BATEN

Algemeen

De realisatie van de publieksinkomsten (binnenland en buitenland) is circa € 120 k hoger dan begroot. Tegenover de hogere inkomsten staan ook hogere productiegerelateerde activiteitenlasten en meerwerkvergoedingen aan musici.

De gerealiseerde eigen inkomsten hebben geleid tot een eigen-inkomsten normpercentage van 43% volgens de regelgeving van de basisinfrastructuur. De norm van het Ministerie van OCW is 23,5%.

Eigen inkomsten	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
8a. Publieksinkomsten binnenland			
Uitkoopsommen concerten	1.271.194	1.404.550	1.052.547
Recettes concerten	-	-	50.496
Overige inkomsten producties	210.467	49.000	81.044
	<u>1.481.661</u>	<u>1.453.550</u>	<u>1.184.087</u>

De overige inkomsten producties betreffen de doorbelasting van productiegerelateerde kosten (voornamelijk arrangementen) aan opdrachtgevers. In 2019 zijn onder deze post opgenomen productiegerelateerde inkomsten die tot eind 2018 werden geboekt onder de Overige directe inkomsten (2018 € 57k).

8b. Publieksinkomsten buitenland

Uitkoopsommen concerten	<u>92.207</u>	<u>-</u>	<u>96.343</u>
	<u>92.207</u>	<u>-</u>	<u>96.343</u>
	€	€	€
9. Sponsorinkomsten /Donateurs	<u>155.000</u>	<u>155.778</u>	<u>71.380</u>

De sponsorinkomsten bedragen € 155 k. Met ingang van 2019 verlopen donaties via de Stichting Support Metropole Orkest.

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
10. Overige directe inkomsten			
Inkomsten CD/DVD (merchandise)	12.762	10.000	22.550
Inkomsten royalty's	22.553	12.500	13.349
Overige inkomsten	25.505	15.000	124.787
	<u>60.821</u>	<u>37.500</u>	<u>160.686</u>

De overige inkomsten betreffen onder andere door het orkest verzorgde workshops, verhuur van partituren en sponsorarrangementen. In 2018 zijn onder deze post opgenomen productiegerelateerde inkomsten die vanaf 2019 worden geboekt onder de Publieksinkomsten binnenland (2018 € 57k).

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
11. Bijdrage private middelen			
Bijdrage cultuurfondsen	11.100	65.000	136.111
Bijdrage steunstichtingen	25.000	50.000	52.767
	<u>36.100</u>	<u>115.000</u>	<u>188.878</u>

Onder bijdrage steunstichtingen is in 2018 opgenomen een bijdrage van Stichting Suppletiefonds Metropole Orkest aan de Arrangers Workshop en het Metropole op School concert.

Totale Eigen Inkomsten	<u>1.733.582</u>	<u>1.761.828</u>	<u>1.605.031</u>
-------------------------------	-------------------------	-------------------------	-------------------------

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
12. Structurele subsidie OC&W			
Structurele subsidie ministerie OC&W	4.029.705	3.923.763	3.173.763
	<u>4.029.705</u>	<u>3.923.763</u>	<u>3.173.763</u>

De vergoeding van het Ministerie van OCW is conform beschikking d.d. 25 september 2016 € 3.044.368 per jaar in de BIS-periode 2017-2020, met een jaarlijkse indexering. In 2017 is een indexering van € 56.900 toegekend en in 2018 een indexering van € 72.495. Op 4 juni 2019 is er een indexering van € 105.942 en een tijdelijke uitbreiding middelen van € 750.000 toegekend voor het jaar 2019. Het loongerelateerde deel van de indexering is als loonindexatie aan het personeel uitbetaald.

13. Structurele subsidie gemeente Hilversum

Structurele subsidie gemeente Hilversum	250.000	250.000	-
	<u>250.000</u>	<u>250.000</u>	<u>-</u>

De vergoeding van de gemeente Hilversum bedraagt conform beschikking d.d. 26 maart 2019 € 250.000 in 2019 en conform beschikking d.d. 11 november 2019 € 250.000 in 2020.

14. Incidentele publieke subsidies

Incidentele publieke subsidies	-	-	436.399
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>436.399</u>

Onder Incidentele publieke subsidies is in 2018 opgenomen de schenking van de Stichting Suppletiefonds Metropole Orkest wegens opheffing (€ 411.399). Dit is conform de statuten van Stichting Suppletiefonds en conform de richtlijn van het Ministerie van OCW.

LASTEN

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
15. Beheerlasten personeel			
Brutoloon	793.539	828.000	719.103
Pensioenpremie	85.650	80.549	64.950
Sociale lasten	132.578	149.200	118.433
Totaal salarissen personeel	<u>1.011.767</u>	<u>1.057.749</u>	<u>902.485</u>
FTE (*)	12,4		12,4
Kosten inhuur	36.286	25.000	57.048
Reis- en verblijfkosten	55.400	42.000	46.088
Arbo zaken	5.950	2.000	7.098
Overige personeelskosten	19.268	13.000	13.947
Totaal overige beheerslasten personeel	<u>116.904</u>	<u>82.000</u>	<u>124.182</u>
FTE (*)	0,4		0,6
Totale beheerslasten personeel	<u>1.128.671</u>	<u>1.139.749</u>	<u>1.026.668</u>

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
16. Beheerlasten materieel			
Huisvestingskosten	184.036	202.500	179.904
Afschrijvingskosten	18.716	34.000	34.931
Kantoorkosten	158.785	163.500	150.378
Publiciteitskosten	100.012	115.000	65.673
	<u>461.549</u>	<u>515.000</u>	<u>430.886</u>

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
17. Activiteitenlasten personeel			
Brutoloon	1.862.728	2.168.187	1.545.554
Pensioenpremie	213.190	186.335	117.094
Sociale lasten	388.699	373.900	258.747
Totaal salarissen personeel	<u>2.464.618</u>	<u>2.728.422</u>	<u>1.921.395</u>
Reis- en verblijfkosten	43.306	30.000	22.866
Vergoeding onderhoud instrumenten	25.285	22.500	22.750
Kledingvergoeding	17.537	17.000	17.656
Overige personeelskosten	52.467	32.500	17.203
	<u>138.594</u>	<u>102.000</u>	<u>80.476</u>
FTE (*)	29,8		23,3
Totale activiteitenlasten personeel	<u>2.603.212</u>	<u>2.830.422</u>	<u>2.001.871</u>

De activiteitenlasten personeel liggen iets boven het niveau van de begroting en zijn hoger dan in 2018, onder andere het gevolg van invulling van een aantal vacatures.

	<u>2019</u>	<u>Begroting</u>	<u>2018</u>
	€	€	€
18. Activiteitenlasten materieel			
Dirigenten/Solisten	450.113	312.500	287.985
Inhuur remplaçanten	486.521	347.475	416.531
Sejour/Reiskosten	77.890	33.280	35.802
Hotelkosten	27.152	25.540	27.150
Huur muziekmateriaal	10.010	13.000	13.137
Arrangementen	268.716	194.500	163.922
Naburige rechten	62.034	67.200	46.570
Techniek, licht en geluid	274.759	166.400	218.964
Busvervoer personen/transport instrumenten	99.896	114.389	79.574
Verzekering instrumenten	3.306	4.000	4.002
Onderhoud instrumenten	5.633	7.000	4.948
Kosten publiciteit	3.061	-	10.345
Kosten educatie	72.465	30.000	25.480
Overige kosten en onvoorzien	72.991	133.270	128.837
Totale activiteitenlasten materieel	<u>1.914.546</u>	<u>1.448.554</u>	<u>1.463.248</u>

De activiteitenlasten materieel zijn hoger dan begroot. De aan concerten gerelateerde kosten zijn hoger dan begroot (zoals dirigenten, remplaçanten en techniek), hier staan echter ook hogere inkomsten vanuit het uitvoeren van meer producties tegenover.

In 2018 en 2019 is het orkest een aantal malen naar het buitenland geweest (Londen, Bremen).

De inhuur van remplaçanten is hoger dan begroot, als gevolg van versterking en vervanging van vaste musici. Ook het uitvoeren van meer producties dan begroot heeft hier invloed op.

De Naburige rechten zijn apart opgenomen in de jaarrekening zowel in de activiteitenkosten als in de overige opbrengsten. Tot 2017 gold dat deze kosten werden vergoed door de NPO. De vergoeding door NPO is met ingang van 2018 vervallen, desalniettemin is aan de musici wel de vaste jaarlijkse vergoeding uitgekeerd.

19. Financiële baten en lasten

Dit betreft de bankkosten.

20. Voorstel verwerking saldo 2019

Voorgesteld wordt het resultaat van € -4.400 te onttrekken aan de overige reserves.

WNT-Verantwoording

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 de Stichting van toepassing zijnde regelgeving: Het bezoldingsmaximum in 2019 voor de Stichting is € 194.000. 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 bezoldingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionaris

(Bedragen x € 1)

Naam: J.G. Vierkant

	2019	2018
Functie	Algemeen Directeur	Algemeen Directeur
Duur dienstverband	1 januari t/m 31 december	1 januari t/m 31 december
Omvang dienstverband (in fte)	1,0 Fte	1,0 Fte
Gewezen topfunctionaris?	Nee	Nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	Nvt	Nvt

Bezoldiging

Beloning	119.916	112.946
Belastbare onkostenvergoedingen	10.118	9.547
Beloningen betaalbaar op termijn	20.704	23.020
Totaal bezoldiging	150.738	145.513
Toepasselijk WNT-maximum	194.000	189.000

Gewezen Leidinggevende topfunctionaris

(Bedragen x € 1)

Naam: J.J. Cornelissen

	2019	2018
Functie	Financieel Adviseur	Financieel Adviseur
Duur dienstverband	1 januari t/m 31 december	1 januari t/m 31 december
Omvang dienstverband (in fte)	0,12 Fte	0,14 Fte
Gewezen topfunctionaris?	Ja	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	nvt	nvt

Bezoldiging

Beloning	13.813	18.378
Belastbare onkostenvergoedingen	233	89
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
Totaal bezoldiging	14.046	18.467
Toepasselijk WNT-maximum	23.280	26.460

Toezichthoudende topfunctionarissen (Raad van Toezicht)

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging. Deze leden zijn:

- Mevrouw A.L. Bredenoord, voorzitter per 1 januari 2018
- Mevrouw E.L.M. Bijvoet, per 1 januari 2018
- De heer C. Boef, per 8 februari 2017
- De heer W.W.J.L. Mutsaers, per 15 juni 2017
- De heer Y. Boussaid , per 1 september 2019

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2019 een bezoldiging boven het toepasselijke WNT-maximum hebben ontvangen, of waarvoor in eerdere jaren een vermelding op grond van de WOPT of de WNT heeft plaatsgevonden of had moeten plaatsvinden. Er zijn in 2019 geen ontslaguitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Ondertekening van de jaarrekening

Hilversum, 26 maart 2020,

J.G. Vierkant
Algemeen Directeur

1.7 Overige gegevens

Statutaire regeling inzake de resultaatbestemming

De bestemming van het resultaat uit de staat van baten en lasten vindt plaats overeenkomstig artikel 3 van de statuten.