

FINANCIËEL VERSLAG CULTUREEL PLATFORM EPE

1 juni 2019 – 31 december 2020

Inleiding

Dit is het financieel verslag over de periode 1-6-2019 t/m 31-12-2020 van de Stichting Cultureel Platform Epe.

Dit verslag bevat de balans op de begin- en einddatum en het exploitatieoverzicht over het boekjaar. Ook worden de verschillen met de voorgaande verslagperiode vermeld.

Met ingang van 1 januari 2021 zal dit verslag weer per kalenderjaar worden opgemaakt. Om deze overgang te kunnen maken is het voorliggende verslag over een periode van anderhalf jaar. Vroeg in het jaar wordt een begroting gemaakt, die in juni wordt geëvalueerd in een herziene jaareindeverwachting.

Dit verslag bestaat uit 2 delen:

1. De financiële situatie (de balans) per 31-05-2019 en 31-12-2020,
2. Het exploitatieoverzicht 1 juni 2019 t/m 31 december 2020.

Het boekjaar 2019-2020 was financieel niet bijzonder succesvol.

Tot begin februari 2020 werden 9 voorstellingen georganiseerd waarvan slechts 1 voorstelling niet verlieslatend was. Het gemiddelde bezoekersaantal was over het algemeen niet hoog genoeg om de kosten te dekken, in enkele gevallen liep het verlies op tot over de €2000.

Vanaf maart 2020 stond deze periode in het teken van de wereldwijde COVID-19 pandemie. Een tijd van onzekerheid, hoop en frustratie brak aan, veel communicatie vond plaats over de crisismaatregelen en de gevolgen daarvan voor onze bezoekers. Dat alles ging gepaard met een oplopende administratieve last van terugbetaling van afgezegde voorstellingen. CPE heeft overigens vanaf het begin besloten afgezegde voorstellingen geheel terug te betalen en geen gebruik te maken van vouchers. Er zijn dan ook geen financiële verplichtingen aan bezoekers.

Van maart 2020 tot en met december 2020 vonden slechts 2 voorstellingen daadwerkelijk plaats: een redelijk succesvol (uitverkocht) zomerconcert eind augustus en een klassiek concert (in 2 sessies met 30 bezoekers) eind november. De te nemen Corona maatregelen zorgden voor extra kosten, die deels werden goedge maakt door de subsidie van het Fonds voor de Podiumkunsten, zowel de reguliere per voorstelling als twee extra stimuleringsbijdragen COVID-19.

Wim van der Stelt, 1 januari 2020

1. Situatie Financiën CPE per 31-05-2019

Balans per 31-12-2020

	31-12-2020		31-5-2019		VERSCHIL
Activa					
Rabobank rekening courant	€	4.951,72	€	7.227,45	€ -2.275,73
Rabobank spaarrekening	€	6.160,00	€	8.160,00	€ -2.000,00
Kas	€	93,65	€	2.024,85	€ -1.931,20
Vorderingen	€	-	€	-	€ -
	€	11.205,37	€	17.412,30	€ -6.206,93
Passiva					
korlopende schulden	€	-	€	-	€ -
langlopende schulden	€	-	€	-	€ -
	€	-	€	-	€ -

Toelichting op de balans

Door een negatiefexploitatieresultaat is de kaspositie van CPE met bijna €6000 gedaald. Doordat CPE geen andere bezittingen of investeringen heeft, nauwelijks vaste kosten kent en in afwezigheid van schulden, zijn de liquiditeit en de solvabiliteit goed in orde. Punt van aandacht is hoogte van de verplichtingen voor uitkoopsommen voor het komende seizoen.

Exploitatieoverzicht 2019-2020

201906/202005 201906/201905

VERSCHIL

Inkomsten

Subsidies	€ 10.403,00	€ 7.845,00	€ 2.558,00
Subsidies vorig boekjaar	€ -	€ 617,00	€ -617,00
Sponsoring & Donaties	€ 250,00	€ 2.642,00	€ -2.392,00
Kaartverkoop voorstellingen	€ 14.397,64	€ 21.862,92	€ -7.465,28
kaartverkoop voorstellingen volgend boekjaar	€ -	€ -	€ -
Catering	€ -168,20	€ 209,00	€ -377,20
Inkomsten Pleinmarkt	€ 1.730,00	€ 1.110,00	€ 620,00
Interest	€ 0,81	€ 0,82	€ -0,01
Overige baten	€ 48,00	€ 5,60	€ 42,40
	€ 26.661,25	€ 34.292,34	€ -7.631,09

Uitgaven

Organisatie	€ -1.183,29	€ -1.883,99	€ 700,70
Uitkoopsummen	€ -18.061,20	€ -19.638,50	€ 1.577,30
Auteursrechten	€ -634,49	€ -1.249,65	€ 615,16
Huur accommodaties	€ -1.503,50	€ -3.273,00	€ 1.769,50
Overige kosten voorstelling	€ -7.374,57	€ -1.707,25	€ -5.667,32
Vergunningen	€ -208,68	€ -224,64	€ 15,96
Drukwerk	€ -2.039,95	€ -1.337,29	€ -702,66
Kosten Pleinmarkt	€ -1.862,50	€ -1.080,29	€ -782,21
Overige kosten	€ -	€ -	
	€ -32.868,18	€ -30.394,61	€ -2.473,57

Resultaat

	€ -6.206,93	€ 3.897,73	€ -10.104,66
--	--------------------	-------------------	---------------------

2. Exploitatieoverzicht

Toelichting op de exploitatie

Het exploitatieresultaat is met ruim €6000 fors slechter dan vorig jaar (ruim €10.000 negatief).

Deze daling is vooral het gevolg van een sterke daling van de inkomsten uit kaartverkoop met zo'n 30%, terwijl deze rapportage over anderhalf in plaats van 1 jaar gaat. In de vorige periode waren er 12 voorstellingen, in deze (veel langere) periode slechts 11. De gemiddelde waarde van de kaartverkoop daalde van €1.830 naar €1.308 per voorstelling.

Werden de zomerconcerten in 2019 nog goed bezocht, de theater- en concertvoorstellingen in de winter trokken teleurstellend weinig bezoekers.

Het gemiddeld aantal toeschouwers per categorie voorstelling:

Zomeravondconcerten	125
Theater	53
Concerten in de kerk	55

Het resultaat per voorstelling is zeer teleurstellend: slechts 1 van de 11 voorstellingen had een positief resultaat (een theatervoorstelling begin 2020), er waren verscheidene voorstellingen met meer dan €2000 verlies. Dit was lang niet altijd een gevolg van de COVID-19 pandemie, een klassiek kinder-concert begin februari werd verstoord door zeer slecht weer (storm, code rood) en leverde mede als gevolg daarvan een verlies van bijna €1.000 op, ondanks een ruimhartige SKIP subsidie van ruim €1.700

De Stichting ontving behoorlijk wat subsidie van Het Fonds Podiumkunsten: naast de reguliere subsidie per voorstelling die we per 1-1-2020 weer ontvangen, verstrekke het fonds ook 2 extra stimuleringsubsidies in het kader van COVID-19. Ook de Gemeente Epe verstrekke een subsidie.

Aan de kostenkant is met name de hoogte van de uitkoopsommen een zorg. De fors hogere “overige kosten voorstelling” worden vooral veroorzaakt door hoge techniek kosten bij de zomervoorstellingen en hoge extra kosten voor de corona-maatregelen.

Er zijn maatregelen nodig om een einde te maken aan het huidige interen op de reserves van de Stichting. In ieder geval moet er voorkomen worden dat de Stichting voor meer geld verplichtingen aangaat dan er liquiditeiten zijn. Nu er nog maar zo’n €11.000 beschikbaar is zullen we voorzichtig moeten zijn met het aangaan van verplichtingen van met name hoge uitkoopsommen.

Ondertekening door de bestuursleden

Bert Stoter, voorzitter

Hanneke Postma – van Dijck, secretaris

Marja van Rheenen, bestuurslid

Wim van der Stelt, penningmeester