

**DO—
ORN
RO—
OSJE**

JAARVERSLAG 2019
STICHTING DOORNROOSJE, NIJMEGEN

Jaarverslag 2019

Stichting Doornroosje, Nijmegen

Nijmegen, 15 mei 2020

*Doornroosje is een kernpodium van de Vereniging Nederlandse Poppodia en – Festivals (VNPF)
Doornroosje wordt in 2018 - 2019 gesubsidieerd door het Fonds Podiumkunsten (Kernpodium)*

INHOUDSOPGAVE

pagina

| | |
|--|-----------|
| 1. BESTUURSVERSLAG | 3 |
| INLEIDING..... | 3 |
| PROGRAMMA EN PUBLIEKSBEREIK..... | 3 |
| IMAGO EN UITSTRALING..... | 3 |
| FINANCIËN: EXPLOITATIE..... | 3 |
| FINANCIËN: BALANSPOSITIE..... | 5 |
| BELASTING – ANBI | 5 |
| BELASTING – CONVENANT..... | 5 |
| PERSONEEL EN ORGANISATIE - ALGEMEEN | 6 |
| PERSONEEL EN ORGANISATIE - CAO | 6 |
| ONDERNEMINGSRAAD EN VRIJWILLIGERSOVERLEG | 6 |
| RAAD VAN TOEZICHT EN GOVERNANCE | 6 |
| KETEN-INTENDANTSCHAP | 7 |
| TALENTONTWIKKELING | 8 |
| EDUCATIE | 9 |
| STICHTING DOORNRROOSJE TWEE (MERLEYN)..... | 9 |
| GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM: DE CORONACRISIS | 9 |
| APPENDIX 1. DOORNRROOSJE: GOVERNANCE CODE CULTUUR | 11 |
| APPENDIX 2. DOORNRROOSJE: FAIR PRACTICE CODE..... | 12 |
| APPENDIX 3. DOORNRROOSJE: CODE DIVERSITEIT EN INCLUSIE | 14 |
| 2. JAARREKENING 2019 | 17 |
| 2.1 OPRICHTING, RAAD VAN TOEZICHT, BESTUUR EN PERSONEEL..... | 17 |
| 2.2 BALANS PER 31 DECEMBER 2019..... | 21 |
| 2.3 RESULTATENREKENING OVER 2019 - I..... | 23 |
| 2.4 RESULTATENREKENING OVER 2019 - II..... | 25 |
| 2.5 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2019..... | 26 |
| 2.6 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING | 27 |
| 2.7 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 - I..... | 30 |
| 2.8 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 – II | 32 |
| 2.10 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019 - IV | 36 |
| 2.11 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019 – I | 37 |
| 2.12 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019 – II | 39 |
| 2.13 TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING OVER 2019 - III..... | 41 |
| 3. OVERIGE GEGEVENS..... | 42 |
| 3.1 VASTSTELLING EN GOEDKEURING JAARREKENING..... | 42 |
| 3.2 RESULTAATBESTEMMING | 42 |
| 3.3 GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM..... | 42 |
| 3.4 VERKLARING ACCOUNTANT | 43 |
| 3.5 ONDERTEKENING RAAD VAN TOEZICHT..... | 45 |
| 4. BIJLAGEN | 46 |
| 4.1 NIEUWBOW INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE..... | 47 |
| 4.2 NIEUWBOW INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE (HERZIEN 2018)..... | 48 |
| 4.3 BEZOEKERSAANTALLEN | 49 |
| 4.4 KWANTITATIEVE INDICATOREN..... | 53 |

1. Bestuursverslag

Inleiding

Doornroosje trok ook in 2019 weer meer muziekliefhebbers. Het aantal bezoekers aan het Stationsplein steeg met 3% tot 155.872 op een totaal van 245 shows (+5%). Het totaal aantal georganiseerde evenementen groeide naar 528 (+12%). Door een lichte daling in het aantal bezoekers van festivals kwam het totaal aantal bezoekers in 2019 op 358.269 (-2%).

Het bedrijfsresultaat is negatief: -/- € 197.693 bij een omzet van € 6,66 miljoen.

Programma en publieksbereik

Zie par. 4.3 Bezoekersaantallen. De opvallendste ontwikkelingen worden hier nader toegelicht.

Ook in 2019 zette Doornroosje in op een diversiteit in publiek en aanbod. Het aantal dance avonden groeide met 38%. Met meer kleinschalige avonden werden meer muziekstromingen en subculturen bediend. Dance concepten krijgen op deze manier tevens de ruimte om te groeien. Froday (afrobeat) en Diskodip (house) zijn daarvan goede voorbeelden en inmiddels een vaste waarde in het programma. Diversiteit zie je ook terug in de concert-hoogtepunten. Zowel de Britse punk-sensatie IDLES als nationale helden Ronnie Flex en Duncan Laurence zorgden voor een uitverkochte Rode Zaal. Andere muzikale hoogtepunten waren Yungblud, Davina Michelle, Daughters, Merol, I Hate Models, Dennis Sulta, Habib Koité en Sunn O))).

Nieuw publiek wordt ook bereikt met shows op externe locaties. Het aantal shows 'op locatie' groeide met 21% naar 241. Onder andere de Lutherse Kerk en Brebl waren nieuwe locaties. Merleyn was met 169 shows en 27.821 bezoekers weer veruit de grootste externe locatie en dé plek om opkomende en niche artiesten te zien spelen.

Festivals zijn bij uitstek de plek om een breed publiek met nieuwe muziek in aanraking te brengen. Succesvol in de zomer waren de uitverkochte derde editie van Het Nest Festival en een zeer goed bezocht Valkhof Festival. Dat het organiseren van festivals niet zonder risico is werd ook ervaren. Onder andere door slechte weersomstandigheden vielen de resultaten bij Oranjepop, Bevrijdingsfestival en Donuts Festival tegen. Indoor festivals deden het goed in 2019 met als hoogtepunten Sonic Whip (stoner- en psychedelische rock), Soulcrusher (zwaardere experimentele muzikale genres), Oscillator (experimentele dance) en Upon the My-O-My (muzikale ontdekkingsreis).

Talentontwikkeling had in 2019 veel aandacht. Met platformen als NEW (dance), Schuim (pop), Poppunt Gelderland en het internationale Eurorock werden 44 liveshows georganiseerd waar 117 beginnende artiesten gezamenlijk voor 10.428 bezoekers optraden. Helemaal nieuw is het platform LOEV, dat vanaf 2020 lokale urban artiesten een podium zal geven.

Imago en uitstraling

Merleyn is door de VNPF genomineerd voor een IJzeren Podiumdier in de categorie Beste Podium 2018 – met name vanwege haar opvallend hoge publieksbereik en de belangrijke rol voor de Nijmeegse popketen. Zij moest echter op zaterdag 19 januari 2019 in Groningen tijdens het Eurosonic-Noorderslagcongres de eer aan De Pul uit Uden laten.

Financiën: exploitatie

In 2019 heeft Stichting Doornroosje het boekjaar met een negatief bedrijfsresultaat afgesloten: -/- 197.693 op een omzet van € 6.665.178 (zie par. 2.3). Dit resultaat is ruim € 353.000 ongunstiger dan begroot.

Het bedrijfsresultaat is samengesteld uit het netto resultaat op Activiteiten (€ 852.666 en daarmee bijna € 90.000 slechter dan begroot) en het saldo van Algemene baten en lasten (-/- € 1.050.359; ruim € 263.000 slechter dan begroot). Zie met name par. 2.3 en 2.4, en 2.11 t/m 2.13. Hieronder volgen enkele relevante inhoudelijke toevoegingen en analyses (afgerond op duizendtallen).

- *Algemene baten.* De totale algemene baten zijn ca. € 112.000 hoger dan begroot:
 - niet begrote subsidie en baten **talentontwikkeling** (in totaal € 84.000), ten behoeve van een serie talentontwikkelingsprojecten (Platform Talentontwikkeling Nijmegen, NEW, Poppunt Gelderland en De Basis). Zie ook bij Algemene kosten;
 - hogere **sponsorinkomsten** (€ 14.000);
 - hogere **diverse opbrengsten** (€ 14.000), met name door onverwachte inkomsten uit
 - compensatie voor bliksembeveiliging vanuit de VVE (€ 6.000);
 - doorlopende verkopen (€ 3.000) van het in 2018 verschenen kookboek 'CAN I HAVE SOME OF YOUR FAMOUS HOT SAUCE'.
- *Algemene kosten.* Deze kosten zijn € 375.000 hoger dan begroot. Hieronder een overzicht van de grootste afwijkingen:
 - De **personeelskosten** zijn ca. € 175.000 hoger dan begroot, met name door
 - ontslagvergoeding: salarisdoorbetaling (€ 50.000) en vaststellingsovereenkomst (€ 50.000); beide niet begroot;
 - kosten ziektevervanging: extra inzet freelancers ongeveer € 25.000 (niet begroot);
 - extra saldo vakantiedagen, opgebouwd in 2019 (€ 20.000).
 - De **huisvestingskosten** zijn € 20.000 hoger dan begroot, vooral door hogere energiekosten (€ 16.000) vanwege tariefstijgingen.
 - De **organisatiekosten** zijn in totaal ca. € 133.000 hoger dan begroot, met name door
 - kosten **talentontwikkeling** van € 94.000, die niet begroot zijn maar waar wel een bestemde reserve voor is gecreëerd.
 - Dit zijn de kosten van talentontwikkelingsprojecten, waar tegenover € 84.000 aan inkomsten staan (zie bij Algemene baten);
 - Het totale tekort op deze projecten (-/- € 9.754) wordt gedekt uit de bestemde reserve Talentontwikkeling.
 - hogere kosten ICT (€ 18.000);
 - hogere kosten Publiciteit & Marketing (€ 8.000);
 - hogere algemene kosten (€ 7.000), vooral door niet begrote advies- en notariskosten (statutenwijziging).
 - De **afschrijvingskosten** zijn ca. € 56.000 hoger dan begroot. Gebleken is dat bij het opstellen van de begroting een te laag bedrag voor de nieuwbouw is opgenomen, abusievelijk is de verlaging van de dotatie reserve nieuwbouw ook toegepast op de aanschafwaarde.
- *Saldo activiteiten.* Voor activiteiten is de belangrijkste stuurparameter het begrote saldo van de directe opbrengsten en directe kosten (€ 942.500), verdeeld over Doornroosje zelf (€ 862.500) en op-locatie projecten (€ 80.000). Deze sturing op saldo dient om optimale vrijheid te hebben om, in een moeilijk voorspelbare markt, de balans te vinden tussen publieksbereik, financieel resultaat en kwaliteit van de programmering.

Het saldo activiteiten is € 90.000 slechter dan begroot, en wordt als volgt opgebouwd:

 - Een beter resultaat op **activiteiten in Doornroosje** zelf (ca. € 92.000), in de kern veroorzaakt door bijna 15.000 bezoekers meer dan begroot;
 - Een extreem slechter dan begroot resultaat (-/- € 182.000) voor **op-locatie activiteiten**¹. Dit resultaat wordt met name veroorzaakt door de verliezen op

¹ In par. 2.13 geboekt onder projectopbrengsten (€ 754.766) en projectkosten (€ 856.841). Het saldo is -/- € 102.000, terwijl € 80.000 begroot is.

het Donuts Festival (circa +/- € 178.000) en FortaRock (circa +/- € 40.000). In totaal betreft dit een negatief resultaat van ongeveer +/- € 218.000.

Zonder deze twee incidentele uitzonderingen hebben alle overige op-locatie activiteiten een positief resultaat van ca. € 116.000 opgeleverd, onderverdeeld in

- +/+ € 90.000 voor 96 overige op-locatie activiteiten;
- +/+ € 25.793 voor het beheer van het OLTG. Dit laatste resultaat wordt toegevoegd aan de bestemde reserve Openluchttheater.

Exploitatie-indicatoren 2019 (locatie Stationsplein):

- De gemiddelde horecabesteding aan de bar (dus inclusief btw) is € 12,61 per persoon (€ 11,99 in 2018);
- De horeca inkoopmarge², berekend als het percentage "inkoop bars" ten opzichte van de "baromzet", is 26,2% (in 2018: 24,3%);
- De gemiddelde entreprijs in Doornroosje, dus exclusief externe concerten op locatie, is € 16,00 per persoon, ten opzichte van € 15,76 in 2018;
- De recette marge is 77% (81% in 2018). Deze marge is gedefinieerd als het percentage van de recette dat benodigd is om de artiestenkosten te dekken. De artiestenkosten zijn de som van de "gage", "commissiekosten", "salarisverwerking artiesten", "buma-rechten", "reis-/verblijfkosten" en "catering".

Financiën: balanspositie

In "Het grote Poppodiumonderzoek" (2008, tabel 26, blz 65) geven de auteurs Vreeke & Van Dalen, een zestal balans-indicatoren voor een juiste beoordeling van de financiële positie van een poppodium (zie par. 4.4).

Voor de indicator "financiële ruimte" staat het sein al sinds 2008 op rood. De "continuïteit op langere termijn" is sinds 2015 oranje, net zoals de "current-ratio" sinds 2011. Wel is de structureel opgaande lijn van het afgelopen decennium met het negatieve resultaat van 2019 doorbroken.

De "financiële dekking", de "financiering van de vaste activa" (Doornroosje heeft geen leningen uitstaan) en "flexibiliteit" (Doornroosje werkt veel met vrijwilligers, payrollers en freelancers) staan structureel op groen.

Samengevat, Doornroosje heeft in 2019 terrein prijsgegeven, en de indicatoren "continuïteit op langere termijn" en "current-ratio" zijn dieper oranje gekleurd ("waarschuwing"), en de indicator "financiële ruimte" nog roder ("gevaar").

Belasting – ANBI

Doornroosje is formeel per ingang van 1 januari 2012 door de belastingdienst als Algemeen Nut Beogende Instelling aangewezen, met de status van *culturele* ANBI. Dit heeft een aantal met name belastingtechnische voordelen. Een daarvan is, dat vennootschapsbelasting berekend wordt op basis van het bedrijfsresultaat ná aftrek van dotaties aan bestemde reserves. Van deze mogelijkheid (i.e. het doteren aan bestemde reserves) is in 2019 gebruik gemaakt (zie par. 2.8).

Belasting – convenant

In het belastingconvenant zijn de regelingen met betrekking tot de verstrekking van vrijkaartjes en horecaverstrekingen, en met betrekking tot de debriefing in Doornroosje voor 2019 vastgelegd. Dit convenant is vertaald in een intern beleidsdocument 'Regelingen 2019'. De door Doornroosje gerealiseerde cijfers, zoals die aan de VNPF moeten worden doorgegeven, zijn:

- gemiddeld aantal gratis bezoeken per werknemer per jaar: 6,3

² Bedoeld wordt de zuivere inkoopmarge, en dus ontdaan van b.v. overige barverkoop zoals food, oordopjes, sigaretten e.d.. De onzuivere horecamarge, o.b.v. de cijfers uit par 2.13, was in 2019 27,9% en in 2018 26,3%..

- gemiddeld aantal gratis bezoeken per vrijwilliger per jaar: 5,1
- gemiddeld aantal consumpties per medewerker per debriefing: 1,4 (richtlijn: 2,0)

Voor betaalde medewerkers is de loonheffing voor deze verstrekkingen in 2019 op nihil gesteld: Doornroosje heeft geen introducé-regeling.

Personeel en Organisatie - algemeen

De laatste fase van organische, personele groei is in 2019 afgerond. Vooral inspelend op de wet DBA (een regulier dienstverband voor zes bedrijfsleiders, een marketing- en een administratiemedewerker) is de vaste, reguliere formatie uitgebreid: van 25 naar 35 personen (zie par. 2.11), corresponderend met 26,13 fte (20,26 fte in 2018). De vaste formatie is nu van juiste omvang om een verdere groei in activiteiten en bezoekers-aantal te bewerkstelligen.

In totaal waren er per 31 december 2019 273 mensen in Doornroosje werkzaam (231 in 2018) overeenkomend met 59,54 fte.

Het ziekteverzuim van ons vaste personeel is met 2,51% nog steeds relatief laag, maar wel voor het tweede achtereenvolgende jaar verhoogd (1,36% in 2018 en 0,66% in 2017).

Personeel en Organisatie - CAO

Doornroosje volgt sinds 2009 de CAO Nederlandse Poppodia en –Festivals. In 2019 is deze verlengd met een looptijd van twee jaar (2019 en 2020). Adjunct-directeur Joris Holter is lid van het bestuur van de Werkgeversvereniging Nederlandse Poppodia en – Festivals (WNPF).

Ondernemingsraad en vrijwilligersoverleg

De ondernemingsraad heeft kritisch doch constructief de ontwikkelingen in 2019 gevolgd. Belangrijkste onderwerpen waren

- het updaten van het personeelsplan conform de CAO-NPF;
- de werkdruk, die al sinds de aanloop naar de nieuwbouw aanhoudt;
- (procedures) uitbreiding van de vaste staf;
- het kritisch volgen van ontwikkelingen in de popketen (nieuwbouw Merleyn, De Basis): Doornroosje moet niet te veel hooi op haar vork nemen.

De ondernemingsraad behartigt ook de belangen van de vrijwilligers. In belangrijke, specifieke vrijwilligers-aangelegenheden kunnen kortdurende projectgroepen ingesteld worden – dat is in 2019 niet aan de orde geweest.

Raad van Toezicht en Governance

Martijn Jacobs heeft besloten om na zijn eerste termijn uit de Raad van Toezicht van Doornroosje te treden. Hij is van 21 september 2015 t/m 20 september 2019 een zeer gewaardeerd lid geweest, met name om zijn positief kritische houding die hij vaak lardeerde met ideeën vanuit een onverwachte invalshoek. Zo is op zijn initiatief het samenwerkingsverband tussen Doornroosje en podium Merleyn concreet uitgewerkt, gekapitaliseerd en in contractvorm vastgelegd.

De betrokkenheid van de Raad van Toezicht bij Doornroosje is in 2019 niet beperkt tot vergaderen alleen. Zie hiervoor het overzicht in Appendix 1 *Doornroosje: Governance Code Cultuur* onder principe 7. Belangrijkste onderwerpen op de agenda waren:

- *Financieel toezicht*
 - De management letter 2018 is in een separate vergadering (dd. 22 mei 2019) met de accountant besproken. In de rapportage is vastgesteld, los van een aantal kleine verbeterpunten, dat "de door Stichting Doornroosje opgezette beschrijving van de Administratieve Organisatie en Interne Controle (AO/IC) bestaat zoals is beschreven";

- Tevens is de interim accountantscontrole, uitgevoerd in november 2019, gerapporteerd aan de RvT. Ook deze was positief;
- De Raad van Toezicht heeft in 2019 de volgende besluiten genomen: goedkeuring van de jaarrekening 2018, van het jaarverslag 2018 en van de begroting 2020.

- *Risicomanagement*

Activiteiten. Bij vrijwel alle 528 georganiseerde activiteiten is Doornroosje meer of minder financieel betrokken. Het risico per activiteit is in de meeste gevallen – maar niet altijd – beperkt, maar geaggregeerd is er wel sprake van een potentieel risico. Het gaat niet alleen om de activiteiten in Doornroosje zelf, maar steeds meer om activiteiten in de popketen ('op locatie' en nieuwbouw Merleyn). In 2019 is dit in elke vergadering expliciet ter sprake gekomen en heeft geleid tot meerdere interne risico analyses:

- Intern op basis van de volgende rapportages: lopende exploitatie (intern calculatiesysteem: resultaat op activiteiten), liquiditeitstabellen en – grafieken, en kwartaalcijfers;
- Op locatie activiteiten: met name de (financiële) betrokkenheid bij de grotere festivals, zoals Oranjepop, Bevrijdingsfestival, Valkhof Festival, Donuts, FortaRock en Het Nest;
- Nieuwbouw Merleyn: betreft met name – als de nieuwbouw inderdaad doorgaat – de voortrekkers rol (inclusief financiële garantstelling) van Doornroosje;
- De Basis: betreft met name haar rol als facilitator en financieel katalysator (inclusief financiële garantstelling) bij de laatste fase van financiering (succesvol) en inhoudelijke planvorming (geleid tot een gedragen visiedocument).

Belastingcontrole. De financiële bedrijfsvoering van Doornroosje is zodanig goed beoordeeld dat zij valt onder Horizontaal Toezicht (dd. 23 november 2017). Door de deelname aan Horizontaal Toezicht worden Doornroosjes belastingaangiften aangemerkt als convenantaangiften.

- *Governance*

Ten behoeve van een goed, verantwoord en transparant bestuur en toezicht past Doornroosje de Governance Code Cultuur in haar organisatie toe. In 2018 en 2019 is de rolverdeling, met name tussen RvT en directeur bestuurder, onder de loep genomen, en om de tevredenstellende, huidige werkwijze te borgen is besloten de statuten (uit 2002) daarop aan te passen, en daaraan een RvT-reglement en een directiereglement toe te voegen. In de RvT-vergadering dd. 15 april 2019 zijn deze vastgesteld. De nieuwe statuten zijn formeel gepasseerd per dd. 23 april 2019.

Achter dit bestuurs-verslag, maar er wel onlosmakelijk onderdeel van uitmakend, is de verantwoording van de belangrijkste bestuurlijke codes opgenomen: de governance code cultuur (Appendix 1), de fair practice code (Appendix 2) en de code diversiteit en inclusie (Appendix 3).

Voorts heeft Doornroosje sinds 2018 een klokkenluidersregeling en een regeling vertrouwenspersoon geïmplementeerd.

Keten-intendantschap

Doornroosje is ketenintendant Muziek in Nijmegen. In dat kader heeft zij zich in 2019 ingezet voor:

- Jazz. In 2016 is er, onder regie van Doornroosje, een convenant 2017-2019 gesloten met alle grote jazz-partijen in de stad. In 2019 heeft zij dat op verzoek van de gemeente uitgebreid geëvalueerd. Die evaluatie heeft geleid tot een eerste integrale Jazz-aanvraag 2021 – 2024 in het kader van Meerjarige Culturele Programma's (auteurs Roy Potijk en Toine Tax);

- Dance. Met medewerking van de nachtburgemeester vindt sinds 2016 op reguliere basis het zogenaamde "Groot Nijmeegs Dance Overleg" plaats. Alle belangrijke Nijmeegse dance organisaties nemen daaraan deel. Het heeft o.a. concreet geleid tot Via Electronica (op meerdere locaties met meerdere dance organisatoren), en sinds 2017 dance festival Het Nest (i.s.m. Subcultuur);
- De Basis. In het oude Doornroosje aan de Groenewoudseweg wordt momenteel door een onafhankelijke stichting een talentfabriek annex popproductiewerkplaats ontwikkeld. Zeer goed voor het popklimaat in Nijmegen, en waar nodig ondersteunt Doornroosje dit project;
- Klassieke muziek. Dit onderdeel is gedelegeerd aan de Stadsschouwburg en De Vereniging.

Talentontwikkeling

De kerntaak van Doornroosje, de presentatiefunctie, is soms impliciet maar altijd onlosmakelijk verbonden met talentontwikkeling. Ten eerste binnen de landelijke context en infrastructuur van popodia. Dat netwerk van podia vormt een landelijke broedplaats voor de popmuziek: veel (inter)nationale commercieel doorgebroken artiesten zijn in dit netwerk begonnen, en hebben in dit netwerk hun fan-base opgebouwd.

Ten tweede, in de Nijmeegse regio heeft Doornroosje een directe verantwoordelijkheid voor de talentontwikkeling in de pop. Dit zit van oudsher in ons DNA: Doornroosje was altijd al presentatie-plek van de Nijmeegse pop-talentontwikkeling: via de Roos van Nijmegen (een inmiddels ruim 30-jaar bestaande lokale bandwedstrijd), via succesvolle bands zoals De Staat, Go Back To The Zoo, Waltzburg en Clean Pete die hun eerste albumpresentatie bij ons deden – en dat was vaak de bekroning van hun Nijmeegse succes.

Aan het begin van de keten is echter een lacune ontstaan. Mede door strengere wet- en regelgeving en toenemende kosten is het aantal speelplekken voor jonge acts de afgelopen jaren afgenomen: die kunnen daardoor minder snel ervaring opdoen. Inmiddels heeft Doornroosje in 2019 het project MetersMaken opgezet waarbij jonge acts de mogelijkheid krijgen live speelervaring op te doen. Onder regie en in dienst van Doornroosje zijn daarvoor drie lokale talentmakelaars actief, die opereren langs verschillende inhoudelijke lijnen en activiteiten organiseren in kleinere podia en cafés: Schuum voor de pop-bands en -acts, Loev voor de urban-scene en NEW voor de dance. Het zal duidelijk zijn dat ook de café-eigenaren hier blij mee zijn.

Maar talentontwikkeling is meer dan het bevorderen van optredens. Het is ook een kwestie van talent onderkennen (scouten) en talent (via maatwerk) verder brengen. Met name voor dat laatste zijn professionals vereist – en dat is niet de expertise van Doornroosje. Daarom is Doornroosje sinds 2017 op zoek naar professionele medestanders zodat de talenten kunnen werken aan een duurzame beroepspraktijk en uiteindelijk ook de popketen kunnen doorlopen.

Doornroosje is sinds 2018 een van de initiatiefnemers van het Platform Talentontwikkeling Nijmegen, een samengaan van partijen zoals De Lindenberg, Popsport, de Popronde en Poppunt Gelderland, met als doel afstemming van activiteiten, elkaar versterken in het structureel ondersteunen van muzikaal (pop)talent, en vergroten van de doorstroom van lokaal, via regionaal en provinciaal naar landelijk niveau. Dit sluit aan op het landelijke Convenant Talentontwikkeling Popmuziek 2020-2024.

Het kroonjuweel van talentontwikkeling in Nijmegen moet De Basis worden, een nieuw initiatief in het oude gebouw van Doornroosje, dat zal openen in 2021 en waar expertise samenkomt die uniek is in Nederland. In dat oude Doornroosje-pand wordt sinds 2014 gewerkt om het 'Papendal' van de popmuziek te realiseren: een makersruimte met studio's, repetitie- en productieruimtes van zeer volwassen allure. Met een indrukwekkende combinatie van crowdfunding, private investeerders, bankleningen en fondsen is inmiddels het financiële fundament gelegd om De Basis te ontwikkelen tot de spil van de talentontwikkeling in de gehele popketen van Nijmegen. In de aanloop van dit traject fungeerde Doornroosje als initiator en kartrekker, buitenboordmotor en inhoudelijk adviseur.

Uiteindelijk is de heilige graal om een duurzaam, gezond en bruisend popklimaat in Nijmegen te borgen. Doornroosje beseft als geen ander, hoe goed het nu ook gaat, dat zo'n popklimaat een *conditio sine qua non* is voor lange termijn-continuïteit. En talentontwikkeling legt de basis, de humuslaag, voor zo'n popklimaat. Vandaar dat Doornroosje blijft investeren in talentontwikkeling – een uiting van welbegrepen eigenbelang op de lange termijn.

Educatie

Educatieprojecten heeft Doornroosje inmiddels per 2012 afgebouwd, en zal zij slechts op ad hoc basis, wanneer gefinancierd door scholen zelf, oppakken. Interessant is in dit opzicht wel dat in het kader van de stedelijke regio Arnhem – Nijmegen aangestuurd wordt op een breed convenant tussen onderwijs en cultuur. Dit is ook een van de proeftuinen van project "025".

Stichting Doornroosje Twee (Merleyn)

Met ingang van 1 december 2019 is directeur bestuurder A.A.M. Tax uitgetreden als bestuurder van Stichting Doornroosje Twee. Tegelijkertijd is Stichting Doornroosje toegetreden als bestuurder van Stichting Doornroosje Twee. Hiermee is de governance van Stichting Doornroosje Twee automatisch gelijkgeschakeld en identiek aan de governance van Stichting Doornroosje. Dit besluit is genomen, met name omdat op termijn een fusie wordt voorzien tussen Stichting Doornroosje en Stichting Doornroosje Twee – de gedachte is om dit te realiseren rondom de opening van de nieuwbouw van Merleyn.

Vervolginvesteringen zijn voor rekening van Stichting Doornroosje en worden op basis van een leaseovereenkomst doorbelast aan Stichting Doornroosje Twee.

Het College van B&W zal de gemeenteraad, liefst nog voor de zomer 2020, verzoeken tegelijkertijd en in samenhang de volgende besluiten te nemen:

- Aankoop van het pand;
- Akkoord met de erfpachtovereenkomst (tussen de gemeente en Doornroosje);
- Akkoord met de projectontwikkeling door Doornroosje – op basis van een uitgebreide risico-inventarisatie.

Daarna zal zo snel mogelijk de bestemmingsplanprocedure gestart worden. Daarvoor is een jaar gepland, en dus zou idealiter medio 2021 met de bouw gestart kunnen worden.

De vraag is of zo'n tempo in dit Corona-tijdperk nog aan de orde is. Daarom wordt momenteel met de gemeente overleg gevoerd om, binnen de kaders van de nog af te sluiten erfpachtovereenkomst, te inventariseren of de start van de nieuwbouw van Merleyn, indien nodig, getemporiseerd kan en mag worden, zodat Doornroosje enige tijd kan nemen om haar balanspositie, na de Corona-crisis, weer te verstevigen. Ondanks het lonkende perspectief in cultureel en financieel rendement, kan en mag het natuurlijk niet zo zijn dat deze projectontwikkeling de lange termijn continuïteit van Doornroosje zelf in gevaar brengt.

Gebeurtenissen na balansdatum: de Coronacrisis

Het is duidelijk dat de Corona-crisis, die zich in maart 2020 openbaarde, een grote impact heeft op onze bedrijfsvoering. Doornroosje is bijvoorbeeld op dit moment – op last van de Nederlandse regering – gesloten, en voorlopig is niet duidelijk hoe lang deze situatie zal aanhouden.

Op basis van een aantal aannames en inschattingen denkt Doornroosje haar bedrijfscontinuïteit in ieder geval tot medio 2021 te kunnen garanderen.

- Complete lock-down minimaal tot medio 2021;
- Budgetsubsidie loopt door (toegezegd voor 2020; aanvraag 2021 ingediend);
- Geen dotaties aan bestemde reserves;
- Vooruit-ontvangen recettes worden niet teruggevorderd;
- NOW-toekenning van drie maanden;
- 25% besparing op de algemene kosten met ingang van 1 oktober 2020;

- De bijdrage aan Merleyn (conform contract € 60.000 per jaar; uitbetaling per kwartaal) wordt stopgezet. Let wel, feitelijk is dat een vestzak-broekzak methode omdat Merleyn, zoals gesteld een integraal onderdeel van de popketen uitmaakt. Maar puur formeel is het een optie, die Doornroosje uit continuïteitsoverweging moet open houden: het kan niet zo zijn dat Doornroosje eerder onderuit gaat dan Merleyn, terwijl duidelijk is dat Merleyn zonder Doornroosje überhaupt geen overlevingskans heeft.

Natuurlijk zal Doornroosje alles in het werk stellen om zo weinig mogelijk in te teren op haar personeel en reserves, zodat bij een heropening – wanneer dat weer aan de orde is – iedereen nog aan boord is en we met volle kracht weer van start kunnen gaan. Er zijn nog wel wat mogelijkheden ter verdere verlichting:

- NOW-regeling: Doornroosje opteert voor een verdere verlenging, minimaal voor nog eens drie maanden maar hopelijk langer;
- De gemeente Nijmegen heeft t/m 31 augustus de huur opgeschort; een eventuele, gedeeltelijke kwijtschelding heeft zij momenteel in beraad;
- Een aanvraag voor landelijke ondersteuning (OCW) wordt momenteel, in samenwerking met de gemeente Nijmegen, voorbereid;
- Momenteel lopen onderhandelingen over een provinciaal noodfonds voor de culturele sector;
- Een donatiecampagne in het najaar.



A.A.M. (Toine) Tax,
directeur bestuurder Doornroosje

Appendix 1. Doornroosje: Governance Code Cultuur

Stichting Doornroosje volgt de Governance Code Cultuur. De Stichting heeft sinds 2002 een Raad van Toezicht. Op de website van Doornroosje staan de statuten van de Stichting en het jaarverslag, de verantwoording Governance Code Cultuur vindt sinds 2018 plaats in het jaarverslag.

In 2018 is op instigatie van de gemeente een aantal culturele instellingen gemonitord op hun toepassing van de Code. Naar aanleiding van deze rapportage heeft Doornroosje de governance van de Stichting op een aantal punten aangepast en versterkt. In 2019 zijn nieuwe statuten opgesteld en door de Raad van Toezicht bekrachtigd. Daarmee voldoet Doornroosje aan de acht principes die in de Code verwoord staan.

Principe 1: Doornroosje voegt maatschappelijke waarde toe door concerten en nachtprogrammering tot stand te brengen en zo bij te dragen aan de leefbaarheid van de stad Nijmegen.

Principe 2: Doornroosje past de Governance Code Cultuur toe.

Principe 3: bestuurder en toezichthouders van Doornroosje zijn onafhankelijk en handelen integer. Ten behoeve van het functioneren van de directeur bestuurder en van de Raad van Toezicht bestaan een Raad van Toezicht-reglement en een bestuursreglement, beide gepubliceerd op de website van Doornroosje. In beide reglementen is voorzien in een bepaling met betrekking tot belangenverstrengeling en omgaan met mogelijk tegengesteld belang.

Principe 4: de directeur informeert de Raad van Toezicht over de gang van zaken bij de stichting en over de prognoses. Dit is vastgelegd in het bestuursreglement.

Principe 5: de directeur bestuurder is verantwoordelijk voor de algemene en dagelijkse leiding, en rapporteert daarover geregeld aan de Raad van Toezicht. De verplichtingen daarover staan omschreven in het bestuursreglement.

Principe 6: de bestuurder gaat verantwoord om met de mensen en middelen van Doornroosje. De CAO Nederlandse Poppodia en Festivals wordt toegepast. Er bestaat een 'klokkenluidersregeling' om mogelijke misstanden te melden aan de Raad van Toezicht.

Principe 7: de Raad van Toezicht komt in de regel negen keer per jaar samen:

- Minimaal vier keer in een reguliere vergadering (vier in 2019);
- Maximaal drie keer voor een thema-vergadering (twee keer in 2019) – om in alle rust belangrijke onderwerpen zelf uit te diepen of in discussie te gaan met professionals van Doornroosje. In de afgelopen jaren zijn bij voorbeeld de volgende thema's de revue gepasseerd: risicomanagement, talent-ontwikkeling, statuten en reglementen, en nieuwbouw Merleyn. En met professionals is dieper ingegaan op thema's zoals programmering en marketing;
- Eén keer in gezamenlijkheid met de Ondernemingsraad, het Management Team en het directieteam (dd. 17 juni 2019). Dit ter kennismaking, informatie uitwisseling en kweken van wederzijds begrip (stakeholder: **personeel**);
- Eén keer ten behoeve van de zelf-evaluatie (dd. 9 december 2019).

Los daarvan heeft de Raad van Toezicht de volgende formele contactmomenten (in delegatie of individueel):

- jaarlijks overleg met accountant in mei aan de hand van de jaarrekening (met vanuit de Raad van Toezicht de voorzitter en de financiële expert³, en ook vanuit de bedrijfsvoering de controller en directeur bestuurder);

³ De RvT beschouwt zich gezamenlijk verantwoordelijk, zo dus ook voor één van haar primaire taken: controle op en goedkeuring van de financiële begroting en jaarrekening en –verslag. Een van de RvT-leden met, conform de profielschets, een financieel profiel neemt vanuit zijn expertise de voorliggende financiële onderwerpen als specifiek aandachtsveld op zich. Daartoe stemt hij – waar hij dat nodig acht – vooraf af met de directie en controller. In 2019 was dit Edwin de Rooij, financieel directeur van Synthon.

- jaarlijks bestuurlijk overleg met de wethouder, door de voorzitter van de Raad van Toezicht samen met de directeur bestuurder (stakeholder: gemeente).

Minder formeel zijn er ook contactmomenten met

- de Roosje Music Clubleden, die in de regel vier keer per jaar samenkomen. De zogenaamde Roosje Music Club verbindt een kleine 50 ambassadeurs aan Doornroosje (stakeholder: **sponsors**);
- de medewerkers (stakeholder: **personeel**)
 - op de maandelijkse medewerker-avonden (incidenteel);
 - bij de jaarlijkse barbecue en het kerstdiner (structureel).
- bezoekers, wanneer RvT-leden op incidentele basis publieksactiviteiten van de Stichting bezoeken (stakeholder: **publiek**).

Principe 8: de Raad van Toezicht heeft een profielschets opgesteld voor zijn individuele leden, en gaat periodiek, doch in ieder geval bij het ontstaan van elke vacature, na of deze nog voldoet en stelt deze zo nodig bij. De Raad van Toezicht kan besluiten bepaalde taken geheel aan één der leden te delegeren. In dat geval brengt het betreffende lid elke vergadering verslag uit. Dat is momenteel niet aan de orde.

Appendix 2. Doornroosje: Fair Practice Code

Doornroosje onderschrijft de intenties en principes van de Fair Practice Code en de vijf kernwaarden die daaraan ten grondslag liggen: solidariteit, diversiteit, vertrouwen, duurzaamheid en transparantie. We vinden dit noodzakelijk voor een toekomstbestendige popsector, en daarmee onderschrijven we het beleid van de VNPF en WNPf. Mensen moeten fatsoenlijk betaald krijgen, daar heeft Doornroosje als aanbieder en werkgever zonder meer een verantwoordelijkheid voor.

Tegelijkertijd zien we dat de popsector in veel opzichten anders opereert dan andere cultuur-sectoren. Anders dan bij theater of klassieke muziek wordt het aanbod in de pop vrijwel niet gesubsidieerd. Bovendien is het onderscheid tussen amateur en professional in de pop tamelijk fluide: acts beginnen vanuit een amateurstatus – vaak als hobby of naast een baan of studie – en groeien naar een professionele werkpraktijk toe. In dat groeiproces is het opdoen van ervaring en het binden van een potentieel publiek essentieel.

De leden van de VNPF – en daarmee ook Doornroosje – benadrukken dat de FPC een gezamenlijke verantwoordelijkheid is van podia, festivals, artiesten, concert promotors, publiek, branche-organisaties, vakbonden en overheden. Een toekomstbestendige arbeidsmarkt vraagt om inspanningen van iedere schakel én de bereidheid van overheden en fondsen om die financieel te ondersteunen. Alleen dan is een inclusief en pluriform popmuziekklimaat in Nederland te realiseren.

FPC voor werknemers

Een belangrijk onderdeel van de FPC gaat over het betalen van billijke vergoedingen aan professionals in de popsector. Daarvoor moet gekeken worden naar alle soorten werkverhoudingen in de popsector. Doornroosje betaalt de medewerkers in vaste of tijdelijke dienst een billijke vergoeding conform de CAO voor Nederlandse Poppodia en - Festivals. Samen met de Kunstenbond is vastgesteld dat deze voldoet aan de FPC. Daartoe is in september 2019 een gezamenlijke verklaring ondertekend. Daarnaast werken een groot aantal ZZP'ers voor Doornroosje: leidraad voor hun betaling is dat zij sinds 2019 betaald krijgen met een fee die vergelijkbaar is met wat een medewerker in dienst volgens de CAO zou verdienen, met een opslag van 60%. Dit opslagpercentage is een uitbreiding op de 30% die de sociale partners eerder in de CAO hebben afgesproken, rekening houdend met de verzekeringen en pensioenvoorziening van de zelfstandigen: wat ons betreft een alleszins redelijke uitbreiding⁴.

⁴ Inmiddels is in november 2019 in de CAO voor architectenbureaus een opslag van 50% opslag vastgelegd, i.e. "150% van het brutoloon van de werknemers die hetzelfde werk doen".

Daarnaast is er een billijke regeling voor vrijwilligers. In Doornroosje zijn circa 100 vrijwilligers actief, met hen worden afspraken gemaakt om een heldere verantwoordelijkheid te benoemen, overeenstemming te bereiken over gewerkte uren en werktijden. Een vrijwilliger in Doornroosje werkt gemiddeld een half dagdeel per week. Voor festivals zoals Oranjepop, Bevrijdingsfestival en Valkhof Festival heeft in de periode 2015 – 2018 een verschuiving plaatsgevonden van grotendeels vrijwillig naar grotendeels betaald werk. In de visie van Doornroosje was betaling voor deze uren redelijk en billijk.

FPC voor musici en artiesten

De leden van de VNPF streven ernaar popmusici een gage te betalen die fair is voor de bespeler en tegelijkertijd niet leidt tot vershraling van het aanbod. In de praktijk van de live-muziekindustrie loopt de onderhandeling over de gage voor de artiest via de programmeurs en de boekers, de vertegenwoordigers van de artiest. Deze werken met een costing, een concertbegroting per programma. Bij bekende artiesten treedt marktwerking op: de hoofdartiest verdient daardoor goed – uit ticketverkoop ontstaat ruimte om voldoende uit te betalen.

Anders is het aan de onderkant van de markt: een voorprogramma voor een bekende band wordt geacht om soms voor 75, 100 of 150 euro te spelen. Vaak bepaalt de hoofd-act wat de hoogte is van de supportgage. Over het algemeen is het voorprogramma de sluitpost op de begroting. Het voorprogramma speelt voor een mogelijke exposure, om een publiek te bereiken dat zij normaliter niet had 'getrokken'. Het is aan het voorprogramma zelf om een keuze te maken om daar aan deel te nemen (dus om voor een laag bedrag te spelen).

Ook bij 'kleinere' shows is de financiële ruimte beperkt. Een Nijmeegse act van vier personen die 50 man publiek trekt, kan misschien 8 Euro entree heffen. Met aftrek van BTW rest dan een netto opbrengst van 367 Euro - dat levert de musici op hooguit 75 Euro de man op. Doornroosje is van mening dat dit probleem integraal onderzocht en opgelost moet worden. Een ééndimensionale richtlijn om bij voorbeeld alle artiesten 250 Euro te betalen kan rampzalig uitpakken voor de sector - dan levert het bovengenoemde concert een verliespost van 633 Euro op. Dat zou er snel in resulteren dat dit soort optredens nauwelijks meer plaatsvinden – zeker geen duurzame situatie.

Aan de onderkant van de markt investeert Doornroosje al expliciet. Doornroosje garandeert dat de optredens professioneel worden gefaciliteerd, waardoor de bands optimaal kunnen presteren. Een voorbeeld zijn de Schuim-avonden die sinds 2019 worden opgezet voor lokale, talentvolle maar nog onbekende bands. Daarin heeft Doornroosje geïnvesteerd in het kweken van een community. De resultaten van de eerste edities waren:

- Gemiddeld 100 bezoekers voor drie volledig onbekende bands – dus niet alleen de usual suspects van vrienden en familie;
- Een horecaondernemer die graag opnieuw bands wilde laten optreden;
- Per band € 50 plus onkostenvergoeding

Daarbij houdt het voor ons echter niet op. Doornroosje onderschrijft het beleid van de VNPF om in de komende periode in gesprek te gaan met (vertegenwoordigers van) popmuzikanten om in samenspraak te werken aan de totstandkoming van een in de popsector passende honorarium-richtlijn, als handreiking voor een eerlijke en professionele boekingspraktijk van popmusici door poppodia en popfestivals.

In een honorariumrichtlijn kunnen bijvoorbeeld referentiebedragen opgenomen worden voor optredens die rekening houden met zaken als:

- mate van professionaliteit;
- carrière-fase waarin de artiesten zich bevinden;
- voorbereidingstijd;
- lengte en complexiteit van de productie/uitvoering.

De te ontwikkelen richtlijn is een leidraad voor zowel popartiest als programmerende organisatie bij onderhandelingen over gages en andere vergoedingen. Er kunnen omstandigheden zijn waarbij de nog te ontwikkelen richtlijn niet passend is. De FPC

onderkent dit ook. VNPF-leden zien bijvoorbeeld bij de volgende situaties redenen om een te ontwikkelen honorariumrichtlijn niet direct toe te passen:

- Promotionele optredens met als doel popmuzikanten grotere bekendheid te geven in de door de programmerende organisatie op de been gebrachte muziekwereld. Regelmatig worden potentieel succesvolle popartiesten uitgenodigd om zich in een gecontroleerde setting te kunnen presenteren aan een publiek, dat veelal bestaat uit talentscouts, muziekproducenten, A&R managers en programmeurs;
- Optredens van studenten die als onderdeel van hun opleiding een concert geven;
- Optredens die artiesten een geïnteresseerd publiek bieden en bovendien de mogelijkheid zich te presenteren. Dit betreft het gunnen van speelbeurten die bijdragen aan de verdere ontwikkeling van competenties, zoals het vermogen zich met meer zeggingskracht te presenteren en zich muzikaal te ontwikkelen (bijvoorbeeld in voorprogramma's);
- Optredens waarin de programmerende organisatie geen partij is, bijvoorbeeld het/(de) door een hoofd act meegebrachte en min of meer verplicht af te nemen voorprogramma(s), waarbij de afspraak over vergoeding reeds tussen de hoofd act en het/(de) voorprogramma(s) zijn gemaakt;
- Optredens die coproducties zijn. Projecten waarin podia, festivals en artiesten gezamenlijk investeren en waarbij vooraf ook afspraken zijn gemaakt over hoe risico's onderling worden verdeeld;
- Popmuzikanten die weloverwogen amateur zijn en geen andere ambities koesteren.

Dit is een beleid waar alle spelers in de popketen een rol in moeten spelen. De rekening geheel bij de podia of festivalorganisatoren neerleggen is niet redelijk of reëel. De komende periode gaat Doornroosje met de partners werken aan een duurzame lijn hierin.

Appendix 3. Doornroosje: Code Diversiteit en Inclusie

Inleiding

Wij constateren dat poppubliek zich doorlopend om artiesten en genres heen groepeerd, iets dat dwars door allerlei culturele en sociale achtergronden, of onderscheiden in afkomst of oriëntatie heengaat. Dan gaat het om lifestyle, kijk op de wereld of mentaliteit. Van een afstand lijken dat zeer divers samengestelde, maar intern wel coherente, groepen. Daarmee concludeert Doornroosje dat popmuziek een enorme katalysator voor diversiteit en inclusie is – popmuziek verbindt écht.

Nog los van de constatering dat verschillen tussen mensen verdwijnen als ze in de zaal staan – dan zijn ze tenslotte gezamenlijk en simultaan fan van de artiest – zijn er in de popmuziek legio voorbeelden te noemen van artiesten, genres of concepten waar een divers publiek op af komt. Bij Doornroosje is Fiesta Macumba daar een mooi voorbeeld van: een avond met een grote diversiteit aan culturele achtergronden en een grote leeftijd-spreiding.

Hoewel divers en inclusief zijn dus bijna als vanzelfsprekend bij Doornroosje hoort, is het opschrijven van ons beleid pas met de komst van de code aan de orde gekomen. Tot eind 2019 kwamen diversiteit en inclusie wel regelmatig aan bod bij het maken van keuzes en plannen. Doornroosje stelt zichzelf tot doel zo veel mogelijk mensen blij te maken met een spannend programma: dat doen we niet door doorlopend in te zetten op de grootste gemene deler maar juist door programma's te maken voor zoveel mogelijk, vaak ver uiteenlopende groepen en groepjes.

Die eindeloze zoektocht naar nieuwe muziek en daarbij passend publiek werkt als een natuurlijke katalysator voor diversiteit. Met alleen popmuziek als kader (en zelfs dáár regelmatig overheen) proberen de programmeurs van Doornroosje structureel en bewust elk jaar weer een net iets diverser programma neer te zetten dan het jaar ervoor. En dat lukt. Daarmee wordt het publiek van Doornroosje elk jaar een stukje diverser (van eerst voornamelijk hippie en later punks naar inmiddels nagenoeg alle subculturen binnen de

pop). En omdat wij als organisatie een afspiegeling willen zijn van ons publiek is aan onze personeelssamenstelling te merken dat we steeds diverser worden (jong en oud, mensen met verschillende achtergronden, voorkeuren en/of beperkingen). Voor de samenstelling van ons programma werken we steeds vaker samen met partners, waardoor we zien we dat ook daar de verscheidenheid steeds verder toeneemt.

Toch voelen we de noodzaak om diversiteit en inclusiviteit doorlopend op de agenda te houden. Blinde vlekken, vooroordelen en aannames zijn er altijd. Door daar open met elkaar over te praten, wordt Doornroosje zich er meer bewust van. We moeten (overdrachtelijk gezegd) écht de deuren openen en écht openstaan voor wat binnenkomt en zich aandient. Dat vergt een open houding, waarbij onafhankelijke, objectieve tools behulpzaam zijn. Die gaan we ontwikkelen en inzetten.

Stap 1: Weten waar je staat

Door het gesprek aan te gaan over de code komen we er achter waar we staan, of Doornroosje echt een diverse en inclusieve organisatie is. Daarbij maken we gebruik van de door de code aangeboden scan. Daaruit volgt dat we, zoals we zelf al hadden geconstateerd, verschillend scoren op de verschillende "p's" van de code. Gemiddeld bevindt Doornroosje zich in de 'isolatie' fase.

Stap 2: Integreeren in visie

Daar waar beleid gemaakt en vastgelegd wordt, zijn diversiteit en inclusie onderwerp van gesprek. De diversiteit van ons programma staat beschreven in onze interne visie en missie. Deze wordt door het personeel gedeeld. Daarop volgt de diversiteit van het publiek en uiteindelijk ook van het personeel zelf. En hoewel we deze visie niet groot uitdragen naar buiten (we focussen onze communicatie op de muziek zelf) is deze wel af te leiden uit ons programma.

Stap 3: Draagvlak creëren

Het steeds diverser worden van ons programma heeft ons geen windeieren gelegd. Toen in de jaren 90 de dance opkwam werd deze nieuwe stroming door een gedeelte van de organisatie gezien als 'vreemd en niet bij Doornroosje passend'. Inmiddels is het een integraal programmaonderdeel waar bijna de helft van onze bezoekers op afkomt en op basis waarvan een groot gedeelte van onze medewerkers ervoor heeft gekozen om bij ons te willen werken. Dit voorbeeld wordt regelmatig aangehaald wanneer we intern diversiteit bespreken. Iets nieuws voelt in het begin altijd vreemd, maar we proberen het altijd uit. In lijn met deze gedachtegang wordt bijvoorbeeld ook het werving- en selectieproces structureel aangepast.

Stap 4: Plan van aanpak

Programma (scanscore 3,4)

Divers programmeren is de missie van Doornroosje. Hierbij kijken we niet alleen naar de artiesten maar ook naar het daarbij behorende publiek. We hebben structureel programmameetings waarin we trends, kansen en ontwikkelingen in de markt bespreken. Juist door naar de grenzen van het programma – en er overheen – te kijken, ontstaan nieuwe mogelijkheden. We investeren in diverse talentontwikkelingsprogramma's die erop gericht zijn om binnen verschillende genres en de daarbij behorende doelgroepen ontwikkeling te stimuleren en zo talenten de weg naar het podium gemakkelijker te laten vinden.

Publiek (scanscore 3)

Met een divers programma komt een divers publiek. Jong en oud, rijk en arm, oer-Hollands of nieuwe-Nederlander: als je van muziek houdt willen we voor je programmeren. Maar we doen het ook andersom. Door met kansrijke groepen te praten matchen we muzikale behoeftes. Dit doet Doornroosje op natuurlijke wijze middels alle medewerkers (immers een afspiegeling van ons programma) maar ook structureel door het doen van publieksonderzoek. Daarvoor gaan we door middel van focusgroepen in gesprek met een diverse groep (potentiële) bezoekers. In de communicatie met verschillende doelgroepen spreken we

iedereen zoveel mogelijk aan als muzikliefhebbers, maar wel in hun eigen *tone of voice*. En in het uiteenlopen van onze programma's en publieksgroepen zit onze kracht: dat er waarschijnlijk weinig bezoekers van Fiesta Macumba ook naar Sonic Whip gaan, dat hoort ontegenzeggelijk ook bij Doornroosje.

We kijken goed naar toegankelijkheid van onze events, bieden ruimte voor mensen met een beperking en gaan met ze in gesprek om te kijken waar we elkaar kunnen helpen. We hebben verschillende programma's om grensoverschrijdend gedrag tegen te gaan, zo maken we onze events veilig en daarmee toegankelijk voor een diverse doelgroep.

Personeel (scanscore 3,9)

Doornroosje werkt op dit moment aan een nieuw werving- en selectiebeleid waarbij meer aandacht komt voor diversiteit en inclusie. Medewerkers moeten kansen krijgen om zich binnen het bedrijf te ontwikkelen en door te groeien. Extra aandacht voor de instroommomenten zoals bij de aanname van stagiaires of bijvoorbeeld horecakrachten is daarom belangrijk. We proberen onze vacatures steeds breder uit te zetten en maken bij selectie gebruik van tools zoals de Rooney-rule.

Partners (scanscore 2,3)

Doornroosje ziet op het gebied van programma diversiteit duidelijk toenemen. Dat heeft zeker te maken met het feit dat we met name voor de nachtprogramma's samenwerken met veel dance-organisaties in de stad, organisaties met een vaak zeer diverse achtergrond. We denken na over manieren om nog verder verandering te brengen in onze partnerships. Zo hebben we al een tijd contact met Club Goud, een initiatief dat cultuur inzet om verschillende generaties vaker samen te brengen. Hiermee hebben we het project 'muziekmaatjes' opgezet. Dit soort initiatieven willen we verder uitbreiden.

Extern: het culturele veld van Nijmegen

Diversiteit en inclusie moeten breed worden opgepakt en zijn de gezamenlijke verantwoordelijkheid van alle culturele instellingen in de stad. Wanneer een inwoner van Nijmegen geïnteresseerd is in cultuur, dan moet hij of zij ergens in de stad aan zijn of haar trekken komen. Dit geldt ook voor de organisaties zelf. Dat in een vijfköppige Raad van Toezicht niet altijd iemand met een beperking, met een niet-westerse achtergrond, hoge of juist lage leeftijd zit, dat snapt iedereen. Maar wanneer je vervolgens tien van deze organisaties bij elkaar zet, en er nog steeds geen een bestuurder is te vinden met een beperking of niet-westerse achtergrond, dan hebben we iets uit te leggen.

Stap 5: Monitoren

We hebben nu een 0-meting gedaan op basis van de scan die bij de code hoort. Doornroosje wil deze scan in ieder geval jaarlijks invullen en daar (alle) stakeholders bij betrekken. Daarnaast vragen we actief aan buitenstaanders hoe zij ons zien waar het diversiteit en inclusie betreft.



A.A.M. (Toine) Tax,
directeur bestuurder Doornroosje

2. Jaarrekening 2019

2.1 Oprichting, raad van toezicht, bestuur en personeel

Op 7 juli 1970 is de Stichting Open Jongeren centrum Doornroosje opgericht. In de loop der jaren heeft Doornroosje zich ontwikkeld van een jongeren centrum tot een professioneel poppodium. Om recht te doen aan deze veranderde situatie is per 18 januari 2002 een wijziging van statuten doorgevoerd: de naam is sindsdien Stichting Doornroosje en er wordt gewerkt met een Raad van Toezicht model.

Stichting Doornroosje is formeel per ingang van 1 januari 2012 door de belastingdienst als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) aangewezen, met de status van culturele ANBI.

Missie, doelstellingen en strategie

Missie

Doornroosje is een Nijmeegs poppodium
Doornroosje is een platform voor - en promotor van - live popmuziek
Doornroosje inspireert en biedt een actueel en veelzijdig programma
Doornroosje gaat samen met haar publiek op ontdekkingsreis

Doelstellingen

Doornroosje hoort in 2019 bij de top 5 van poppodia in Nederland
Doornroosje trekt in 2019 130.000 betalende bezoekers
Doornroosje inspireert haar publiek en meet dat ook
Doornroosje verlaagt het subsidieaandeel tot minder dan 20% van de totale omzet in 2019

Strategie

Doornroosje is sfeervol zodat veel verschillende publieksgroepen zich thuis voelen
Doornroosje heeft een regionale functie en een landelijke uitstraling
Doornroosje toont respect, biedt kwaliteit en werkt professioneel
Doornroosje zet zich in als betrouwbare, intelligente hub voor een vitaal popklimaat in Nijmegen

Samenstelling Raad van Toezicht en Bestuur dd. 31 december 2019:

| <i>Raad van Toezicht</i> | indiensttreding | benoemingstermijn | termijn | aftreedrooster |
|--------------------------|-----------------|-------------------|----------------|----------------|
| JGW Caanen | 01-01-2017 | 4 jaar | 1 ^e | 31-12-2020 |
| JLM Dohmen | 21-09-2015 | 4 jaar | 2 ^e | 19-09-2023 |
| PAJM vd Linden (vz) | 19-11-2007 | 4 jaar | 3 ^e | 31-12-2019 |
| EHM de Rooij | 19-09-2016 | 4 jaar | 1 ^e | 18-09-2020 |
| MJWV Schmitz | 17-03-2014 | 4 jaar | 2 ^e | 16-03-2022 |

Bestuur

AAM Tax, directeur bestuurder, per 01-02-2001

Erevoorzitter

Cok Buijs, per 19-12-2011

(Neven)functies:

JGW Caanen Development Room (eigenaar)
JLM Dohmen Rechtbank Oost-Brabant (rechter)
PAJM vd Linden Redbeans bv (directeur bestuurder)
EHM de Rooij Synthon BV (Chief Executive Officer)
Bureau De Rooij BV (eigenaar directeur)
MJWV Schmitz ArtMARK (eigenaar);
Stichting Buma Music Academy, Amsterdam (bestuurslid)
Stichting Meeldraad (bestuurslid / secretaris)
Stichting Sinus (lid raad van toezicht)

AAM Tax Stichting Doornroosje Twee (directeur bestuurder);
 Cultuur Netwerk Nijmegen;
 Stichting Culturele Evenementen Nijmegen (bestuurslid);
 Stichting Garantiefonds Popfestivals Nijmegen (secretaris);
 Stichting Bevrijdingsfestival Nijmegen (secretaris);
 Stichting Oranjepop Nijmegen (secretaris);
 Stichting Valkhof Festival Nijmegen (secretaris)

Wet Normering Topinkomens

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Doornroosje. Het voor Stichting Doornroosje toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2019 € 194.000 bij een voltijds aanstelling (CAO-NPF: 38 uur).

Bezoldiging topfunctionarissen

| bedragen x € 1 | A.A.M. Tax |
|---|-------------------|
| Funcatiegegevens | Bestuurder |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (FTE) | 0,95 |
| dienstbetrekking | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 132.521 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 11.470 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>143.991</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 184.300 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. |
| Totale bezoldiging 2019 | 143.991 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. |
| Gegevens 2018 | |
| Aanvang en einde functievervulling in 2018 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (FTE) | 0,95 |
| Dienstbetrekking | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 139.534 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 11.211 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>150.745</i> |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum | 179.550 |
| Totale bezoldiging 2018 | 150.745 |

| bedragen x € 1 | S. Spierings |
|---|---------------------|
| Functiegegevens | Adjunct directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (FTE) | 0,84 |
| dienstbetrekking | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 42.674 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 3.957 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>46.631</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 162.960 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. |
| Totale bezoldiging 2019 | 46.631 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. |

| bedragen x € 1 | J. Holter |
|---|-------------------|
| Functiegegevens | Adjunct directeur |
| Aanvang en einde functievervulling in 2019 | 01/01 – 31/12 |
| Omvang dienstverband (FTE) | 0,95 |
| dienstbetrekking | Ja |
| Bezoldiging | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | 53.908 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 5.205 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>59.113</i> |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | 184.300 |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | N.v.t. |
| Totale bezoldiging 2019 | 59.113 |
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. |

Leden Raad van Toezicht

De leden van de raad van Toezicht zijn onbezoldigd.

| NAAM TOPFUNCTIONARIS | FUNCTIE |
|-----------------------------|----------------|
| J.G.W. Caanen | lid |
| J.L.M. Dohmen | lid |
| P.A.J.M. vd Linden | voorzitter |
| E.H.M. de Rooij | lid |
| M.J.W.V. Schmitz | lid |

2.2 Balans per 31 december 2019

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| ACTIVA | | |
| Vaste activa | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | |
| Nieuwbouw | 832.827 | 1.075.260 |
| Verbouwing | 351.575 | 361.566 |
| Inventaris | 69.163 | 80.634 |
| Kantoor machines | 88.316 | 149.227 |
| Apparatuur | 270.287 | 111.199 |
| Bedrijfsbus | <u>3.219</u> | <u>2.213</u> |
| Totaal materiële vaste activa | 1.615.387 | 1.780.099 |
| <i>Financiële vaste activa</i> | 500 | 0 |
| Vlottende activa | | |
| <i>Voorraden</i> | 40.126 | 46.630 |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| Debiteuren | 133.705 | 57.924 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 4.486 | 35.228 |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>280.687</u> | <u>195.472</u> |
| | 418.878 | 288.624 |
| <i>Liquide Middelen</i> | 1.451.111 | 1.540.627 |
| | <u><u>3.526.002</u></u> | <u><u>3.655.980</u></u> |

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------------|-------------------------|
| | € | € |
| PASSIVA | | |
| Eigen vermogen | | |
| <i>Algemene reserve</i> | 2.902 | 2.902 |
| Bestemmingsreserves | | |
| Risicoreserve externe activiteiten | 57.051 | 161.252 |
| Risicoreserve vervanging investeringen nieuwbouw | 606.985 | 606.985 |
| Risicoreserve talentontwikkeling/metersmaken | 50.000 | 45.000 |
| Ziekteverzuim | 78.015 | 202.300 |
| Duitsland project | 4.719 | 4.719 |
| Openluchttheater | <u>61.456</u> | <u>35.663</u> |
| <i>Totaal bestemmingsreserves</i> | 858.226 | 1.055.919 |
| Totaal Eigen Vermogen | <u>861.128</u> | <u>1.058.821</u> |
| Voorzieningen | | |
| Egalisatievoorziening | 832.827 | 1.075.260 |
| Kortlopende schulden | | |
| Crediteuren | 382.529 | 357.873 |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 72.842 | 60.877 |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>1.376.676</u> | <u>1.103.149</u> |
| | 1.832.047 | 1.521.899 |
| | <u><u>3.526.002</u></u> | <u><u>3.655.980</u></u> |

2.3 Resultatenrekening over 2019 - I

TOTAAL EXPLOITATIE

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Algemeen: subsidies | 1.423.590 | 1.423.590 | 1.379.849 |
| Algemeen: sponsorbijdragen | 136.406 | 122.000 | 151.253 |
| Algemeen: overige baten | 121.051 | 24.000 | 29.537 |
| Subsidie NFPK | 2.968 | 5.000 | 2.578 |
| Projectsubsidies | 2.500 | 0 | 2.500 |
| Projectopbrengsten | 754.776 | 80.000 | 979.258 |
| Activiteiten: baromzet | 1.706.094 | 857.500 | 1.587.420 |
| Activiteiten: recettes | 2.135.555 | | 2.112.114 |
| Activiteiten: handlingskosten | 277.232 | | 248.540 |
| Activiteiten: verhuur | 42.061 | | 42.697 |
| Activiteiten: sponsorbijdragen | 6.875 | | 8.750 |
| Activiteiten: overige baten | 46.070 | | 69.802 |
| totaal baten | 6.655.178 | 2.512.090 | 6.614.298 |
| Lasten | | | |
| Personeelskosten | 3.558.235 | 1.308.766 | 3.396.343 |
| Huisvestingskosten | 673.273 | 653.147 | 656.372 |
| Organisatiekosten | 2.408.731 | 228.500 | 2.226.276 |
| Overige algemene kosten | 9.531 | 18.000 | 12.707 |
| Afschrijvingen | 174.115 | 118.132 | 130.705 |
| Financiële lasten | 28.986 | 30.000 | 28.131 |
| totaal lasten | 6.852.871 | 2.356.545 | 6.450.534 |
| Saldo Totaal | -197.693 | 155.545 | 163.764 |
| Bestemming resultaat | | | |
| Bestemmingsreserve externe activiteiten | -104.201 | 12.725 | 53.752 |
| Bestemmingsreserve ziekteverzuim | -124.285 | 0 | 0 |
| Bestemmingsreserve vervanging investeringen | 0 | 142.820 | 59.929 |
| Bestemmingsreserve talentontwikkeling/MM | 5.000 | | 30.000 |
| Bestemmingsreserve Duitsland project | 0 | | 0 |
| Bestemmingsreserve Openluchttheater | 25.793 | | 20.083 |
| Algemene reserve | 0 | | 0 |
| | -197.693 | 155.545 | 163.764 |

Toelichting

In de begroting is voor *de interne activiteiten* alleen een totaal saldo voor het resultaat van bovengenoemde vijf activiteitonderdelen opgenomen (€ 857.500) plus de NFPK-subsidie (€ 5.000) opgenomen.. Dit saldo (€ 862.500) is de parameter waarop gestuurd wordt, en niet de hoogte van de desbetreffende kosten en baten an sich. Dat betekent dat bij "Lasten" alleen de algemene personeel- en organisatiekosten zijn begroot, en niet de daarmee corresponderende activiteitkosten. En bij "Baten" zijn niet de begrote inkomsten uit activiteiten opgenomen, doch slechts het netto resultaat van de te verwachten inkomsten minus kosten. Logischerwijs zijn zo de gerealiseerde totale lasten en totale baten beide hoger dan begroot. Zoals gezegd is dat geen probleem zolang het desbetreffende saldo maar aan de begroting (i.e. € 862.500) voldoet.

Een zelfde werkwijze geldt voor de *op-locatie activiteiten*. Die worden onder "Baten" bij project-opbrengsten verantwoord, en bij "Lasten" onder Organisatiekosten – projectkosten (zie par. 2.13). Als totaalsaldo is € 80.000 begroot, en dat bedrag is in de begroting bij projectopbrengsten weergegeven, terwijl de projectkosten in de begroting op nihil zijn gesteld. Logischerwijs zijn zo de gerealiseerde totale projectkosten en totale projectopbrengsten beide (veel) hoger dan begroot. Zoals gezegd is dat geen probleem zolang het desbetreffende saldo maar aan de begroting (i.e. € 80.000) voldoet.

2.4 Resultatenrekening over 2019 - II

ALGEMEEN

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|-------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Subsidies | 1.423.590 | 1.423.590 | 1.379.849 |
| Overige baten | 121.051 | 24.000 | 29.537 |
| Sponsorbijdragen | 136.406 | 122.000 | 151.253 |
| totaal baten | 1.681.047 | 1.569.590 | 1.560.639 |
| Lasten | | | |
| Personeelskosten | 1.483.563 | 1.308.766 | 1.312.487 |
| Huisvestingskosten | 673.273 | 653.147 | 656.372 |
| Organisatiekosten | 361.938 | 228.500 | 275.228 |
| Overige algemene kosten | 9.531 | 18.000 | 12.707 |
| Afschrijvingen | 174.115 | 118.132 | 130.705 |
| Financiële lasten | 28.986 | 30.000 | 28.131 |
| totaal lasten | 2.731.406 | 2.356.545 | 2.415.630 |
| Saldo Algemeen | -1.050.359 | -786.955 | -854.991 |

ACTIVITEITEN

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| Baten | | | |
| Baromzet | 1.706.094 | | 1.587.420 |
| Recettes | 2.135.555 | | 2.112.114 |
| Handlingskosten kaartverkoop | 277.232 | } 857.500 | 248.540 |
| Verhuur | 42.061 | | 42.697 |
| Sponsorbijdragen | 6.875 | | 8.750 |
| Overige baten | 46.070 | | 69.802 |
| Subsidie NFPK | 2.968 | 5.000 | 2.578 |
| Projectsubsidies | 2.500 | 0 | 2.500 |
| Projectopbrengsten | 754.776 | 80.000 | 979.258 |
| totaal baten | 4.974.131 | 942.500 | 5.053.659 |
| Lasten | | | |
| Personeelskosten | 2.074.672 | 0 | 2.083.856 |
| Organisatiekosten | 2.046.793 | 0 | 1.951.048 |
| totaal lasten | 4.121.465 | 0 | 4.034.904 |
| Saldo Activiteiten | 852.666 | 942.500 | 1.018.755 |

2.5 Kasstroomoverzicht over 2019

| | <u>2019</u> | | <u>2018</u> | |
|--|-----------------|-----------------------|----------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | | -197.693 | | 163.764 |
| Aanpassingen voor : | | | | |
| - afschrijvingen | 177.384 | | 132.964 | |
| - mutaties kortlopende schulden | <u>310.148</u> | | <u>187.435</u> | |
| | | 487.532 | | 320.399 |
| Veranderingen in vlottende middelen: | | | | |
| - voorraden | 6.504 | | -1.437 | |
| - vorderingen | <u>-130.254</u> | | <u>125.762</u> | |
| | | -123.750 | | 124.325 |
| Totaal kasstroom uit bedrijfsoperaties | | 166.089 | | 608.488 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings materiële vaste activa | -255.105 | | -175.870 | |
| Investerings financiële vaste activa | <u>-500</u> | | <u>0</u> | |
| Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten | | -255.605 | | -175.870 |
| Mutatie geldmiddelen | | <u>-89.516</u> | | <u>432.618</u> |

2.6 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van het voorgaande jaar.

Continuïteitsveronderstelling

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsverwachting van de stichting. Op dit moment is sprake van belangrijke onzekerheden en omstandigheden als gevolg van het coronavirus. Eventuele effecten met betrekking tot het actuele coronavirus zijn niet voorspelbaar. De economie wordt momenteel vanaf maart 2020 geraakt door het virus.

Echter, op basis van de volgende, voorgenomen acties en uitgangspunten:

- Complete lock-down minimaal tot medio 2021;
- Budgetsubsidie loopt door (toegezegd voor 2020; aanvraag 2021 ingediend);
- Geen dotaties aan bestemde reserves;
- Vooruit-ontvangen recettes worden niet teruggevorderd;
- NOW-toekenning van drie maanden;
- 25% besparing op de algemene kosten met ingang van 1 oktober 2020;
- De contractuele bijdrage aan Merleyn wordt stopgezet.

Alsmede op basis van de volgende additionele opties:

- NOW-regeling: Doornroosje opteert voor een verdere verlenging, minimaal voor nog eens drie maanden maar hopelijk langer;
- De gemeente Nijmegen heeft t/m 31 augustus de huur opgeschort; een eventuele, gedeeltelijke kwijtschelding heeft zij momenteel in beraad;
- Een aanvraag voor landelijke ondersteuning (OCW) wordt momenteel, in samenwerking met de gemeente Nijmegen, voorbereid;
- Momenteel lopen onderhandelingen over een provinciaal noodfonds voor de culturele sector;
- Een donatiecampagne in het najaar.

verwacht stichting Doornroosje dat zij haar activiteiten na 1 juni 2021 kan blijven voortzetten.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Voor de gehanteerde afschrijvingstermijnen verwijzen wij naar par. 2.7 en 4.1.

Financiële vaste activa

Dit betreft een deelneming en wordt gewaardeerd tegen de nominale waarde van de aandelen.

Overige vorderingen

De overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vorraden

De (drank)voorraden zijn gewaardeerd tegen de historische inkoopprijs, rekening houdend met eventuele incurante goederen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid. In dit boekjaar is geen voorziening dubieuze vordering opgenomen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Onder de voorzieningen is de ontvangen investeringssubsidie opgenomen. De vrijval van de investeringssubsidie wordt jaarlijks in het resultaat verwerkt.

Schulden

Opgenomen rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

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.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

De baten betreffen de in een boekjaar verantwoorde subsidies, opbrengst uit activiteiten en diverse baten.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele 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 materiele activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en –lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en –lasten.

Vergelijkende cijfers

Om de vergelijking inzichtelijker te maken zijn de cijfers van voorgaand jaar, waar nodig, aangepast aan de cijferopstelling van deze jaarrekening.

Met name is de toerekening naar baten en lasten algemeen en activiteiten verfijnd.

Financiële instrumenten en risicobeheersing

Marktrisico / liquiditeitsrisico:

- Het coronavirus kan leiden tot problemen die op dit moment nog onvoorspelbaar zijn.

2.7 Toelichting op de balans per 31 december 2019 - I

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële Vaste Activa

| | Nieuwbouw | Verbouwing | Inventaris | Kantoorapp. | Apparatuur | Vervoermiddelen | Totaal |
|--|------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|
| | € | € | € | € | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i> | | | | | | | |
| Aanschafwaarde | 2.105.600 | 389.655 | 143.433 | 340.321 | 294.013 | 9.960 | 3.282.982 |
| Cumulatieve afschrijving | <u>1.030.340</u> | <u>28.089</u> | <u>62.799</u> | <u>191.094</u> | <u>182.814</u> | <u>7.747</u> | <u>1.502.883</u> |
| Boekwaarde per 1 januari 2019 | <u>1.075.260</u> | <u>361.566</u> | <u>80.634</u> | <u>149.227</u> | <u>111.199</u> | <u>2.213</u> | <u>1.780.099</u> |
| <i>Mutaties</i> | | | | | | | |
| Investerings | | | 14.540 | 20.003 | 216.699 | 3.863 | 255.105 |
| Afschrijvingen | <u>242.433</u> | <u>9.991</u> | <u>26.011</u> | <u>80.914</u> | <u>57.611</u> | <u>2.857</u> | <u>419.817</u> |
| Totaal mutaties | <u>-242.433</u> | <u>-9.991</u> | <u>-11.471</u> | <u>-60.911</u> | <u>159.088</u> | <u>1.006</u> | <u>-164.712</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2019</i> | | | | | | | |
| Aanschafwaarde | 2.105.600 | 389.655 | 157.973 | 360.324 | 510.712 | 13.823 | 3.538.087 |
| Cumulatieve afschrijving | <u>1.272.773</u> | <u>38.080</u> | <u>88.810</u> | <u>272.008</u> | <u>240.425</u> | <u>10.604</u> | <u>1.922.700</u> |
| Boekwaarde per 31 december 2019 | <u>832.827</u> | <u>351.575</u> | <u>69.163</u> | <u>88.316</u> | <u>270.287</u> | <u>3.219</u> | <u>1.615.387</u> |

| Afschrijving | % | duur (jr) |
|-------------------|--------|--|
| Nieuwbouw | 0 – 25 | 8,7 (gemiddelde afschrijfduur; zie par 4.1 en 4.2) |
| Verbouwing | 2,56 | 39 |
| Inventaris | 20 | 5 |
| Kantoorapparatuur | 25 | 4 |
| Apparatuur | 20 | 5 |
| Bedrijfs-bus | 33 | 3 |

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Financiële vaste activa | | |
| Deelneming Het Nest Festival BV 500 aandelen a € 1,= | <u>500</u> | <u>0</u> |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| <i>Vorraden</i> | | |
| voorraad drank en eten | <u>40.126</u> | <u>46.630</u> |
| <i>Vorderingen</i> | | |
| <i>Debiteuren</i> | <u>133.705</u> | <u>57.924</u> |
| Een voorziening voor vermoedelijk oninbaar wordt niet noodzakelijk geacht. | | |
| Onder de debiteuren zijn de volgende vorderingen op verbonden partijen opgenomen: | | |
| - Stichting Doornroosje Twee € 26.001. | | |
| - Het Nest Festival B.V. € 43.207. | | |
| <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i> | | |
| omzetbelasting | <u>4.486</u> | <u>35.228</u> |
| | <u>4.486</u> | <u>35.228</u> |
| <i>Overige vorderingen en overlopende activa</i> | | |
| lening Stichting Oranjepop Nijmegen | 0 | 5.000 |
| lening Stichting Garantiefonds Popfestivals | 50.000 | 0 |
| energiebelasting | 0 | 11.668 |
| overige vorderingen | 80.492 | 28.856 |
| voortuitbetaalde kosten | <u>150.195</u> | <u>149.948</u> |
| | <u>280.687</u> | <u>195.472</u> |
| <i>Liquide Middelen</i> | | |
| Gelden onderweg | 52.600 | |
| Kas | 70.180 | 88.956 |
| Rabobank | 1.242.398 | 1.389.275 |
| Rabobank | 72.438 | 49.179 |
| Buckaroo | 13.495 | 13.217 |
| | <u>1.451.111</u> | <u>1.540.627</u> |

2.8 Toelichting op de balans per 31 december 2019 – II

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| EIGEN VERMOGEN | | |
| Algemene reserve | 2.902 | 2.902 |
| Bestemmingsreserves | 858.226 | 1.055.919 |
| | <u>861.128</u> | <u>1.058.821</u> |
| | <u>2019</u> | <u>2018</u> |
| | € | € |
| <i><u>Verloop overige reserve en bestemmingsreserves</u></i> | | |
| <i>Algemene reserve</i> | | |
| Stand per 1 januari | 2.902 | 2.902 |
| Resultaatbestemming boekjaar | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>2.902</u> | <u>2.902</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Risicoreserve externe activiteiten</i> | | |
| Stand per 1 januari | 161.252 | 107.500 |
| Onttrekking | <u>-217.696</u> | <u>53.752</u> |
| | -56.444 | 161.252 |
| Dotatie | 113.495 | |
| Stand per 31 december | <u>57.051</u> | <u>161.252</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Vervanging investeringen nieuwbouw</i> | | |
| Stand per 1 januari | 606.985 | 547.056 |
| Resultaatbestemming boekjaar | 0 | 59.929 |
| Stand per 31 december | <u>606.985</u> | <u>606.985</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Talentontwikkeling/MetersMaken</i> | | |
| Stand per 1 januari | 45.000 | 15.000 |
| Onttrekking | <u>-9.754</u> | <u>30.000</u> |
| | 35.246 | 45.000 |
| Dotatie | 14.754 | |
| Stand per 31 december | <u>50.000</u> | <u>45.000</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Ziekteverzuim</i> | | |
| Stand per 1 januari | 202.300 | 202.300 |
| Onttrekking | <u>-124.285</u> | <u>0</u> |
| Stand per 31 december | <u>78.015</u> | <u>202.300</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Duitsland project</i> | | |
| Stand per 1 januari | 4.719 | 4.719 |
| Resultaatbestemming boekjaar | 0 | 0 |
| Stand per 31 december | <u>4.719</u> | <u>4.719</u> |
| <i>Bestemmingsreserve</i> | | |
| <i>Openluchttheater</i> | | |
| Stand per 1 januari | 35.663 | 15.580 |
| Dotatie | 25.793 | 20.083 |
| Stand per 31 december | <u>61.456</u> | <u>35.663</u> |

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-----------------------|-------------------------|
| | € | € |
| VOORZIENINGEN | | |
| <i>Egalisatievoorziening</i> | | |
| Ontvangen subsidie van de gemeente Nijmegen voor inventaris nieuwbouw | 1.075.260 | 1.317.693 |
| Vrijval dit boekjaar | <u>242.433</u> | <u>242.433</u> |
| Stand per 31 december | <u><u>832.827</u></u> | <u><u>1.075.260</u></u> |

Toelichting Vermogen

Aan de algemene reserve wordt € 0 toegevoegd.

Bestemde reserves

De '**Risicoreserve externe activiteiten**' betreft met name de eventuele dekking van tegenvallende externe activiteiten. Het gaan dan vooral om versterking van de popketen, zowel op binnen-locaties (met name De Vereeniging, De Stadschouburg, Lux, Merleyn) als buiten activiteiten (festivals zoals b.v. Oranjepop, Bevrijdingsfestival, Valkhof Festival, Het Nest en Kids 'n' Billies).

In 2019 wordt € 217.696 onttrokken als dekking voor het tekort van het festival "Donuts", alsmede een tekort op FortaRock. Eind 2019 wordt aan deze reserve, € 113.495 toegevoegd. De hoogte van deze reserve (€ 57.051) is daarmee lager dan de oorspronkelijk ingeschatte, maximaal benodigde, omvang (€ 75.000). Deze omvang is nodig om

- het risico van ons eerste grote dancefestival (Het Nest), dat een aanloopperiode van drie jaar kent (2017-2019), te dekken;
- om het risico van ons eerste grote urban festival (Donuts), dat een aanloopperiode van drie jaar kent (2019-2021), te dekken;
- om tegenvallers bij de nieuwbouw van Merleyn, waarvoor Doornroosje de projectontwikkeling op zich zal nemen, te dekken.

De Bestemmingsreserve '**Vervanging investeringen nieuwbouw**' is met ingang van het boekjaar 2014 gevormd. In 2018 is deze risicoreserve herzien. Deze reserve betreft de dotatie ter vervanging van de investeringen corresponderend met het gemeentelijke investeringsbudget van € 1.428.200 (zie par 4.2: tabel Investeringsbudget gemeente - *waarop gedoteerd wordt*). In 2019 is er geen ruimte om een dotatie te doen.

De bestemmingsreserve '**Talentontwikkeling/MetersMaken**' is ingesteld met ingang van het boekjaar 2017. In 2018 werd aan deze reserve, € 30.000 toegevoegd. De hoogte van deze reserve bedraagt dan € 45.000. In de pilotperiode 2018-2021 wil Doornroosje

- het aantal speelplekken in de stad, met name in cafés, uitbreiden voor live bands met eigen repertoire (werktitel: MetersMaken);
- een talentmakelaar aanstellen om het talent aan deze speelplekken te koppelen, en dit idee verder uit te bouwen, liefst ook regionaal en provinciaal.

In 2019 was het resultaat op "Talentontwikkeling" € 9.754 negatief, dit bedrag is dan ook onttrokken aan deze reserve. Eind 2019 is er aanvullend gedoteerd met een bedrag van € 14.754, zodat de hoogte van deze bestemde reserve uitkomt op € 50.000.

Voor de bestemde reserve '**Ziekteverzuim**' geldt het volgende uitgangspunt:

- een gewenste omvang van € 215.000. Dit bedrag komt overeen met de dekking voor twee gemiddelde personeelsleden die twee jaar ziek zijn. Conform de vigerende CAO geldt in het eerste jaar van ziekte een uitkering van 100%, en in het tweede jaar een uitkering van 70%. De gewenste omvang komt dus overeen met 340% * gemiddelde loon (prijsspeil 2017).

In 2019 is als gevolg van ziekteverzuim een bedrag onttrokken van € 124.285. Dit betreft doorlopende- en vervangingskosten.

De bestemmingsreserve '**Duitsland project**' is bestemd voor de dekking en / of financiering van samenwerkingsprojecten met Duisburg. Deze bestemmingsreserve blijft gelijk in 2019.

Doornroosje beheert het Openluchttheater de Goffert, op verzoek van de gemeente Nijmegen en onder toezicht van Cultuur Netwerk Nijmegen. Het is niet de bedoeling dat Doornroosje geld aan dit project verdient. Daarom is het batig saldo van 2019 (€ 25.793) toegevoegd aan deze reserve '**Openluchttheater**'.

Egalisatievoorziening

Dit is de subsidie ontvangen van de gemeente Nijmegen voor aanschaf van losse inventaris en inrichting etc. in aanloop naar de nieuwbouw in 2014 (zie par. 4.1 en 4.2: tabel 'Nieuwbouw investeringsbudget gemeente'). De investering is tegen kostprijs opgenomen onder de materiële vaste activa. De ontvangen subsidie is opgenomen onder de voorzieningen. Deze post "investeringssubsidie" valt vrij via de resultatenrekening analoog aan de afschrijvingstermijn van de betreffende investering. In een boekjaar bedraagt de totale afschrijving € 242.433 van de aanschafwaarde. De hoogte van de desbetreffende vrijval is per definitie gelijk aan de afschrijving en bedraagt dus ook € 242.433 van de ontvangen subsidie. In totaal bedraagt de vrijval dus € 242.433 in 2019.

2.9 Toelichting op de balans per 31 december 2019 - III

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| <i>Crediteuren</i> | | |
| crediteuren | <u>382.529</u> | <u>357.873</u> |
| Onder de crediteuren is de volgende vorderingen op verbonden partijen opgenomen: | | |
| - Stichting Doornroosje Twee € 61.792. | | |
| <i>Belastingenschulden en premies sociale verzekeringen</i> | | |
| belastingdienst, loonheffing | 66.004 | 52.103 |
| PGGM pensioenpremies | 6.838 | 8.774 |
| | <u>72.842</u> | <u>60.877</u> |
| <i>Overige schulden en overlopende passiva</i> | | |
| rekening courant Doornroosje Twee | 0 | 364 |
| salarissen/vakantiegeld | 61.932 | 55.294 |
| vakantiedagen | 51.823 | 29.672 |
| vooritontvangen recettes | 1.037.631 | 733.107 |
| vooritontvangen subsidies/sponsorbijdrager | 109.375 | 158.375 |
| personeelskosten | 0 | 19.144 |
| overige schulden | 115.915 | 107.193 |
| | <u>1.376.676</u> | <u>1.103.149</u> |

2.10 Toelichting op de balans per 31 december 2019 - IV

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De stichting huurt het pand van de gemeente Nijmegen. Het huurcontract is ingegaan per 30 oktober 2014 voor de duur van 10 jaar. Daarna telkens voor een vervolgperiode van 5 jaar. Beëindiging van het huurcontract kan tegen het einde van de desbetreffende termijn met een opzegtermijn van twee jaar.

De huur wordt jaarlijks geïndexeerd. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt ongeveer € 360.000,- ex btw.

De stichting heeft, zoals in het huurcontract staat (artikel 8.12), met subsidie van de gemeente de aanschaf van losse inventaris gefinancierd. In dit artikel is ook een zekerstelling opgenomen: in geval van faillissement van Doornroosje gaat het eigendom van de met subsidie aangeschafte inventaris van huurder (Doornroosje) over op verhuurder (gemeente Nijmegen). Het betreft de gehele tabel 'Investeringsbudget gemeente' in par. 4.1 / 4.2.

Het contract met Itec BV, betreffende 1 multifunctionele en 2 netwerkprinters loopt tot 1 februari 2021. Het leasebedrag is geïndexeerd. De actuele leaseprijs is ongeveer € 6.500 per jaar. In het bedrag zijn inbegrepen de lease, het onderhoud van de apparatuur, alle benodigde toner en een quotum aan afdrukken (kleur en zwart-wit apart becijferd).

De stichting huurt het Openluchttheater De Goffert van de gemeente Nijmegen. Het huurcontract geldt tot wederopzegging. Beide partijen hebben een opzegtermijn van drie maanden. De jaarlijkse huurverplichting bedraagt ongeveer € 19.600,- ex btw.

2.11 Toelichting op de resultatenrekening over 2019 – I

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|--------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Baten algemeen</u> | | | |
| <u>Subsidies</u> | | | |
| gemeente Nijmegen, budgetsubsidie | 1.423.590 | 1.423.590 | 1.379.849 |
| <u>Overige baten</u> | | | |
| ontvangen toeslagen op kaartverkoop | | | |
| diverse opbrengsten | 33.061 | 19.000 | 25.098 |
| talentontwikkeling | 84.000 | 0 | |
| doorbelasting lease Doornroosje Twee | 3.990 | 5.000 | 4.439 |
| | <u>121.051</u> | <u>24.000</u> | <u>29.537</u> |
| <u>Sponsorbijdragen</u> | | | |
| Sponsorbijdragen leveranciers | 91.781 | 76.000 | 107.659 |
| Opbrengst Roosje Music Club | 44.625 | 46.000 | 43.594 |
| | <u>136.406</u> | <u>122.000</u> | <u>151.253</u> |
| totaal baten algemeen | <u>1.681.047</u> | <u>1.569.590</u> | <u>1.560.639</u> |

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Lasten algemeen</u> | | | |
| <u>Personeelskosten</u> | | | |
| salarissen | 1.155.387 | 966.756 | 923.875 |
| vakantietoeslag | 86.007 | 77.341 | 71.803 |
| | <u>1.241.394</u> | <u>1.044.097</u> | <u>995.678</u> |
| sociale lasten | 186.898 | 167.055 | 156.638 |
| pensioenpremies | 100.657 | 94.316 | 87.246 |
| diensten door derden algemeen | 61.078 | 33.600 | 49.821 |
| diensten door derden activiteiten | 70.335 | 57.140 | 78.296 |
| | <u>1.660.362</u> | <u>1.396.208</u> | <u>1.367.679</u> |
| doorgeboekt ten laste van activiteiten | | | |
| doorgeboekt ten laste van activiteiten (vast personeel) | -191.231 | -114.942 | -80.209 |
| doorbelaste salariskosten Openluchttheater | -17.976 | | -13.401 |
| | <u>1.451.155</u> | <u>1.281.266</u> | <u>1.274.069</u> |
| reis- en verblijfkosten | 5.762 | | 6.276 |
| arbodienst | 1.979 | 2.000 | 1.259 |
| telefoonkostenvergoedingen | 6.844 | | 6.086 |
| bevordering deskundigheid | 4.371 | 25.500 | 14.068 |
| overige personeelskosten | 13.452 | | 10.729 |
| | <u>1.483.563</u> | <u>1.308.766</u> | <u>1.312.487</u> |

Personeel

Doornroosje volgt de CAO-NPF. Daarin is een volledige werkweek vastgesteld op 38 uur (= 1 fte). Op 31 december 2019 was de personeelssamenstelling als volgt:

| Personeel | Aantal | fte / pp | fte | Opmerking |
|---|---------------|-----------------|--------------|---------------------|
| Regulier - formatie | 35 | 0,75 | 26,13 | |
| Regulier - incidenteel | | 0,04 | 1,46 | meerwerk |
| Payroll | 96 | 0,13 | 12,55 | Kolibrie payrolling |
| Freelance | 44 | 0,12 | 5,40 | |
| Security | nvt | | 2,10 | Beck Beveiliging |
| Schoonmaak | nvt | | 1,30 | Nederrijn |
| Vrijwillig | 106 | 0,10 | 10,60 | inclusief RvT |
| Stageairs | 5 | | p.m. | |
| Totaal | 286 | | 59,54 | |
| Totaal – gecorrigeerd voor dubbelfuncties | 273 | | | |

2.12 Toelichting op de resultatenrekening over 2019 – II

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|---------------------------------------|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Huisvestingskosten</u> | | | |
| huur | 359.037 | 368.647 | 352.393 |
| onderhoud | 161.115 | 150.000 | 170.692 |
| schoonmaak | 18.594 | 15.000 | 15.276 |
| verzekeringen en belastingen | 23.008 | 26.500 | 27.656 |
| gas water licht | 100.641 | 85.000 | 81.118 |
| afvoer vuil | 10.878 | 8.000 | 9.237 |
| | 673.273 | 653.147 | 656.372 |
| <u>Organisatiekosten</u> | | | |
| porto/telefoon | 175 | 0 | 317 |
| accountantkosten | 10.379 | 8.500 | 12.143 |
| advieskosten overig | 2.004 | | 605 |
| vergaderingen commissies | 6.763 | 6.000 | 7.719 |
| kantoorartikelen | 2.520 | 3.000 | 1.938 |
| overige algemene kosten | 5.181 | | 3.211 |
| representatiekosten | 8.047 | 5.000 | 10.048 |
| ict hardware | 6.215 | | 1.617 |
| ict verbruik | 7.361 | 115.000 | 3.053 |
| ict services | 48.851 | | 51.152 |
| ict licenties | 70.105 | | 55.247 |
| lidmaatschappen algemeen | 24.523 | 23.000 | 24.284 |
| publiciteit | 37.427 | 30.000 | 39.881 |
| decor | 1.406 | 5.000 | 3.069 |
| onderhoud apparatuur (techniek) | 32.646 | 30.000 | 20.921 |
| Doomroosje 50 jaar | | | 4.917 |
| Talentontwikkeling | 93.754 | | 33.235 |
| bedrijfsauto | 4.581 | 3.000 | 1.871 |
| | 361.938 | 228.500 | 275.228 |
| <u>Overige algemene kosten</u> | | | |
| kosten sponsoring (Roosje Music Club) | 9.531 | 18.000 | 12.707 |
| | 9.531 | 18.000 | 12.707 |

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|--|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Afschrijvingen</u> | | | |
| nieuwbouw | 242.433 | 242.433 | 242.433 |
| verbouwing | 9.991 | | 9.449 |
| inventaris | 17.852 | | 19.725 |
| kantoomachines | 80.914 | 113.132 | 56.747 |
| apparatuur activiteiten | 58.511 | | 37.025 |
| vervoersmiddelen | 2.857 | | 3.320 |
| activa in lease bij Doornroosje Twee | 3.990 | 5.000 | 4.439 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 416.548 | 360.565 | 373.138 |
| vrijval investeringssubsidie nieuwbouw | 242.433 | 242.433 | 242.433 |
| | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 174.115 | 118.132 | 130.705 |
| <u>Financiële lasten</u> | | | |
| rente en bankkosten | 28.986 | 30.000 | 28.475 |
| ontvangen rente | | | -344 |
| <u>Financiële lasten</u> | <hr/> | <hr/> | <hr/> |
| | 28.986 | 30.000 | 28.131 |
| <hr/> | | | |
| totaal lasten algemeen | 2.731.406 | 2.356.545 | 2.415.630 |
| resultaat algemeen | -1.050.359 | -786.955 | -854.991 |

2.13 Toelichting op de resultatenrekening over 2019 - III

| | <u>realisatie 2019</u> | <u>begroting 2019</u> | <u>realisatie 2018</u> |
|---|------------------------|-----------------------|------------------------|
| | € | € | € |
| <u>Baten activiteiten</u> | | | |
| baromzet | 1.706.094 | | 1.587.420 |
| recettes | 2.135.555 | | 2.112.114 |
| handlingskosten kaartverkoop | 277.232 | | 248.540 |
| verhuur | 42.061 | | 42.697 |
| subsidie NFPK | 2.968 | 5.000 | 2.578 |
| projectsubsidies | 2.500 | | 2.500 |
| projectopbrengsten | 754.776 | 80.000 ** | 979.258 |
| overige baten | 46.070 | | 69.802 |
| sponsorbijdragen | 6.875 | 7.500 | 8.750 |
| resultaat activiteiten | | 850.000 * | |
| totaal baten activiteiten | 4.974.131 | 942.500 | 5.053.659 |
| <u>Lasten activiteiten</u> | | | |
| gages artiesten, dj's | 1.215.717 | | 1.300.033 |
| salarissen oproepkrachten, regulier personeel en diensten door derden | 858.955 | | 783.823 |
| totaal personeelskosten activiteiten | 2.074.672 | | 2.083.856 |
| inkoop bars | 475.791 | | 418.185 |
| publiciteit | 58.463 | | 61.473 |
| catering | 112.151 | | 123.591 |
| reis-/verblijfkosten | 80.277 | | 74.728 |
| huur apparatuur | 28.269 | | 29.339 |
| decormaterialen | 9.177 | | 10.073 |
| commissiekosten | 135.111 | | 111.945 |
| kleinschaligheidsvergoeding Doornroosje Twee | 60.000 | | 60.000 |
| bumarechten | 98.794 | | 104.761 |
| projectkosten | 856.841 | | 876.939 |
| overige kosten | 131.919 | | 80.014 |
| totaal organisatiekosten activiteiten | 2.046.793 | 0 | 1.951.048 |
| totaal lasten activiteiten | 4.121.465 | 0 | 4.034.904 |
| resultaat activiteiten | 852.666 | 942.500 | 1.018.755 |

* In de begroting is alleen een saldo voor het resultaat activiteiten opgenomen van € 850.000.

** In de begroting is een saldo voor het resultaat "op locatie activiteiten" opgenomen van € 80.000.

3. Overige gegevens

3.1 Vaststelling en goedkeuring jaarrekening

De bestuurder van Stichting Doornroosje heeft de jaarrekening 2019 vastgesteld, waarop volgend de raad van toezicht, met inachtneming van de correcties op basis van de accountantscontrole, deze dd. 11 mei 2020 heeft goedgekeurd.

3.2 Resultaatbestemming

Het exploitatiesaldo (resultaat) zal, na dotatie aan bestemmingsreserves, ten gunste van de algemene reserve worden gebracht. Het exploitatieresultaat 2019 is volledig gedoteerd aan de bestemmingsreserves. Zie par. 2.3 en 2.8.

3.3 Gebeurtenissen na balansdatum

De stichting heeft in het boekjaar 2020 te kampen met de gevolgen van het coronavirus. Dit heeft geresulteerd in een, op last van de Nederlandse regering, voorlopige, complete sluiting per 12 maart 2020. Echter doordat de subsidie over 2020 reeds is toegezegd, en met verwijzing naar de voorgenomen acties, uitgangspunten en additionele opties (zie par 2.6 Grondslagen) verwacht stichting Doornroosje dat zij haar activiteiten na 1 juni 2021 kan blijven voortzetten.

Namens,
Stichting Doornroosje

A.A.M. Tax
Directeur bestuurder



3.4 Verklaring accountant

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het Bestuur en Raad van Toezicht van Stichting Doornroosje

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Doornroosje te Nijmegen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Doornroosje per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst- en verliesrekening over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Doornroosje zoals vereist in de Wet toezicht accountantsorganisaties (Wta), de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie:

- met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van Titel 9 Boek 2 BW vereist is.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in Titel 9 Boek 2 BW en de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het Bestuur en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Raad van Toezicht onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Nijmegen, 25 mei 2020

BGH Accountants & Adviseurs B.V.

Drs. Ing. J.E.J.D.M. van Ingen RA



3.5 Ondertekening Raad van Toezicht

JGW Caanen



JLM Dohmen



PAJM vd Linden (vz)



EHM de Rooij



MJWV Schmitz



4. Bijlagen

4.1 Nieuwbouw investeringsbudget gemeente

| INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE <i>waarop gedoteerd wordt</i> | Aanschaf bedrag | Termijn (jr) | Afschrijf bedrag |
|--|--------------------|-----------------|---------------------|
| Meerwerk bouwcombi (2014-0228): PVC-moeren | € 30.050 | 10 | € 3.005 |
| ICT: WIFI (#36) | € 45.472 | 5 | € 9.094 |
| ICT: LAN | € 6.574 | 5 | € 1.315 |
| ICT: koppeling MER en SER | € 3.036 | 5 | € 607 |
| ICT: horecakassa automatisering | € 35.094 | 4 | € 8.773 |
| ICT: tapautomatisering | € 141.070 | 10 | € 14.107 |
| Overig: handendrogers (airblades) | € 7.992 | 5 | € 1.598 |
| Overig: hoogwerker | € 8.940 | 10 | € 894 |
| Overig: schrobzuigmachine | € 6.513 | 7 | € 930 |
| Overig: witgoed | € 6.099 | 7 | € 871 |
| PR&marketing: narrowcasting | € 21.562 | 3 | € 7.187 |
| Kleedkamer 1 | € 6.000 | 7 | € 857 |
| Kleedkamer 2 | € 8.447 | 7 | € 1.207 |
| Kleedkamer 3 | € 4.200 | 7 | € 600 |
| Kleedkamer 4 | € 4.622 | 7 | € 660 |
| Kleedkamer 5 | € 5.159 | 7 | € 737 |
| Stoelen en tafels | € 20.119 | 10 | € 2.012 |
| Café: stoffering | € 7.648 | 7 | € 1.093 |
| Café: sfeerverlichting | € 17.950 | 10 | € 1.795 |
| Café: tafels + lounge bank | € 14.974 | 7 | € 2.139 |
| Café: tafel onderstellen | € 309 | 7 | € 44 |
| Café: tafel onderstellen | € 1.266 | 7 | € 181 |
| Café: stamtafel: blad | € 2.531 | 10 | € 253 |
| Café: stoelen - exclusief posterprint | € 9.461 | 7 | € 1.352 |
| Café: vaatwasser (pantry) | € 1.170 | 5 | € 234 |
| Café: geluid-achtergrond: materiaal | € 6.423 | 7 | € 918 |
| Café: geluid-achtergrond: installatie | € 3.549 | 7 | € 507 |
| Foyer: verlichting lampen | € 3.000 | 10 | € 300 |
| Foyer: herziening lichtplan | € 29.921 | 10 | € 2.992 |
| Foyer: geluid-achtergrond | € 6.423 | 7 | € 918 |
| Rookruimtes: luchtreinigers (<i>incl service</i>) | € 12.825 | 4 | € 3.206 |
| Keuken: steamer / oven + afwasmachine | € 4.000 | 7 | € 571 |
| Keuken: inrichting overig | € 9.580 | 7 | € 1.369 |
| Zalen: stoffering podia | € 20.565 | 7 | € 2.938 |
| Zalen: ontwerp barren en uitvoering | € 53.600 | 10 | € 5.360 |
| Zalen: barverlichting | € 20.665 | 10 | € 2.067 |
| Zalen: buffetten en postmix | € 79.583 | 10 | € 7.958 |
| Horeca: koelinstallatie / koelcel | € 36.560 | 10 | € 3.656 |
| Lichttechniek: lichttafel KZ | € 8.000 | 7 | € 1.143 |
| Lichttechniek: dimmers | € 4.725 | 25 | € 189 |
| Lichttechniek: aanbesteding | € 646.398 | 10 | € 64.640 |
| Geluidstechniek: aanbesteding | € 486.885 | 10 | € 48.688 |
| Geluidstechniek: draaitafels / dj-apparatuur #1 | € 5.748 | 4 | € 1.437 |
| Geluidstechniek: draaitafels / dj-apparatuur #2 | € 3.887 | 4 | € 972 |
| Theatertechniek: videosysteem | € 32.239 | 5 | € 6.448 |
| Theatertechniek: meetsysteem nav convenant | € 5.016 | 10 | € 502 |
| Subtotaal | € 1.895.849 | 8,7 | € 218.324 |

| INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE <i>waarop niet gedoteerd wordt</i> | Aanschaf bedrag | Termijn (jr) | Afschrijf bedrag |
|---|--------------------|-----------------|---------------------|
| Meerwerk bouwcombi (2014-0228) | € 98.962 | 8,7 | € 11.375 |
| Meerwerk bouwcombi (2014-0829) | € 15.782 | 8,7 | € 1.814 |
| Meerwerk bouwcombi (2014-1125) | € 10.463 | 8,7 | € 1.203 |
| Minderwerk bouwcombi | € -15.000 | 8,7 | € -1.724 |
| Kantoren: kasten | € 2.505 | 8,7 | € 288 |
| Café: trussen | € 12.445 | 8,7 | € 1.431 |
| Foyer: ombouw lampen | € 4.144 | 8,7 | € 476 |
| Foyer: Kluizen | € 10.741 | 8,7 | € 1.235 |
| Foyer: meubels rookruimte | € 4.200 | 8,7 | € 483 |
| Zalen: H-balk tbv stoffering | € 3.500 | 8,7 | € 402 |
| Zalen: lichtstippen balkon | € 2.828 | 8,7 | € 325 |
| Zalen: dichtmaken voorkant podia | € 14.900 | 8,7 | € 1.713 |
| Zalen: muurtje tbv subwoofer Rode Zaal | € 2.534 | 8,7 | € 291 |
| Horeca: fundering + geraamte barren | € 41.761 | 8,7 | € 4.800 |
| Eigen bijdrage Doornroosje (t.b.v. afronding) | € -15 | 8,7 | € -2 |
| Subtotaal | € 209.751 | 8,7 | € 24.109 |

Totaal: (Aanschafwaarde / Afschrijving per jaar) € 2.105.600

| | |
|-----------|--|
| € 218.324 | afschrijving w waarop gedoteerd w ordt |
| € 24.109 | afschrijving w waarop <i>niet</i> gedoteerd w ordt |
| € 242.433 | totale afschrijving op jaarbasis |

Startdatum afschrijving: 1 oktober 2014

4.2 Nieuwbouw investeringsbudget gemeente (herzien 2018)

| INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE <i>waarop gedoteerd wordt</i> | Aanschaf bedrag | Termijn (jr) | Afschrijf bedrag |
|--|--------------------|-----------------|---------------------|
| ICT: tapautomatisering | € 141.070 | 10 | € 14.107 |
| Zalen: Horeca | | | |
| - ontwerp barren en uitvoering | € 53.600 | | |
| - barverlichting | € 20.665 | | |
| - buffetten en postmix | € 79.583 | | |
| Totaal Zalen: Horeca | € 153.848 | 10 | € 15.385 |
| Lichttechniek: aanbesteding | € 646.398 | 10 | € 64.640 |
| Geluidstechniek: aanbesteding | € 486.885 | 10 | € 48.688 |
| Subtotaal | € 1.428.200 | 10,0 | € 142.820 |

| INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE <i>waarop niet gedoteerd wordt - vanaf 1 januari 2019</i> | Aanschaf bedrag | Termijn (jr) | Afschrijf bedrag |
|--|--------------------|-----------------|---------------------|
| Meerwerk bouwcombi (2014-0228): PVC-voeren | € 30.050 | 10 | € 3.005 |
| ICT: WIFI (#36) | € 45.472 | 5 | € 9.094 |
| ICT: LAN | € 6.574 | 5 | € 1.315 |
| ICT: koppeling MER en SER | € 3.036 | 5 | € 607 |
| ICT: horecakassa automatisering | € 35.094 | 4 | € 8.773 |
| Overig: handdrogers (airblades) | € 7.992 | 5 | € 1.598 |
| Overig: hoogwerker | € 8.940 | 10 | € 894 |
| Overig: schrobzuigmachine | € 6.513 | 7 | € 930 |
| Overig: witgoed | € 6.099 | 7 | € 871 |
| PR&marketing: narrowcasting | € 21.562 | 3 | € 7.187 |
| Kleedkamer 1 | € 6.000 | 7 | € 857 |
| Kleedkamer 2 | € 8.447 | 7 | € 1.207 |
| Kleedkamer 3 | € 4.200 | 7 | € 600 |
| Kleedkamer 4 | € 4.622 | 7 | € 660 |
| Kleedkamer 5 | € 5.159 | 7 | € 737 |
| Stoelen en tafels | € 20.119 | 10 | € 2.012 |
| Café: stoffering | € 7.648 | 7 | € 1.093 |
| Café: sfeerverlichting | € 17.950 | 10 | € 1.795 |
| Café: tafels + lounge bank | € 14.974 | 7 | € 2.139 |
| Café: tafel onderstellen | € 309 | 7 | € 44 |
| Café: tafel onderstellen | € 1.266 | 7 | € 181 |
| Café: stamtafel: blad | € 2.531 | 10 | € 253 |
| Café: stoelen - exclusief posterprint | € 9.461 | 7 | € 1.352 |
| Café: vaatwasser (pantry) | € 1.170 | 5 | € 234 |
| Café: geluid-achtergrond: materiaal | € 6.423 | 7 | € 918 |
| Café: geluid-achtergrond: installatie | € 3.549 | 7 | € 507 |
| Foyer: verlichting lampen | € 3.000 | 10 | € 300 |
| Foyer: herziening lichtplan | € 29.921 | 10 | € 2.992 |
| Foyer: geluid-achtergrond | € 6.423 | 7 | € 918 |
| Rookruimtes: luchtreinigers (<i>incl service</i>) | € 12.825 | 4 | € 3.206 |
| Keuken: steamer / oven + afwasmachine | € 4.000 | 7 | € 571 |
| Keuken: inrichting overig | € 9.580 | 7 | € 1.369 |
| Zalen: stoffering podia | € 20.565 | 7 | € 2.938 |
| Horeca: koelinstallatie / koelcel | € 36.560 | 10 | € 3.656 |
| Lichttechniek: lichttafel KZ | € 8.000 | 7 | € 1.143 |
| Lichttechniek: dimmers | € 4.725 | 25 | € 189 |
| Geluidstechniek: draaitafels / dj-apparaat #1 | € 5.748 | 4 | € 1.437 |
| Geluidstechniek: draaitafels / dj-apparaat #2 | € 3.887 | 4 | € 972 |
| Theatertechniek: videosysteem | € 32.239 | 5 | € 6.448 |
| Theatertechniek: meetsysteem nav convenant | € 5.016 | 10 | € 502 |
| Subtotaal | € 467.649 | 6,2 | € 75.504 |

| INVESTERINGSBUDGET GEMEENTE <i>waarop niet gedoteerd wordt - vanaf 1 oktober 2014</i> | Aanschaf bedrag | Termijn (jr) | Afschrijf bedrag |
|--|--------------------|-----------------|---------------------|
| Meerwerk bouwcombi (2014-0228) | € 98.962 | 8,7 | € 11.375 |
| Meerwerk bouwcombi (2014-0829) | € 15.782 | 8,7 | € 1.814 |
| Meerwerk bouwcombi (2014-1125) | € 10.463 | 8,7 | € 1.203 |
| Minderwerk bouwcombi | € -15.000 | 8,7 | € -1.724 |
| Kantoren: kasten | € 2.505 | 8,7 | € 288 |
| Café: trussen | € 12.445 | 8,7 | € 1.431 |
| Foyer: ombouw lampen | € 4.144 | 8,7 | € 476 |
| Foyer: Kluisen | € 10.741 | 8,7 | € 1.235 |
| Foyer: meubels rookruimte | € 4.200 | 8,7 | € 483 |
| Zalen: H-balk tbv stoffering | € 3.500 | 8,7 | € 402 |
| Zalen: lichtstippen balkon | € 2.828 | 8,7 | € 325 |
| Zalen: dichtmaken voorkant podia | € 14.900 | 8,7 | € 1.713 |
| Zalen: muurtje tbv subwoofer Rode Zaal | € 2.534 | 8,7 | € 291 |
| Horeca: fundering + geraamte barren | € 41.761 | 8,7 | € 4.800 |
| Eigen bijdrage Doornroosje (t.b.v. afronding) | € -15 | 8,7 | € -2 |
| Subtotaal | € 209.751 | 8,7 | € 24.109 |

Totaal: (Aanschafwaarde / Afschrijving per jaar)

€ 2.105.600

€ 142.820

afschrijving waarop gedoteerd wordt

€ 99.613

afschrijving waarop *niet* gedoteerd wordt

€ 242.433

totale afschrijving op jaarbasis

Startdatum afschrijving:

1 oktober 2014

4.3 Bezoekersaantallen

I. Kernprogramma

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|--------------------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | totaal bezoek per jaar | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | totaal bezoek per jaar |
| 1. Concerten | | | | | | | | |
| a. Concerten: Paarse Zaal | 82 | 269 | 22.093 | 23.471 | 103 | 275 | 28.340 | 30.441 |
| b. Concerten: Rode Zaal | 65 | 882 | 57.355 | 59.025 | 55 | 948 | 52.114 | 53.594 |
| c. Concerten: Café | 1 | 138 | 138 | 167 | 1 | 30 | 30 | 30 |
| d. Concerten: Festival (beide zalen) | 6 | 608 | 3.646 | 4.326 | 6 | 650 | 3.901 | 4.337 |
| totaal Concerten (1) | 154 | 540 | 83.232 | 86.989 | 165 | 511 | 84.385 | 88.402 |
| 2. Dance | | | | | | | | |
| a. Planet Rose | 11 | 508 | 5.589 | 5.956 | 11 | 571 | 6.285 | 6.660 |
| b. Fiesta Macumba | 7 | 1.504 | 10.528 | 10.774 | 5 | 1.513 | 7.563 | 7.842 |
| c. Chocolate | 5 | 657 | 3.287 | 3.746 | 5 | 1.033 | 5.166 | 5.779 |
| d. WTF | 5 | 1.025 | 5.126 | 5.454 | 4 | 894 | 3.576 | 3.936 |
| e. 40UP | 5 | 838 | 4.191 | 4.209 | | | | |
| f. Singlefeestje | 5 | 574 | 2.872 | 3.120 | | | | |
| g. Subcultuur | 3 | 1.531 | 4.593 | 4.791 | 3 | 1.448 | 4.344 | 4.700 |
| h. X-factor | 3 | 583 | 1.750 | 1.822 | 4 | 915 | 3.659 | 3.659 |
| i. Diskodip | 3 | 377 | 1.131 | 1.301 | | | | |
| j. Froday | 3 | 247 | 740 | 924 | | | | |
| k. Dance overig | 22 | 494 | 10.861 | 12.065 | 20 | 770 | 15.404 | 16.152 |
| l. Dance: Festival | 1 | 1.030 | 1.030 | 1.210 | 1 | | 676 | 860 |
| totaal Dance (2) | 73 | 708 | 51.698 | 55.372 | 53 | 881 | 46.673 | 49.588 |
| totaal Kernprogramma (1 en 2) | 227 | 594 | 134.930 | 142.361 | 218 | 601 | 131.058 | 137.990 |
| | 104% | 99% | 103% | 103% | 100% | 100% | 100% | 100% |

II. Niet-kernprogramma cultuur

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|-----------------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|-----------------|
| | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | bezoek per jaar | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | bezoek per jaar |
| 3. Kleinkunst | 2 | 732 | 1.463 | 1.463 | 1 | | 820 | 820 |
| subtotaal programma (I+II) | 229 | 596 | 136.393 | 143.824 | 219 | 602 | 131.878 | 138.810 |
| | 105% | 99% | 103% | 104% | 100% | 100% | 100% | 100% |

III. Niet-kernprogramma overig

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|---|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | totaal bezoek per jaar | progr # | # betalende bezoekers per avond | # betalende bezoekers per jaar | totaal bezoek per jaar |
| 4. Specifieke doelgroepfeesten (studenten, COC, scholieren) | 14 | 850 | 11.903 | 11.903 | 14 | 928 | 12.987 | 12.987 |
| 5. Commercieel verhuur | 0 | | 0 | 0 | 0 | | 0 | 0 |
| 6. Overig (rondleidingen, vergaderingen, presentaties) | 2 | | 100 | 145 | 1 | | 30 | 30 |
| totaal (4 t/m 6) | 16 | 750 | 12.003 | 12.048 | 15 | 868 | 13.017 | 13.017 |
| | 107% | 86% | 92% | 93% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| subtotaal concertzalencentrum (I+II+III) | 245 | 606 | 148.396 | 155.872 | 234 | 619 | 144.895 | 151.827 |
| | 105% | 98% | 102% | 103% | 100% | 100% | 100% | 100% |

Opmerkingen

1. Doornroosje beschikt aan het Stationsplein 11 over twee zalen: de Rode Zaal (capaciteit 1.100) en de Paarse Zaal (400).
2. Naast financiële targets is begroting-technisch alleen het totale aantal betalende bezoekers aan het concertzalencentrum als doel gesteld. Dit om flexibeler in te kunnen spelen op de zeer veranderlijke markt.

De begroting en realisatie voor het concertzalencentrum (I+II+III):

| | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|-------------|---------|---------|---------|---------|
| Begroting: | 117.000 | 133.500 | 133.500 | 133.500 |
| Realisatie: | 144.174 | 139.852 | 144.895 | 148.396 |

3. In de budgetsubsidie-overeenkomst is vastgelegd dat maximaal 10% van het totale aanbod (#246) mag bestaan uit commerciële (verhuur) activiteiten. Het betreft hier met name item 5 (nihil in 2019). Zelfs als de niet inhoudelijk gedreven feesten voor specifieke doelgroepen (item 4, #14) ook hieronder gerekend worden is het aandeel nog steeds lager dan 10% (6,0%). Deze feesten zijn echter niet commercieel maar vooral marketing-technisch gedreven: ongeveer 1 maal per maand probeert Doornroosje belangrijke, potentiële doelgroepen 'binnen te halen' om zo haar gebouw en programmering voor het voetlicht te brengen.

Jaarverslag 2019 van Stichting Doornroosje

IV. Extern programma: indoor activiteiten

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|---|-----------------|-------------|---------------|---------------|-----------------|-------------|---------------|---------------|
| | progr # | # betalende | # betalende | totaal | progr # | # betalende | # betalende | totaal |
| | | bezoekers | bezoekers | bezoek | | bezoekers | bezoekers | bezoek |
| | per avond | per jaar | per jaar | | per avond | per jaar | per jaar | |
| 1. Merleyn | 169 | 153 | 25.871 | 27.821 | 156 | 168 | 26.153 | 27.847 |
| 2. St. Stevenskerk | 10 | 577 | 5.770 | 6.132 | 9 | 754 | 6.784 | 7.087 |
| 3. Lutherse kerk | 7 | 72 | 506 | 523 | | | | |
| 4. Stadsschouwburg & De Vereniging | 5 | 1.216 | 6.081 | 6.171 | 4 | 1.361 | 5.442 | 5.488 |
| 5. Lux | 5 | 161 | 803 | 861 | 1 | 183 | 183 | 187 |
| 6. NDRGRND (Waltzburg, 22 maart) | 1 | | 100 | 100 | | | | |
| 7. Chocolade: dance cruise (16 juli) | 1 | 550 | 550 | 570 | 4 | 866 | 3.465 | 3.685 |
| 8. Via Electronica (19 juli), dance festival | 1 | | 2.067 | 2.205 | 1 | | 1.572 | 1.950 |
| 9. Festival Jazz International Nijmegen (24-27 okt) | 4 | 137 | 547 | 1.295 | 4 | 204 | 814 | 1.522 |
| 10. Brebl (Oscar Jerome, 15 nov) | 1 | | 129 | 141 | | | | |
| 11. Talentontwikkeling: Schuum (pop - Nijmegen) | 6 | | | 730 | | | | |
| 12. Talentontwikkeling: Poppunt Gelderland | 4 | 20 | 80 | 710 | | | | |
| 13. Talentontwikkeling: NEW (dance - landsdeel Oost) | 20 | 98 | 1.968 | 3.553 | 7 | 197 | 1.377 | 1.573 |
| 14. Talentontwikkeling: EuroRock (2 aug - 10 aug, Duisburg) | 7 | 140 | 980 | 980 | 7 | 117 | 820 | 820 |
| 15. Indoor activiteiten: overig 2018 | | | | | 7 | | 1.704 | 3.003 |
| subtotaal externe, indoor activiteiten (IV) | 241 | 189 | 45.452 | 51.792 | 200 | 242 | 48.314 | 53.162 |
| | 121% | 78% | 94% | 97% | 100% | 100% | 100% | 100% |

V. Extern programma: outdoor festivals

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|---|-----------------|-----------|---------------|----------------|-----------------|-----------|---------------|----------------|
| | progr # | totaal # | # betalende | totaal | progr # | totaal # | # betalende | totaal |
| | | bezoekers | bezoekers | bezoek | | bezoekers | bezoekers | bezoek |
| | per avond | per jaar | per jaar | | per avond | per jaar | per jaar | |
| 1. Oranjepop (27 apr), Hunnerpark | 1 | | 2.918 | 3.035 | 1 | | 4.908 | 4.998 |
| 2. Bevrijdingsfestival (5 mei), Hunnerpark | 1 | | 4.802 | 4.860 | 1 | | 10.100 | 10.181 |
| 3. Radboud Rocks (23 mei), Erasmusplein RU | 1 | | | 3.500 | 1 | | | 3.500 |
| 4. FortaRock Festival (1 en 2 juni), Goffertpark | 2 | | 7.025 | 10.518 | 2 | | 16.754 | 17.663 |
| 6. Donuts (15 juni), NYMA | 1 | | 657 | 1.191 | | | | |
| 7. Kids 'n Billies festival (22 juni), Gofferttheater | 1 | | 1.197 | 1.286 | 1 | | 867 | 930 |
| 8. Valkhof Festival (13-19 jul), Valkhofpark e.o. | 7 | 12.714 | | 89.000 | 7 | 12.571 | | 88.000 |
| 9. Het Nest (7 sep), Goffertpark en -theater | 1 | | 9.914 | 10.532 | 1 | | 6.625 | 7.154 |
| 10. Beleef De Oversteek (21 sep), NYMA | 1 | | | 3.000 | | | | |
| 11. Talentontwikkeling: Poppunt Gelderland | 1 | 225 | 225 | 225 | | | | |
| 12. Talentontwikkeling: NEW (dance - landsdeel Oost) | 2 | 1.475 | 2.950 | 2.950 | | | | |
| 13. Outdoor Festivals: overig 2018 | | | | | 2 | | 2.000 | 6.500 |
| subtotaal externe, outdoor activiteiten (V) | 19 | | 29.688 | 130.097 | 16 | | 41.254 | 138.926 |
| | 119% | | 72% | 94% | 100% | | 100% | 100% |

VI. Openluchttheater De Goffert (OLTG)

| | realisatie 2019 | | | | realisatie 2018 | | | |
|--|-----------------|------------|----------------|----------------|-----------------|------------|----------------|----------------|
| | progr # | totaal # | # betalende | totaal | progr # | totaal # | # betalende | totaal |
| | | bezoekers | bezoekers | bezoek | | bezoekers | bezoekers | bezoek |
| | per avond | per jaar | per jaar | | per avond | per jaar | per jaar | |
| 1. Triggerfinger (28 juni) | 1 | | 918 | 948 | | | | |
| 2. Diggy Dex (16 aug) | 1 | | 671 | 695 | | | | |
| 3. DI-RECT (22 aug) | 1 | | 1.116 | 1.135 | | | | |
| 4. HA EVN (23 aug) | 1 | | 1.114 | 1.132 | | | | |
| 5. Typhoon (30 aug) | 1 | | 1.029 | 1.059 | | | | |
| 6. Totaal concerten - Doornroosje | 5 | 970 | 4.848 | 4.969 | 5 | 971 | 4.855 | 4.965 |
| 7. Overige activiteiten (beheer) | 18 | 863 | 15.539 | 15.539 | 18 | 903 | 16.249 | 16.249 |
| totaal Openluchttheater de Goffert (VI) | 23 | 892 | 20.387 | 20.508 | 23 | 922 | 21.104 | 21.214 |
| | 100% | 97% | 97% | 97% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Totaal extern (IV t/m VI) | 283 | 715 | 95.527 | 202.397 | 239 | 892 | 110.672 | 213.302 |
| | 118% | 80% | 86% | 95% | 100% | 100% | 100% | 100% |
| Totaal (I t/m VI) | 528 | 679 | 243.923 | 358.269 | 473 | 772 | 255.567 | 365.129 |
| | 112% | 88% | 95% | 98% | 100% | 100% | 100% | 100% |

Opmerkingen

1. Doornroosje zet haar expertise tevens in op externe locaties (rubrieken IV, V en VI). De programmering op indoor locaties (IV) is een gevolg van het ingezette beleid: een optimale product-plaats combinatie. Natuurlijk in Merleyn, maar voor 2019 betreft het ook o.a. 'K's Choice (Stadsschouwburg), Joe Jackson, Joep Beving en Alan Parsons Project (De Vereniging) en Graham Nash (Stevenskerk). 'Nieuw is de serie sfeervolle concerten in de Lutherse kerk (capaciteit 100).
2. [Item IV.8] Via Electronica is een dance festival op de laatste vrijdag van de Vierdaagsefeesten. Het vindt niet alleen plaats in De Lindenberg, waarvan de bezoekersaantallen in IV weergegeven zijn, maar ook in Doornroosje. In totaal kwamen daar 3.275 unieke bezoekers op af.
3. [Item IV.9] Festival Jazz International Nijmegen is een vierdaags festival. Naast De Bibliotheek, Brebl, De Lindenberg, Lux, Wunderkammer, Thiemeloods en De Vereniging (waarvan het totale bezoek in IV is weergegeven) vond het ook in de Paarse Zaal van Doornroosje plaats. In totaal kwamen er 1.630 bezoekers.
4. Doornroosje breidt haar talentontwikkelingsactiviteiten steeds meer uit langs de gedachte van "Meters maken": talenten moeten zo veel mogelijk kunnen spelen. Niet alleen in Doornroosje en Merleyn, maar ook op andere podia. Het betreft in 2019
 - a. [Item IV.11] Schuim: kleinschalige optredens in de lokale Nijmeegse (horeca)scene. Totaal, inclusief Doornroosje en Valkhof Festival, 8 shows met 1.160 bezoekers;
 - b. [Item IV.12] Poppunt Gelderland: met name pop-optredens in Landsdeel Oost (Gelderland, Overijssel);
 - c. [Item IV.13] NEW: optredens van dance producers in Landsdeel Oost (Gelderland en Overijssel);
 - d. [Item IV.14] Eurorock: Europees pop-project met 5 deelnemende landen (kartrekker Stadt Duisburg).
5. De externe programmering op outdoor locaties (V) betreft vaak de gratis inzet van haar programmeurs, productiepersoneel en vrijwilligers. De drie grote popfestivals, Oranjepop, Bevrijdingsfestival en Valkhof Festival vallen sinds 2017 onder het regiem van het Garantiefonds Popfestivals Nijmegen, een pilot om deze festivals stabiel en onafhankelijker (met name van Doornroosje) te maken.
6. [Item V.6] Nieuw in 2019 is het urban-festival Donuts op het NYMA-terrein.
7. [Item V.11] Poppunt Gelderland programmeerde niet alleen een podium tijdens Music Meeting (deze cijfers) maar ook tijdens het Valkhof Festival. Totaal 2 shows met 725 bezoekers.
8. [Item V.12] Inclusief het Valkhof Festival organiseerde NEW 3 outdoor shows met een totaal bereik van 3.300 bezoekers.
9. Sinds 1 juni 2010 heeft Doornroosje het beheer van het Openluchttheater De Goffert (VI) op zich genomen. Los daarvan heeft zij ook voor eigen rekening en risico daar een vijftal concerten georganiseerd: Triggerfinger, Diggy Dex, DI-RECT, HAEVN en Typhoon. Met alle activiteiten (inclusief Kids 'n Billies en Het Nest) trok het Openluchttheater in 2019 32.326 bezoekers.

4.4 Kwantitatieve indicatoren

KENGETALLEN

| | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Current ratio (rood < 1; groen > 1.5) | 1,04 | 1,23 | 1,17 | 1,00 |
| Vlottende activa / Kortlopende schulden | | | | |
| Vlottende activa | 1.910.115 | 1.875.881 | 1.567.586 | 1.234.113 |
| Kortlopende schulden | 1.831.547 | 1.521.899 | 1.334.464 | 1.228.460 |
| Financiële ruimte (rood < 1; groen >1) | 0,14 | 0,64 | 0,46 | 0,01 |
| Netto werkkapitaal / Maandelijkse kasstroom | | | | |
| Vlottende activa | 1.910.115 | 1.875.881 | 1.567.586 | 1.234.113 |
| Kortlopende schulden | 1.831.547 | 1.521.899 | 1.334.464 | 1.228.460 |
| Netto werkkapitaal | 78.568 | 353.982 | 233.122 | 5.653 |
| Maandelijkse kasstroom (totale baten/12) | 554.598 | 551.192 | 511.562 | 493.728 |
| Continuïteit op langere termijn (rood < 10%; groen >25%) | 12,57% | 16,41% | 15,09% | 11,97% |
| Eigen vermogen / Totale lasten (in %) | | | | |
| Eigen vermogen | 861.128 | 1.058.821 | 895.057 | 685.877 |
| Totale lasten | 6.852.871 | 6.450.534 | 5.929.565 | 5.728.130 |
| Financiële dekking (rood < 0%; groen > 3%) | 5,59% | 11,02% | 10,28% | 7,88% |
| A / B (in %) | | | | |
| A: de som van het resultaat van jaar n-3 t/m jaar n | 371.857 | 728.838 | 631.231 | 467.162 |
| B: de totale baten in jaar n | 6.655.178 | 6.614.298 | 6.138.745 | 5.924.736 |
| Financiering vaste activa | nvt | nvt | nvt | nvt |
| Vaste activa / Lang vreemd vermogen | | | | |
| Vaste activa | 1.615.387 | 1.780.099 | 1.979.628 | 2.240.350 |
| Lang vreemd vermogen | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Flexibiliteit (groen < 75%) | 42,39% | 36,56% | 32,28% | 30,08% |
| Vaste formatie / Totale formatie (in %) | | | | |
| Vaste formatie (in fte) | 26,13 | 20,26 | 17,82 | 16,45 |
| Totale formatie (in fte, incl stageairs) | 61,64 | 55,41 | 55,20 | 54,68 |

Definitie kleurschakering conform Vreeke & Van Dalen (2008, tabel 26 blz. 65):

Sein veilig: ■
 Sein waarschuwing: ■
 Sein gevaar: ■