

Stichting Van Eyck te Maastricht

Jaarrekening 2015
Bestuursverslag 2015

mrt-16

Inhoudsopgave

JAARREKENING 2015	
Algemeen	3
Saldo van baten en lasten	4
Fiscale positie	5
Jaarstukken	
Balans per 31.12.2015	6
Categoriale exploitatierekening	8
Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling 2015	10
Toelichting behorende bij de jaarrekening 2015	11
Specificaties bij de categoriale exploitatierekening over 2015	18
Prestatie overzicht	21
WNT-verantwoording	22
Overige gegevens	23
BESTUURSVERSLAG 2015	27
BESTUURSSAMENSTELLING	32
Controleverklaring	33

JAARREKENING 2015

Algemeen

Door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is bij schrijven van 18 september 2012 referentie 437811 voor de gehele cultuurplanperiode 2013-2016 een totale subsidie van 4.052.796 euro toegekend. Deze subsidie wordt gedurende de looptijd in vier gelijke termijnen uitgekeerd. Voor 2015 komt dit overeen met een bedrag van 1.013.199 euro, exclusief de loonbijstelling 2013, 2014 en 2015.

Met het schrijven van 04.12.2013, referentie 563097 is een loonbijstelling 2013 van € 1.206 toegekend.

Met het schrijven van 29.08.2014, referentie 655075 is een loonbijstelling 2014 van € 1.491 toegekend.

Met het schrijven van 06.08.2015 referentie 783659 is een loonbijstelling 2015 van € 4.018 toegekend.

De structurele exploitatiesubsidie 2015 is als volgt opgebouwd:

- basissubsidie		€ 1.013.199
- loonbijstelling 2013, brief OCW kenmerk 563097	1.206	
- loonbijstelling 2014, brief OCW kenmerk 655075	1.491	
- loonbijstelling 2015, brief OCW kenmerk 655075	4.018	
		€ <u>6.715</u>
Totaal OCW subsidie		€ 1.019.914

Saldo van baten en lasten 2015

Het voordelig saldo van baten en lasten 2015 ad 10.041 euro is in vergelijking tot de begroting, als volgt te analyseren:

Baten

Opbrengsten

1	Hogere directe opbrengsten	€	226.820	
2	Hogere indirecte opbrengsten		139.120	
		€	<u>365.940</u>	
<u>Subsidie</u>				
3	Hogere subsidie OCW CuNo	€	19.914	
3A	Hogere overige subsidies/bijdragen		280.221	
		€	<u>300.135</u>	
				€ 666.075

Lasten

Beheer

4	Hogere lasten personeel	€	-80.249	
5	Hogere lasten materieel		-183.930	
		€	<u>-264.179</u>	

Activiteiten

6	Hogere lasten personeel	€	-158.282	
7	Hogere lasten materieel		-265.145	
		€	<u>-423.427</u>	
				€ -687.606

8	Lagere rentelasten	€	35.775	
9	Lagere rentebaten		-4.203	
		€	<u>31.572</u>	

	Voordelig saldo		€	10.041
	Vennootschapsbelasting			<u>0</u>
	Resultaat na belastingen		€	10.041

Het voordelig saldo is als volgt verdeeld:

	Toevoeging algemene reserve		9.426
	Toevoeging OCW bestemmingsfonds		0
	Toevoeging egalisatiereserve Provincie Limburg		615
			<u>10.041</u>

Ter identificatie
Baat
 accountants & adviseurs
 11/3-16

Fiscale positie

Berekening belastbaar bedrag

	<u>2015</u> e
Resultaat voor belastingen	10.041
Fiscaal hogere afschrijvingen gebouwen	-21.691
<u>Fiscale verschillen:</u>	
Niet aftrekbare kosten	1.330
Kleinschaligheidsinvesteringsaftrek	-11.693
Belastbaar bedrag 2015	<u><u>-22.013</u></u>
Gelet op het negatieve belastbare bedrag is er geen vennootschapsbelasting verschuldigd.	
Ten gunste van het resultaat gebracht	<u><u>0</u></u>

De wijzigingen in het beleid, meer specifiek de publiekgerichte activiteiten, zijn aanleiding geweest om de fiscale positie van de academie nader te onderzoeken en hierover te overleggen met de Belastingdienst. Zo is in 2013 bepaald dat de publieksactiviteiten vallen onder de BTW-heffing en de activiteiten rond de kernfunctie talentontwikkeling zijn vrijgesteld van BTW-plicht. Met de beschikking d.d. 16 september 2014 van de Belastingdienst is de culturele ANBI status verleend met terugwerkende kracht tot 1 januari 2013.

Balans per 31.12.2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vaste activa		
II. Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	€ 225.862	€ 225.862
Verbouwingen/installaties	1.053.132	1.083.148
Inventaris	123.023	136.295
Totale vaste activa	<u>€ 1.402.017</u>	<u>€ 1.445.305</u>
I. Voorraad	€ 5.216	€ 2.361
II. Vorderingen		
Belastingen en sociale premies	18.311	2.074
Overige vorderingen	134.866	112.916
III. Liquide middelen	475.059	728.883
Totale vlottende activa	<u>€ 633.452</u>	<u>€ 846.235</u>
TOTALE ACTIVA	<u>€ 2.035.469</u>	<u>€ 2.291.540</u>

	2015	2014
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Stichtingskapitaal	€ 45	€ 45
I. Algemene reserve	-26.752	-36.178
II. Bestemmingsfonds OCW	6.999	6.999
III. Bestemmingsfonds frictiegelden OCW	390.047	474.060
IV. Egalisatiereserve Provincie Limburg	1.209	594
V. Totale eigen vermogen	€ 371.548	€ 445.520
Voorzieningen		
Groot onderhoud	€ 41.778	€ 61.179
Langlopende schulden		
Nationaal Restauratiefonds	€ 893.903	€ 921.512
Investeringsubsidie	374.966	424.962
Totale langlopende schulden	€ 1.268.869	€ 1.346.474
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichtingen	€ 27.206	€ 26.804
Belastingen en sociale premies	29.228	35.577
Overige schulden	296.840	375.986
Totale kortlopende schulden	€ 353.274	€ 438.366
TOTALE PASSIVA	€ 2.035.469	€ 2.291.540

Categoriale exploitatierekening over 2015

(in euro's)

	2015 werkelijk	2015 begroot	2014 werkelijk
Directe opbrengsten			
1-1-1 Publieksinkomsten buitenland	0	0	0
1-1-2 Publieksinkomsten binnenland	172.846	84.000	36.781
- Waarvan kaartverkoop	0	0	
- Waarvan overig	172.846	84.000	
- Waarvan vrijkaarten	0	0	
1-1 Publieksinkomsten totaal	172.846	84.000	36.781
1-2 Sponsorinkomsten	40.812	16.500	31.500
- Waarvan sponsoring in natura	0	0	
- Waarvan overige sponsorinkomsten	40.812	16.500	
1-3 Overige inkomsten	291.282	38.500	263.315
- Waarvan vergoedingen coproducten	0	0	
- Waarvan overig	291.282	38.500	
1-4	0	0	0
- Waarvan kapitalisatie van vrijwilligers	0	0	
- Waarvan overige indirecte opbrengsten	0	0	
1 Totale opbrengsten	504.940	139.000	331.596
2-1 Structurele subsidie OCW	1.019.914	1.000.000	1.015.896
2-2 Structurele subsidie provincie	100.000	100.000	100.000
2-3 Structurele subsidie gemeente	40.700	50.000	40.700
2-4 Structurele subsidie ander orgaan dan OCW, provincie of gemeente	0	0	0
2-5 Overige niet-structurele subsidies/bijdragen			
2-5-1 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	539.521	250.000	456.122
2-5-2 Overige bijdragen uit private middelen	40.000	40.000	55.400
- Waarvan particulieren incl. vriendenverenigingen	0	5.000	
- Waarvan bedrijven	15.000	20.000	
- Waarvan private fondsen	25.000	15.000	
- Waarvan goede doelenloterijen	0	0	
2 Totale Subsidies/Bijdragen	1.740.135	1.440.000	1.668.118
3 TOTALE BATEN	2.245.075	1.579.000	1.999.714

Categoriale exploitatierekening over 2015

(in euro's)

		2015 werkelijk	2015 begroot	2014 werkelijk
LASTEN				
	<u>Beheer</u>			
	fte			
4	Beheerlasten personeel	358.923	278.674	367.195
	- Waarvan vast contract	3,91 262.853	0	
	- Waarvan tijdelijk contract	1,60 44.945	0	
	- Waarvan inhuur	43.463	0	
	- Waarvan overige kosten	7.662	0	
5	Beheerlasten materieel	500.430	316.500	479.128
	Totale Beheerlasten	5,51 859.353	595.174	846.323
	<u>Activiteiten</u>			
6	Activiteitenlasten personeel	662.404	504.122	580.060
	- Waarvan vast contract	6,02 484.286	0	
	- Waarvan tijdelijk contract	2,00 52.162	0	
	- Waarvan inhuur	2,17 113.304	0	
	- Waarvan overige kosten	12.653	0	
7	Activiteitenlasten materieel	704.849	439.704	561.587
	Totale Activiteitenlasten	10,19 1.367.253	943.826	1.141.648
	TOTALE LASTEN	15,70 2.226.606	1.539.000	1.987.970
	SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	18.469	40.000	11.744
	Rentelasten	14.225	50.000	14.660
	Rentebaten	5.797	10.000	6.317
8	Saldo rentebaten en -lasten	-8.428	-40.000	-8.343
	RESULTAAT VOOR BELASTINGEN	10.041	0	3.401
	Vennootschapsbelasting	0	0	2.074
	RESULTAAT NA BELASTINGEN	10.041	0	5.475

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling 2015

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

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

Materiële vaste activa

De gebouwen en terreinen, verbouwingen/installaties en inventaris worden gewaardeerd tegen aanschafprijs.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur.

- Bedrijfsgebouwen	geen afschrijving
- Terreinen en ondergrond gebouwen	geen afschrijving
- Verbouwingen en installaties	10%
- Inventarissen	10 % en 20 %

In het jaar van aanschaf wordt de afschrijving bepaald op de helft van het reguliere percentage.

Investerings met een aanschafwaarde minder dan 2.500 euro worden volledig ten laste van de exploitatie gebracht.

Voorraad

De voorraad betreft de voorraad dranken en overige benodigdheden per 31 december aanwezig in het café- restaurant gewaardeerd tegen de per balansdatum geldende inkooprijzen.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van een eventuele voorziening voor oninbaarheid.

Voorzieningen

Voor verwachte kosten inzake groot onderhoud van panden, verbouwingen en installaties e.d. wordt een voorziening gevormd op basis van een meerjarig onderhoudsplan. Genoemde voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

De hieronder verantwoorde post Investeringssubsidie betreft de uit hoofde van gedane investeringen ontvangen overheidssubsidie. Deze post is opgenomen tegen nominale waarde. Jaarlijks worden de afschrijvingen op de subsidiabele investeringen hierop in mindering gebracht.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Belastingen

De belastingen worden berekend op basis van het verantwoorde resultaat, rekening houdend met fiscaal vrijgestelde posten en geheel of gedeeltelijk niet aftrekbare kosten.

Toelichting behorende bij de jaarrekening 2015

I. Materiele vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Verbouwingen installaties	Inventaris	Totaal
<u>Stand per 1.1.2015</u>				
Aanschafprijs	€ 1.126.124	€ 1.533.022	€ 995.475	€ 3.654.621
Cumulatieve afschrijvingen	<u>900.262</u>	<u>449.874</u>	<u>859.180</u>	<u>2.209.316</u>
	€ 225.862	€ 1.083.148	€ 136.295	€ 1.445.305
<u>Mutaties in boekwaarde</u>				
Investerings 2015	€ 0	€ 106.177	€ 50.962	€ 157.139
Desinvesteringen 2015	0	0	0	0
Afschrijvingen 2015	<u>0</u>	<u>136.193</u>	<u>64.234</u>	<u>200.427</u>
	€ 0	€ -30.016	€ -13.272	€ -43.288
<u>Stand per 31.12.2015</u>				
Aanschafprijs	€ 1.126.124	€ 1.639.199	€ 1.046.437	€ 3.811.760
Cumulatieve afschrijvingen	<u>900.262</u>	<u>586.067</u>	<u>923.414</u>	<u>2.409.743</u>
Boekwaarde 31.12.2015	<u>€ 225.862</u>	<u>€ 1.053.132</u>	<u>€ 123.023</u>	<u>€ 1.402.017</u>

Toelichting verbouwingen en installaties

In 2015 zijn in het gebouw de volgende investeringen gedaan:
renovatie en schilderwerk ateliers inclusief de vloeren, reparatie plafonds en afdak van de opslag alsmede de vervanging van de elektrische boiler.

Toelichting inventarissen

De afschrijvingen op inventarissen ad. 64.234 euro zijn verantwoord in de exploitatierekening onder de post materiële lasten beheer, hierin is een bedrag ad 17.453 euro begrepen inzake de aanschaf van goederen met een waarde minder dan 2.500 euro.

De verzekerde waarden bedragen per 1.1.2015

- | | | |
|--|---|-----------|
| - Onderhandse verkoopwaarde vrij van huur en gebruik in huidige staat, overeenkomstig het taxatierapport van Taxatieburo James Mullenders d.d. 11 april 2014, gelegen aan het Academieplein 1 en de Tongersestraat 37-39a te Maastricht. | e | 6.970.000 |
| - De opstalverzekering bedraagt: | e | 8.723.699 |

	2015	2014
I. Voorraad		
Horeca benodigdheden	€ 5.216	€ 2.361
II. Vorderingen		
<u>Belastingen en sociale premies</u>		
Omzetbelasting	€ 18.311	€ 0
Vennootschapsbelasting	0	2.074
	<u>18.311</u>	<u>2.074</u>
<u>Vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde kosten		
Abonnementen	€ 4.053	€ 2.980
Overige kosten	5.063	3.647
	<u>€ 9.116</u>	<u>€ 6.627</u>
Overige vorderingen		
Gemeente Maastricht	€ 54.956	€ 54.956
Activiteiten	54.805	38.414
Rente bank	5.489	5.214
Personeel	2.802	2.906
Bijdrage derden	2.066	0
Diversen	5.633	4.799
	<u>€ 125.750</u>	<u>€ 106.290</u>
Totaal vorderingen	<u>€ 134.866</u>	<u>€ 112.916</u>
III. Liquide middelen		
SNS-Bank	€ 110.555	€ 206.834
ING-Bank	73.723	107.107
Rabobank	186.607	311.871
Triodos	101.452	101.348
Sparkasse	276	211
Paypal	2.211	1.109
Kasgeld	234	404
	<u>€ 475.059</u>	<u>€ 728.883</u>
Totale vlottende activa	<u><u>€ 633.452</u></u>	<u><u>€ 846.235</u></u>

De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking.

Eigen vermogen					
Stichtingskapitaal				€	45
I. Algemene reserve					
Saldo per 1.1.2015				€	-36.178
Voordelig saldo 2015					9.426
Saldo per 31.12.2015				€	-26.752
II. Bestemmingsfonds OCW					
Saldo per 1.1.2015				€	6.999
Toevoeging 2015:	0,0% van	€	10.041		0
Saldo per 31.12.2015				€	6.999
III. Bestemmingsfonds frictiegelden OCW					
Saldo per 1.1.2015					474.060
Mutatie 2015					84.013
				€	390.047
IV. Egalisatiereserve Provincie Limburg					
Saldo per 1.1.2015					594
Toevoeging 2015:	6,1% van	€	10.041		615
				€	1.209
 Totale eigen vermogen				€	<u><u>371.548</u></u>

ad I. Toelichting algemene reserve

In overleg met de beleidsafdeling is overeengekomen dat, volgens een eerder gedaan voorstel bij de jaarrekening 2012, een positief exploitatieresultaat eerst kan worden toegevoegd aan de negatieve algemene reserve totdat het nulsaldo is bereikt. Hierna dient volgens de bepalingen in het handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2013-2016 de toevoeging aan het bestemmingsfonds OCW plaats te vinden.

ad II. Toelichting bestemmingsfonds OCW

Er heeft geen toevoeging plaatsgevonden aan het bestemmingsfonds OCW op grond van de afspraak met de beleidsafdeling, zie ook hiervoor onder ad I.

ad III> Toelichting Bestemmingsfonds frictiegelden OCW

Het bestemmingsfonds frictiegelden betreft de restgelden voor de ontslagvergoedingen op basis van het Sociaal Plan 2012. De mutaties betreffen de uitgekeerde ontslagvergoedingen (€ 67.021) en de bestedingen (€16.992) als gevolg van de vrijval van de kosten voor een werknemer die in 2015 elders heeft gewerkt.

ad IV. Toelichting egalisatiereserve Provincie Limburg

Met de brief van 5 maart 2015 heeft de Provincie Limburg meegedeeld dat een positief resultaat dient te worden toegevoegd aan de provinciale egalisatiereserve. Deze bepaling geldt met terugwerkende kracht tot 1 januari 2013. Het positief resultaat 2015 is verdeeld volgens de rekenregel die geldt voor het OCW bestemmingsfonds.

Vorzieningen

Saldo per 1.1.2015	e	61.179	
Toevoeging 2015		<u>0</u>	
	e	61.179	
Onttrekking 2015	e	<u>19.401</u>	
Saldo per 31.12.2015			e <u><u>41.778</u></u>

Toelichting op voorzieningen

Groot onderhoud

De onttrekking aan de voorziening is gehandhaafd op de in voorgaande jaren gehanteerde systematiek.

De voorziening onderhoud heeft een langlopend karakter.

Langlopende schulden

Nationaal Restauratiefonds

Saldo per 1.1.2015	€	948.316	
Aflossingen		<u>27.206</u>	
Saldo per 31.12.2015	€	921.110	

Aflossingsverplichting volgend boekjaar	€	<u>27.206</u>	
---	---	---------------	--

Saldo langlopend per 31.12.2015			€ <u><u>893.903</u></u>
---------------------------------	--	--	-------------------------

Toelichting lening Nationaal Restauratiefonds

In 2013 is voor de financiering van de restauratie de herbestemming van het academiegebouw een Elisabeth Strouven Monumentenfonds-hypotheek afgesloten via Stichting Nationaal Restauratiefonds. Met ingang van 1 april 2013 is onder het leningnummer 818.158.020 een bedrag geleend van 995.000 euro. De aflossing- en rentebetaling geschiedt op basis van jaarannuïteit met maandtermijnen van € 3.452,59. De looptijd is 360 maanden en het nominaal rentepercentage is 1,5% (effectieve rente 1,7%). De rentevastperiode is 120 maanden.
Per 31 december 2015 bedraagt het restsaldo van de lening 921.109,83 euro.

Zekerheden

- Recht van eerste hypotheek ad € 995.000 op onroerend goed Academieplein 1 en op de Tongerstraat 37 en 39A te Maastricht;
- Verpanding gelden Bouwrekening.

Investeringssubsidie

Saldo per 1.1.2015	€	424.962	
Afschrijving 2015		<u>49.996</u>	
Saldo per 31.12.2015			€ <u><u>374.966</u></u>

	2015		2014
<u>Aflossingsverplichting</u>			
Lening Nationaal Restauratiefonds	€ 27.206	€	26.804
<u>Belastingen en sociale premies</u>			
Omzetbelasting	€ 0	€	3.319
Afdracht loonheffing	19.663		20.452
ABP-lasten	9.565		11.806
	<u>€ 29.228</u>	€	<u>35.577</u>
<u>Overige schulden</u>			
Activiteiten	€ 107.152	€	176.755
Beheer	0		5.012
Accountant	6.720		9.000
Diverse personeelskosten	60.358		95.401
Deelnemers	122.610		89.819
	<u>€ 296.840</u>	€	<u>375.987</u>
Totale kortlopende schulden	<u><u>353.274</u></u>	€	<u><u>912.428</u></u>

Specificaties bij de categoriale exploitatierekening over 2015

Baten	2015 werkelijk	2015 begroot	2014 werkelijk
<u>Direct</u>			
1-1 Publieksinkomsten	€ 172.846	€ 84.000	€ 36.781
1-2 Sponsorinkomsten / Derden	40.812	16.500	31.500
1-3 Overige inkomsten	<u>133.662</u>	<u>20.000</u>	<u>77.620</u>
	€ 347.320	€ 120.500	€ 145.901
<u>Indirect</u>			
2-1 Huuropbrengsten	€ 31.350	€ 18.500	€ 56.865
2-2 Horeca opbrengsten	<u>126.270</u>	<u>0</u>	<u>128.830</u>
Totaal opbrengsten	€ 504.940	€ 139.000	€ 331.596
3 <u>Structurele subsidie OCW</u>			
3-1 Ministerie van OCW			
3-1-1 Exploitatie	€ 1.000.000	€ 1.000.000	€ 1.000.000
3-1-3 Loonbijstelling 2011	4.081	0	4.081
3-1-4 Loonbijstelling 2012	2.952	0	2.952
3-1-5 Prijsbijstelling 2012	6.166	0	6.166
3-1-6 Loonbijstelling 2013 + 2014	2.697	0	2.697
3-1-7 Loon- en prijsbijstelling 2015	<u>4.018</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal subsidie OCW	€ 1.019.914	€ 1.000.000	€ 1.015.896
3-2 Overige niet structurele subsidie bijdragen			
3-2-1 Incidentele subsidie OCW	€ 0	0	€ 0
3-3 Overige subsidies en bijdragen			
3-3-1 Provincie Limburg	€ 100.000	€ 100.000	€ 100.000
3-3-2 Gemeente Maastricht	40.700	50.000	40.700
3-3-4 Overige subsidies/bijdragen uit publieke middelen	539.521	250.000	456.122
3-3-5 Overige bijdragen uit private middelen of derden	<u>40.000</u>	<u>40.000</u>	<u>55.400</u>
	€ 720.221	€ 440.000	€ 652.222
Totaal bijdragen	€ 1.740.135	€ 1.440.000	€ 1.668.118
Totaal baten	€ <u>2.245.075</u>	€ <u>1.579.000</u>	€ <u>1.999.714</u>

Lasten		2015	2015	2014	
	fte	werkelijk	begroot	werkelijk	
Personeel					
4-1	Directie	1,34	€ 109.480	€ 99.355	€ 112.617
4-2	Personeel/financieel	0,90	39.197	31.748	29.043
4-3	Algemeen facilitair	3,27	99.547	71.170	102.271
4-4	Sociale (pensioen) lasten		60.213	58.214	76.919
4-5	Arbeidsvoorwaarden		7.022	13.187	5.635
4-6	Inhuur personeel		43.463	5.000	40.182
4-7	Kosten vacatures		0	0	528
	Totaal personeel	<u>5,51</u>	<u>€ 358.923</u>	<u>€ 278.674</u>	<u>€ 367.195</u>
Materieel					
5-1	Huisvesting				
5-1-1	Onderhoud		€ 43.098	€ 27.000	€ 33.777
5-1-2	Schoonmaak		10.971	30.000	16.430
5-1-3	Energie		95.009	80.000	101.718
5-1-4	Belastingen		12.118	12.000	12.589
5-1-5	Verzekeringen		16.492	13.500	15.834
5-1-6	Arbo/Milieu		4.263	4.000	1.307
5-1-7	Infrastructureel plan 2015-2016		0	0	0
			<u>€ 181.951</u>	<u>€ 166.500</u>	<u>€ 181.655</u>
5-2	Administratie				
5-2-1	Telefoon/Porti/IT		€ 5.330	€ 11.000	€ 4.176
5-2-2	Accountant		9.836	5.000	8.611
5-2-3	Advies		0	0	4.074
5-2-5	Bestuurskosten		3.039	4.000	2.329
5-2-6	Beveiliging		3.113	4.500	3.969
5-2-7	Kopieermachine		1.492	5.000	13.661
5-2-8	Diversen		16.579	5.500	19.725
			<u>€ 39.389</u>	<u>€ 35.000</u>	<u>€ 56.545</u>
5-3	Publiciteit				
5-3-1	Werving		€ 1.628	€ 15.000	€ 4.205
5-3-2	Activiteiten		7.375	10.000	10.614
			<u>€ 9.003</u>	<u>€ 25.000</u>	<u>€ 14.819</u>
5-4	Afschrijvingen				
5-4-1	Gebouwen		€ 0	€ 20.000	€ 0
5-4-2	Verbouwingen/installaties		136.193	35.000	125.506
5-4-3	Inventaris		64.234	30.000	57.791
5-4-4	Investeringsubsidie		-49.996	0	-49.996
5-4-5	Boekresultaat verkoop activa		0	0	-908
			<u>€ 150.431</u>	<u>€ 85.000</u>	<u>€ 132.393</u>
5-9	Horeca inkoopwaarde		€ 119.656	5.000	93.716
	Totaal materieel		<u>€ 500.430</u>	<u>€ 316.500</u>	<u>€ 479.128</u>
	Totaal beheer	<u>5,51</u>	<u>€ 859.353</u>	<u>€ 595.174</u>	<u>€ 846.323</u>

Lasten		fte	2015		2014	
			werkelijk	begroot	werkelijk	
Personeel						
6-1	Inhoudelijke begeleiding programma	2,42	€ 146.027	€ 121.543	€ 115.442	
6-2	Bibliotheek	1,00	55.958	42.895	62.224	
6-3	Uitvoerend programma	1,80	80.973	23.811	75.285	
6-4	Uitvoerend labs	2,80	149.661	120.177	139.323	
6-5	Artistieke begeleiding	2,17	132.100	101.250	105.982	
6-6	Sociale (pensioen)lasten		104.943	57.318	104.796	
6-7	Arbeidsvoorwaarden		11.539	27.128	11.269	
6-8	Inhuur personeel		11.971	10.000	17.233	
6-9	Mutatie frictiekostenvergoeding		-16.992	0	-20.570	
6-10	Doorbelaste personeelskosten		-13.775	0	-30.924	
	Totaal personeel	10,19	€ 662.404	€ 504.122	€ 580.060	
Materieel						
7-1	Producties		€ 160.729	€ 79.500	€ 162.337	
7-2	Externe samenwerking / activiteiten		104.352	45.000	58.126	
7-3	Materialen		85.536	23.000	20.906	
7-4	Bibliotheek/documentatiecentrum		33.105	30.000	33.408	
7-5	Publiciteit		0	20.000	0	
7-6	Telecom		19.591	17.847	20.479	
7-7	Reis-, verblijf- en representatiekosten		18.837	14.357	17.607	
			€ 422.149	€ 229.704	€ 312.863	
7-8	Stipendiaregeling		€ 282.700	€ 210.000	€ 248.724	
	Totaal materieel		€ 704.849	€ 439.704	€ 561.587	
	Totaal activiteiten	10,19	€ 1.367.253	€ 943.826	€ 1.141.648	
	Totaal lasten	15,70	€ 2.226.606	€ 1.539.000	€ 1.987.970	

Stichting Van Eyck Maastricht

Prestatie overzicht

Kwantitatieve gegevens

	2015 werkelijk	2015 plan	2014 werkelijk
1. Aantal deelnemers	41	35	37
2. Aantal aanmeldingen	580	200	550
3. Aantal vertrekkende deelnemers	42	41	38

model III E Overige instellingen

(aantallen)	2015 werkelijk	2015 voorgenomen	2014 werkelijk
1. Projecten/Evenementen	6	5	5
2. Cursussen/inlabs	14	10	7
3. Bemiddelingen	13	10	19
4. Bezoeken/gastadviseurs	42	35	42
5. Deelnemers	41	35	37
6. Gebruikers	253	100	249
7. Anders, nl exposities/publicaties	82	55	55

Model: artikel 2.15 vijfde lid art 2.28, rsc

Omschrijving	Huidig boekjaar 2015	Activitei- tenplan	Vorig boekjaar 2014	Voet noot
Gemiddelde eigen bijdrage per deelnemer	€ 8.471	€ 4.000	€ 5.480	1
Gemiddelde kosten per deelnemer	€ 54.302	€ 47.500	€ 53.728	
Duur gemiddeld traject per deelnemer (in maanden)	10,4	12,0	10,0	
	Huidig boekjaar	Activitei- tenplan	Vorig boekjaar	
Aantal deelnemers kernactiviteit per jaar	41	35	37	2
- waarvan met Nederlandse nationaliteit	14	0	17	3
Aantal deelnemers/bezoeken overige activiteiten	24.076	7.550	17.816	

Toelichting:


(1) Bij de gemiddelde eigen bijdrage per deelnemer is de prestatieverplichting meegerekend dat de deelnemer actief (in tijd) zich inzet bij het verwerven van de eigen inkomsten uit activiteiten. De bijdrage is gebaseerd op de totale opbrengsten 2015, exclusief de inkomsten uit horeca en verhuur.

(2) Het aantal deelnemers kernactiviteit betreft de geselecteerde kunstenaars voor een (fulltime) positie binnen de Van Eyck, exclusief de schrijvers en dichters die uitmaken van het programma van de Van Eyck.

(3) In het activiteitenplan 2013-2016 is geen aantal deelnemers met een Nederlandse nationaliteit vermeld. Bepaling nationaliteit op basis van criteria Mondriaan Fonds.

Namens het College van Bestuur van Stichting Van Eyck

A.N. ter Braak
directeur-bestuurder


L.M.G. Schumacher
bestuurder

Ter identificatie
baak
accountants & adviseurs
1/3-16

Stichting Van Eyck te Maastricht

WNT-verantwoording 2015

Het bezoldigingsmaximum in 2015 voor Stichting Van Eyck is € 178.000

Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen

Naam:	A.N. ter Braak	L.M.G. Schumacher
Functie(s)	directeur/bestuurder	bestuurder
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	0,9	1,0
Gewezen topfunctionaris	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning	€ 95.351,57	€ 78.066,73
Belastbare onkostenvergoedingen	nihil	nihil
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 10.883,21	€ 8.783,70
Totaal bezoldiging	€ 106.234,78	€ 86.850,43
Toepasselijk WNT-maximum	€ 163.760	€ 178.000
Motivering indien overschrijding:	n.v.t.	n.v.t.

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2015 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 2015 geen ontsluitkeringen aan overige functionarissen betaald die op grond van de WNT dienen te worden gerapporteerd.

Stichting Van Eyck te Maastricht

Overige gegevens

Subsidies Cultuurplanperiode 2013-2016

Door het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap is bij schrijven van 18 september 2012, referentie 437811, voor deze periode een totale subsidie van 4.052.796 euro toegekend. Deze subsidie wordt gedurende de looptijd in vier gelijke termijnen uitgekeerd. Voor 2014 komt dit overeen met een bedrag van 1.013.199 euro, exclusief de loonbijstelling 2013 tot en met 2015. Voor de loonbijstelling is met de brief van 4 december 2013, referentie 563097, een loonbijstelling 2013 van 1.206 euro toegekend. Er is in 2013 geen subsidie voor de prijsbijstelling uitgekeerd. Met het schrijven van 29.08.2014, referentie 655075, is een loonbijstelling 2014 van 1.491 euro toegekend. Voor 2015 bedroeg de loonbijstelling 4.018 euro, toegekend met de brief van 6 augustus 2015, kenmerk 783659.

De Provincie Limburg heeft met de brief van 29 januari 2013, kenmerk 2013/4092, de Jan van Eyck Academie aangewezen als een cultuurplaninstelling 2013-2016 met toekenning van een exploitatiesubsidie van in totaal 400.000 euro. Deze exploitatiesubsidie wordt in gelijke – jaarlijkse - termijnen van 100.000 euro uitgekeerd op basis van een jaarlijks in te dienen activiteitenplan en begroting.

Met de brief 28 januari 2013 heeft de gemeente Maastricht meegedeeld de Jan van Eyck Academie, in de periode 2013-2016, jaarlijks een subsidie te verlenen van 40.000 euro voor de functie van 'postacademische instelling voor beeldende kunst en vormgeving (BIS)'. Dit bedrag werd in 2015 verhoogd met een bedrag van 700 euro als prijscompensatie.

College van bestuur

In de Van Eyck geldt sinds 2014 het Raad van Toezicht model volgens de uitgangspunten genoemd in de Governance Code Cultuur. De Raad van Toezicht bestaat per 31 december uit 4 leden. Het College van Bestuur bestaat uit twee leden, een directeur-bestuurder die verantwoordelijk is voor het artistiek inhoudelijk beleid en de algemene leiding van de academie en een lid voor de zakelijke leiding. De omvang van de arbeidsovereenkomst van de directeur-bestuurder is met ingang van 1 april 2015 gewijzigd van 0,8 naar 0,96 dienstverband. De arbeidsvoorwaarden van beide leden van het College van Bestuur zijn niet gewijzigd. De bezoldiging van de leden van het College

van Bestuur voldoet aan de regels van de Wet Normering Topinkomens en is gespecificeerd volgens het WNT-model in de jaarrekening 2015.

Vergoeding Raad van Toezicht

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen uitsluitend een vergoeding voor gemaakte reis- en verblijfskosten voor hun aanwezigheid tijdens de bestuursvergaderingen.

Personeelsformatie

Per 31 december 2015 bedroeg de formatie in totaal 15,7 eenheden, waarvan 9,97 fte vaste contracten en 5,73 fte tijdelijke contracten. Een specificatie van de personeelsbezetting is gegeven in de jaarrekening 2015.

Toelichting op de afwijkingen van de exploitatie ten opzichte van de begroting

Baten

Opbrengsten

1 Directe opbrengsten

De opbrengsten uit activiteiten zijn opnieuw hoger uitgevallen dan begroot dankzij de projecten van Van Eyck Mirror en van de Hubert van Eyck Academie, de betaalde producties in de labs en de eigen bijdrage van de deelnemers.

2 Indirecte opbrengsten

De indirecte opbrengsten zijn lager doordat het verhuur van de appartementen sinds september 2015 niet mogelijk was door de onderhoudswerkzaamheden en herinrichting. De inkomsten uit de horeca bleven steken op het niveau van 2014, mede doordat in het najaar het aantal groepsboekingen lager uitviel. Het aantal individuele bezoekers daarentegen steeg wel maar hun bestedingen zijn lager dan bij groepsboekingen. Verder is in 2015 een vergoeding voor het beheer van de administratie van de Stichting IHOL ontvangen.

Subsidies

3 Subsidie OCW CuNo

De academie ontving in 2012 een eenmalige projectsubsidie voor de toepassing van de transitie- en frictiekosten regeling. In 2015 zijn de kosten van ontslagvergoedingen op basis van het Sociaal Plan 2012 betaald plus de vrijval van de uitkeringskosten over 2015 van 1 ex-medewerkster die elders een baan heeft aanvaard. In totaal is 84.014 euro besteed.

Overige subsidies/bijdragen

Van 12 deelnemers die via het Mondriaan Fonds een beurs voor praktijkverdieping ontvingen om deel te nemen aan het programma van de Van Eyck, zijn bijdragen ontvangen voor de financiering van het programma en de overheadkosten. Het Nederlands Letterenfonds financierde het verblijf van de schrijvers en dichters. Stichting Doen, het Fonds voor Cultuurparticipatie, het Mondriaan Fonds, de gemeente Eijsden en de gemeente Maastricht ondersteunden de projecten van Van Eyck Mirror en van de Hubert van Eyck Academie. Ook van de Vlaamse Gemeenschap is een bijdrage ontvangen bestemd voor de financiering van een deelnemersplaats van een Vlaamse kunstena(a)r(es). In 2015 ontving de Van Eyck de provinciale stimuleringsprijs Mens en Cultuur van 30.000 euro welk bedrag wordt ingezet voor de verbetering en uitbreiding van het Pierre Kemp Lab.

Lasten

Beheer

4 Personeel

De loonkosten liggen op het niveau van 2014. Naast lagere pensioen- en sociale lasten zijn er extra personeelskosten voor de uitbreiding, 0,3 fte, van de administratie ten behoeve van het debiteurenbeheer en de financiële boekhouding. De verschillen met de begroting zijn gelegen in het feit dat de begroting 2015 is gebaseerd op het loonpeil en de subsidiemethodiek per 30.1.2012. De hogere lasten voor de post Inhuur komt door de – tijdelijke - assistentie in de labs als gevolg van de extra opdrachten.

5 Materieel

De kosten voor het onderhoud van de huisvesting liggen op hetzelfde niveau als in 2014. De lagere energielasten zijn een gevolg van enkele energiebesparende maatregelen in 2014. De hogere onderhoudskosten zijn een gevolg van de reparatie van daken, voegwerk en van herstel van vloeren. De daling in schoonmaakkosten komt doordat de appartementen sinds september niet in gebruik zijn door de onderhoudswerkzaamheden. De (advies)kosten van de accountant zijn hoger door de adviezen inzake de ondernemersstatus van de academie als gevolg van de nieuwe ambities genoemd in het beleidsplan 2013-2016 en voor de extra uren ten behoeve van de kwartaalafrekeningen BTW aangifte. De lagere kosten voor de post kopieermachine ten opzichte van de begroting komen doordat de kosten voor druk- en kopieerwerk worden verantwoord via

het Charles Nypels Lab als gevolg van het in 2014 afgesloten 6 jarig lease contract van een RISO digitale stencilmachine en 2 kopieermachines. De lagere kosten voor publiciteit en pr ten behoeve van de werving komt doordat de werving grotendeels digitaal is gebeurd. De afschrijvingen zijn hoger vanwege de investeringen in het gebouw, de herinrichting van de appartementen en de outillage in de labs.

Activiteiten

6 Personeel

De verschillen in loonkosten ten opzichte van de begroting zijn gelegen in het feit dat de meerjarenbegroting is gebaseerd op het loonpeil en de subsidiemethodiek per 30.1.2012. De personeelskosten voor inhoudelijke begeleiding zijn hoger doordat o.a. de personeelsbezetting bij het deelinstituut Hubert van Eyck is uitgebreid. Bij het uitvoerend personeel is een uitbreiding gerealiseerd in het Charles Nypels Lab ten behoeve van de expertise voor textielzeefdruk. De meerkosten voor deze uitbreiding zijn terugverdiend via de extra opbrengsten. De hogere kosten voor de artistieke begeleiding zijn een gevolg van de uitbreiding van het aantal gastdagen en meer hotelovernachtingen als gevolg van de herinrichting van de appartementen.

7 Materieel

De deelname aan de EU projecten GALA en NEARCH, als ook de projecten die Van Eyck Mirror en Hubert van Eyck hebben opgestart, verklaren de hogere kosten voor externe activiteiten. Kosten die konden worden gefinancierd uit de opbrengsten van deze projecten. Ook zijn de kosten van individuele producties van deelnemers verantwoord op basis dat iedere deelnemer de beschikking heeft over een productiebudget van 2000 e bij een verblijf van 12 maanden. De hogere kosten voor materialen zijn een gevolg van meer producties in de labs en door een wijziging van de verantwoording van materiaalverbruik van labs in relatie tot de opbrengsten.

In totaal werd er voor 282.700 euro aan stipendia uitgekeerd via het stipendiumfonds.

Verdeling exploitatiesaldo

Het positief exploitatiesaldo bedraagt 10.041 euro en is als volgt verrekend: toevoeging algemene reserve Jan van Eyck Academie (9.426 euro) en toevoeging bestemmingsfonds Provincie Limburg (615 euro).

Bestuursverslag 2015 Stichting Van Eyck

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is in 2015 vier keer bij elkaar geweest. In de vergadering van 13 juni zijn Ward Vleugels en Steven Jongejan verwelkomd als nieuwe leden en in de vergadering van 12 december nam Tijmen van Grootheest op grond van het rooster van aftreden afscheid. De Raad van Toezicht bestaat per 31 december 2015 uit 4 leden.

De zaken waar de Raad van Toezicht in 2015 op toezag waren allereerst de financiën van de Van Eyck. Belangrijk was in dat kader om aan de hand van de opgestelde jaarrekening 2014 (mid term review) de beslissing te kunnen nemen of de ingeslagen weg vervolgd kon worden. De bij het opstellen van de meerjarenbegroting 2013-2016 geraamde eigen inkomsten waren ruim gehaald en de verwachting dat dit zich op zijn minst zou consolideren leek reëel. Daardoor was het niet nodig het beleid bij te stellen of te veranderen. Het vervolgen van de weg bleek succesvol: het jaar 2015 liet een sterke stijging zien van de eigen inkomsten en dat maakte het mogelijk het programma en de activiteiten volledig uit te kunnen voeren. Op basis hiervan kon het besluit genomen worden het achterstallig onderhoud van de appartementen aan te pakken. Ook is een begin gemaakt met het opzetten van de Kring van Ambassadeurs met een tweeledig doel: versteviging van de banden met geïnteresseerden en het verwerven van extra inkomsten.

Daarnaast was het nieuwe beleidsplan 2017-2020 onderwerp van de vergadering. Het nieuwe beleid zou een vervolg moeten zijn van het zich vormende nieuwe beleid 2013-2016 en een aanscherping van onderdelen.

Verheugend was het aantal aanmeldingen dat weer hoger was dan het jaar daarvoor. Dat betekent dat het profiel van de Van Eyck en haar idee van talentontwikkeling internationaal aanspreken. Dat blijkt ook uit de motivaties als onderdeel van de aanmeldingen. Velen doen voorstellen voor een In-lab of geven aan in wat voor soort projecten van de deelinstituten zij geïnteresseerd zijn. Het nieuwe beleidsplan zal deze lijn dan ook verder trekken.

De Raad van Toezicht constateerde dat de diverse activiteiten van de Van Eyck als meervoudig instituut goed op elkaar aansluiten, dat de verschillende deelinstituten een helder profiel krijgen en hun werking vanzelfsprekend begint te worden. Het publiek programma trekt steeds meer bezoekers – evenals het café-restaurant.

Talentontwikkeling

De Van Eyck heeft er nadrukkelijk voor gekozen een internationale multidisciplinaire postacademische instelling te zijn met open verbindingen naar de buitenwereld. Dat betekent dat de deelnemers zeer verschillende achtergronden, werkwijzen, kunstopvattingen en disciplines met zich meebrengen. Met respect voor de eigenheid van elke deelnemer wordt onderlinge samenwerking bevorderd, de deelname aan de projecten van de deelinstituten en de participatie in het programma. De Van Eyck gelooft in de kracht van de wisselwerking tussen het actieve leven (*vita activa*) en het schouwende leven (*vita contemplativa*), in de gesprekken en discussies van kunstenaars uit meerdere disciplines en in het samenwerken, ook met mensen en partijen van buiten de academie.

De ontmoeting als de deur naar samenwerking en participatie wordt door de openheid van de Van Eyck bevorderd. De ontmoeting is voor de deelnemers een mogelijkheid tot vinden, van hun talent, van hun mogelijkheden, van hun niet-

gedachte kanten. Het is een onverwachte blik in een even onverwachte spiegel die de deelnemers de weg wijst naar hun toekomst - waar zij hun eigen pioniers van zijn. Het overzicht van de activiteiten van de deelnemers na het verlaten van de Van Eyck is indrukwekkend. Zij en hun werk zijn zichtbaar in tentoonstellingen, manifestaties, zij schrijven en dragen bij aan het denken over kunst en ontwerp. Zij geven les op instellingen en brengen in praktijk wat zij op de Van Eyck hebben meegekregen.

Activiteiten

De verschillende deelinstituten van de Van Eyck hebben hun doelstellingen gehaald zowel in het aantal activiteiten als de hoogte van de eigen inkomsten. Een selectieve keuze uit het vele dat gedaan is:

De Jan van Eyck Academie telde in 2015 41 deelnemers. Adviseurs en gastadviseurs uit binnen- en buitenland bespraken met hen hun werk, hielden lezingen en namen deel aan hun In-Labs. De deelnemers waren betrokken bij de activiteiten van de deelinstituten, participeerden in het publieke programma en manifesteerden zich met hun werk in de stad, de provincie, Nederland en internationaal.

De Labs van de Jan van Eyck Academie hadden een sterke interne en externe werking. Meer dan 253 mensen maakten gebruik van hun mogelijkheden.

De Hubert van Eyck Academie organiseerde de Summer Academy *The Digital vs. The Archaic* met 16 internationale deelnemers en de eerste masterclass *The Drive of Drawing* (12 deelnemers). Zowel de Summer Academy als de masterclass waren bestemd voor niet deelnemers van de Jan van Eyck Academie opdat de Van Eyck ook van betekenis kan zijn voor andere jonge getalenteerde kunstenaars. De deelnemers van de Jan van Eyck Academie waren wel betrokken bij deze activiteiten en zorgden voor een regelmatige feedback en artistiek-inhoudelijke uitwisseling met hen.

Van Eyck Mirror organiseerde in opdracht van de gemeente Maastricht *Cultuurverkenning Maastricht*.

Het publiek programma waarin alle activiteiten zichtbaar worden en gedeeld met het publiek trok 9314 bezoekers naar de Van Eyck. Het programma bestaat uit tentoonstellingen, lezingen, presentaties, screenings, performances. Het programma buiten de deur van presentaties deelnemers en hun tentoonstellingen trok minimaal het drievoudige aan bezoekers. Het café-restaurant telde 14.762 bezoekers (exclusief het aantal bezoekers van het publieke programma). De site werd bezocht door 229.800 mensen.

De Van Eyck als open instelling met verbindingen naar de buitenwereld wil zeer verschillende doelgroepen aan zich binden en zo is het programma ook opgezet.

Internationale ligging

De Van Eyck is zich bewust van haar positie in Maastricht: een bijzonder gelegen stad in Nederland, Limburg, de Euregio en de internationale wereld daar om heen. Al deze kanten van haar ligging zijn voor de Van Eyck van groot belang. Tezamen kleuren zij de Van Eyck in en geven haar een bijzonder geografisch profiel. De Van Eyck verhoudt zich tot de andere Nederlandse postacademische instellingen. Zij zorgt er voor dat haar eigen, meervoudige profiel op het nationale toneel zichtbaar is. In de provincie en stad is zij een instelling die de internationale kunst en ontwikkelingen dicht bij de mensen brengt, is zij de spil van het debat en participeert zij met haar deelnemers en haar meervoudigheid in de samenleving. De Euregio als grensoverschrijdend, internationaal gebied versterkt haar DNA als internationaal

postacademische instelling en biedt haar tegelijk de mogelijkheid concreet over de grenzen heen te werken. Het nieuwe beleidsplan beklemtoont deze posities.

Bezoekers

Het publiek programma wordt bezocht door mensen met zeer verschillende achtergronden en uiteenlopende leeftijd. Veel jonge mensen bezoeken de Van Eyck en opvallend is het internationale karakter van het publiek dat mede te maken heeft met Maastricht als internationale universiteits- en als grensstad. Het café-restaurant als 'informatiecentrum' (programma en flyers liggen op tafel) en als 'voorportaal van de activiteiten' (tentoonstellingsruimtes lopen er in over, auditorium en bibliotheek grenzen eraan) zorgt voor een vloeiende continuïteit waardoor het aantal bezoekers aan de verschillende onderdelen toeneemt.

Toekomst

Nu de postacademische instellingen weer in de basisinfrastructuur zijn opgenomen is de toekomst van de Van Eyck weer verzekerd, mits de Raad voor Cultuur een positief advies geeft over het nieuwe beleidsplan. De toekomst in financiële zin blijft desondanks mede afhankelijk van de hoogte van de eigen inkomsten en of die structureel zijn blijft ondanks alle inspanningen ongewis. Mede daarom heeft de Van Eyck voor de nieuwe cultuurplanperiode 150.000 euro meer aangevraagd (inclusief 50.000 euro van de extra plaats van het Mondriaan Fonds) aan het Rijk – waardoor de motor om die extra inkomsten te halen op hogere toeren kan draaien. Het programma kan daardoor ook verdiept worden en breder uitgezet. Aan de gemeente Maastricht en de Provincie Limburg heeft zij 75.000 euro extra gevraagd om het publieke programma en haar specifieke actieradius in de eigen omgeving te kunnen continueren.

Prestatieoverzicht

Er is gekozen om in het jaarverslag 2015 een selectie van relevante informatie, veranderingen en ontwikkelingen op te nemen. Op de website (www.janvaneyck.nl) is een uitgebreide en gedetailleerde opsomming van feiten en activiteiten te lezen. In 2015 kwamen 10 adviseurs en 32 gastadviseurs; werden 6 institutionele projecten gerealiseerd; maakten 253 externen gebruik van de mogelijkheden van de Van Eyck; waren er 82 exposities/presentaties, vonden 14 In-Labs en masterclasses plaats en kwamen 13 bemiddelingen tot stand. Uit de 580 aanmeldingen zijn 35 nieuwe deelnemers geselecteerd en kwamen daarnaast 6 deelnemers voor een verlenging in aanmerking. Daarmee is ruimschoots aan de prestatienorm van OCW, 21 deelnemers, voldaan. De verschillende activiteiten hebben geleid tot een forse stijging van het geregistreerd aantal bezoekers van 9.314 voor het programma (exclusief 14.762 bezoekers voor het café-restaurant).

Governance Code Cultuur

De omzetting in juni 2014 van het bestuursmodel naar een Raad van Toezichtmodel blijkt goed te functioneren. De wederzijdse verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de Raad van Toezicht en het College van Bestuur zijn in reglementen vastgelegd. Deze reglementen volgen de adviezen van de Governance Code Cultuur en zorgen voor een duidelijke en slagvaardige werkwijze van bestuur van de academie.

Personeel

De sinds de bezuinigingen in 2013 ingevoerde andere aanpak en gevraagde extra inzet van het personeel lijken de grens van het haalbare te hebben bereikt. De betrokkenheid en inzet van het personeel bij de realisatie van de ambities waren ondanks de groei van het aantal activiteiten onverminderd groot. Sinds de bezuinigingen in 2013 heeft het personeel, vaak op vrijwillige basis, gewerkt aan de realisatie van de ambities. De overtuiging is er dat de vele activiteiten ook in de toekomst onderdeel van het programma van de academie zullen zijn. Het oplossen van knelpunten in de personeelsbezetting is als prioriteit genoemd in het beleidsplan 2017-2020. Zolang er echter geen definitieve duidelijkheid is over de toekomstige positie en financiering van de post-academische instellingen blijft het uitgangspunt een terughoudend personeelsbeleid als het gaat over uitbreiding van de personeelsformatie. Per 31 december 2015 bedroeg het aantal formatie-eenheden (fte) in totaal 15,7, waarvan 9,93 fte vaste contracten en 5,77 fte tijdelijke contracten. Een specificatie van de personeelsbezetting is gegeven in de jaarrekening 2015.

Financiën

Het positief exploitatieresultaat voor de belastingen bedraagt 10.041 euro. Naast de structurele subsidies van het Ministerie van OCW, de Provincie Limburg en de gemeente Maastricht, betekende de toekenning van 12 beurzen Praktijkverdieping van het Mondriaan Fonds en de samenwerking in het programma Wanderlust van het Nederlands letterenfonds een verruiming van het aantal deelnemers. Van Eyck Mirror kon ondanks een wisseling in de personele bezetting haar rol als bemiddelaar tussen de deelnemers en opdrachtgevers verder vorm geven. De Hubert van Eyck Academie organiseerde voor het eerst masterclasses en was nauw betrokken bij het EU-archeologieproject NEARCH. Deze concrete activiteiten maakten duidelijk welke functie de Hubert van Eyck Academie kan vervullen in de wisselwerking tussen het werk van de deelnemers en de externe onderwijs gerelateerde activiteiten. Het feit dat de personeelsbezetting in de loop van 2015 kon worden uitgebreid heeft bijgedragen aan het succes van deze activiteiten en gezorgd voor meer contacten. Voor beide deelinstituten geldt dat deze vaste grond onder de voeten hebben gekregen en een belangrijke rol hebben in het verbinden van het werk van de deelnemers en de buitenwereld. De (verhuur)activiteiten van Van Eyck Services moesten in het najaar op een laag pitje worden gezet door de beslissing om achterstallig onderhoud in de appartementen uit te voeren en deze voor de toekomst te herinrichten volgens de thans geldende veiligheidsregels. Vanaf het voorjaar 2016 vanaf kan het verhuur worden voortgezet en zijn extra inkomsten te verwachten. De horecaomzet kan vanaf 2016 verder omhoog in combinatie met de avondactiviteiten die worden georganiseerd. Door de toename van het aantal betaalde opdrachten voor de labs en door de investering in de personeelsbezetting van de Hubert van Eyck Academie en het Charles Nypelslab zijn de personeelskosten hoger dan begroot. Deze meerkosten zijn terugverdiend door de extra opbrengsten als gevolg van deze personeelsuitbreiding. Bij de bestemmingsreserve voor toekomstige WW uitkeringen (frictiegeldregeling) wordt een voorzichtig beleid gevoerd. Dat wil zeggen dat vrijgevalen WW-uitkeringen (gedeeltelijk) gereserveerd blijven tot er meer duidelijkheid is over het toekomstige verloop van de werkloosheidsuitkeringen.

Risico analyse


De Van Eyck is positief over hetgeen tot nu toe is bereikt en dat heeft ook geleid tot een substantiële verhoging van de eigen opbrengsten. Ondanks deze positieve

balans kan ook worden vastgesteld dat de vele inspanningen duidelijk hebben gemaakt dat de Van Eyck, vanaf 1 januari 2017, niet kan bestaan van uitsluitend deze eigen opbrengsten. In de komende cultuurplanperiode wil de academie verder gaan om met de beperkte financiële en personele middelen het juiste evenwicht te bewaren tussen de intrinsieke opdracht aan de Van Eyck om een instelling voor talentontwikkeling te zijn én de verplichting eigen inkomsten te verwerven. De meerjarenbegroting 2017-2020 is een afspiegeling van dit evenwicht en toont de mogelijkheden op basis van de huidige bezetting en het gewenste programma. De in de meerjarenbegroting gevraagde geringe verhoging van de subsidiebedragen bij het Rijk, de provincie en de gemeente, biedt net dat extra soelaas om het programma in de gewenste vorm te kunnen uitvoeren. Dat geldt ook voor de verwachte groei in de eigen opbrengsten door de labs en de bureaus Van Eyck Mirror en Hubert van Eyck. De investeringen in de appartementen zorgen ook voor extra opbrengsten: Bovendien geldt dat bij achterblijvende eigen inkomsten dit betekent dat de academie door (gedeeltelijke) verkoop van deze panden haar cashflow op peil kan houden. Om financiële risico's te beperken en om "ambassadeurs" aan zich te binden, is het beleid gebaseerd op een meerjarige relatie (3 jaar). In de periode 2017-2020 wijzigt het personeelsbestand door het vertrek van personeelsleden die de pensioenleeftijd hebben bereikt. Om te voorkomen dat expertise verloren gaat, start de academie ruim van te voren met een vervangingstraject. Tegelijk biedt het vertrek mogelijkheden om nieuwe expertise in huis te halen. Deze benadering past bij de ambitie om de Van Eyck tot de postacademie van de toekomst te maken. De aanwezigheid van goede randvoorwaarden (financieel, organisatorisch, personeel, infrastructuur) en betrokkenheid van deelnemers, personeel en artistieke adviseurs, zijn van cruciaal belang voor het slagen van deze missie. De Raad van Toezicht en het College van Bestuur zien het garanderen dat deze randvoorwaarden op orde zijn als hun eerste prioriteit.

Financiële positie

De totale inkomsten, subsidies en eigen opbrengsten, hebben ervoor gezorgd dat de academie ook in 2015 haar ambities voor de functies talentontwikkeling en publieksbereik heeft weten waar te maken. De liquiditeits-, solvabiliteits- en weerbaarheidsfactor is goed. In alle gevallen geldt het uitgangspunt dat er, over de gehele periode 2013-2016 gezien, geen financieel tekort is. Concluderend kan worden gezegd dat, op basis van de cijfers 2013, 2014 en 2015, de academie financieel levensvatbaar is mits kan worden gerekend op een voldoende structurele financiële ondersteuning van het Rijk, de Provincie en de gemeente Maastricht. Dit is de basis van waaruit aan het eigen inkomstenbeleid invulling kan worden gegeven zoals de periode 2013-2015 heeft uitgewezen.

A.N. ter Braak
directeur-bestuurder



L.M.G. Schumacher
bestuurder

SAMENSTELLING Raad van Toezicht en College van Bestuur Van Eyck - Maastricht

Naam instelling: Jan van Eyck Academie te Maastricht

Kalenderjaar: 2015

achternaam	voornaam (plus overige initialen)	m/v	geboortejaar	bestuurs- of directiefunctie	datum aanstelling	datum aftreden (bestuursleden)	1e, 2e of 3e termijn? (bestuursleden)
Raad van Toezicht (Raad van Toezicht model sinds statutenwijziging Stichting Van Eyck per 13 juni 2014)							
Dittrich	Karl L.L.M.	M	09-07-1952	Voorzitter	22-03-2015	n.v.t.	1ste
Mans	Johannes H.H.	M	09-04-1940	Lid	22-09-2007	n.v.t.	2 de
Jongejan	Steven	M	24-12-1972	Lid	13-06-2015	n.v.t.	1ste
Vleugels	Eduardus Johannes	M	29-11-1958	Lid	13-06-2015	n.v.t.	1ste
College van Bestuur (sinds statutenwijziging Stichting Van Eyck per 13 juni 2014)							
ter Braak	Lex N.	M	05-03-1950	Directeur bestuurder	01-09-2011	n.v.t.	n.v.t.
Schumacher	Laurens M.G.	M	01-08-1952	Bestuurder	01-07-1982	n.v.t.	n.v.t.

Stichting Van Eyck
Academieplein 1
6211 KM MAASTRICHT

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

afgegeven ten behoeve van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en de Provincie Limburg

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport op pagina 3 tot en met pagina 22 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Van Eyck te Maastricht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de exploitatierekening over 2015 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de Stichting Van Eyck is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) en Richtlijn 640. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. Het bestuur is tenslotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening en de naleving van de relevante wet- en regelgeving mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol Cultuursubsidies Instellingen, het Controleprotocol WNT en het Controleprotocol eindverantwoording verleende subsidies Provincie Limburg. Dit vereist dat wij voldoen aan voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan alsmede voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de Stichting Van Eyck. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en de gebruikte financiële rechtmatigheidcriteria en van de redelijkheid van de door het bestuur van de Stichting Van Eyck gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Van Eyck per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen, de bepalingen van en krachtens de WNT en Richtlijn 640.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2015 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals die in de subsidiebeschikking van het Ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap en het Controleprotocol Cultuursubsidies Instellingen zijn vermeld alsmede is voldaan aan de geldende voorwaarden en verplichtingen zoals opgenomen in de subsidieverleningsbeschikking van de Provincie Limburg gedateerd 29 januari 2013, kenmerk 2013/4092.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW en het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Verder melden wij dat het activiteitenverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met het financieel verslag.

Maastricht, 11 maart 2016

Baat accountants & adviseurs
voor deze:


M.J.M. Frissen RA