

## **Staat van Baten en Lasten over 2019**

### Stichting Catching Cultures Orchestra

	Gerealiseerd 2019	Begroot 2019	Gerealiseerd 2018
<b><u>Baten</u></b>			
Optredens in Utrecht	7.717	20.000	17.256
Optredens buiten Utrecht	3.508	8.000	5.792
Subsidies Publieke fondsen & overheden	42.750	91.300	55.500
Subsidies Private fondsen	30.000	30.000	
Overig inkomsten:contributies en giften	3.693	4.800	4.443
	<u>87.667</u>	<u>154.100</u>	<u>82.991</u>
<b><u>Lasten</u></b>			
Vergoedingen vrijwilligers	7.716	24.700	10.498
Consumpties	1.302		1.947
Onkosten bestuur	161		188
Huur repetitieruimte	2.250		1.030
Huur geluidsinstallaties	885		684
Kleine aanschaffingen	0		45
Drukwerk & Kopieerkosten	138		21
Diversen	3.916	5.000	
Reiskosten optreden	1.070		304
Acquisitie optredens	0		200
Producties met anderen - componist en orkest	0	2.500	2.000
Kosten van Festivals	27.172	12.610	15.347
Leiding muzieksessies	0	10.000	11.591
Organisatie Community Building	3.371		5.894
Productie	7.260	37.400	9.547
Arrangementen	2.100	5.600	800
Internet	113		915
Social media	0		200
Video en geluidsproducties	1.185	10.280	
Vermeldingen	250		
Contact met andere organisaties	202		
Bankrekening kosten	149		63
Artistiek Leider / dirigent	3.123		2.635
Repetitor	4.700	15.005	4.350
Muzikanten (in de wijken)	1.798		4.714
Technici optredens en repetities	1.390		2.656
Zakelijk leider	6.200	14.100	
Management ondersteuning	0		1.893
Strategie voor duurzaamheid	8.674	7.000	2.955
Verantwoording activiteiten / accountant	2.850		3.310
Medewerker publiekscontacten	4.735	9.800	8.344
	<u>92.710</u>	<u>153.995</u>	<u>92.131</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<u>-5.042</u>	<u>105</u>	<u>-9.140</u>

Stichting Catching Cultures Orchestra

Balans per 31 december 2019

(na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>		<b>PASSIVA</b>	<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
<b>Vaste activa</b>	€	€	€	€	<b>Eigen vermogen</b>	€	€	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		-		-	Kapitaal en reserves	5.198		14.338	
					Resultaat boekjaar	-5.042		-9.140	
						-----		-----	
							156		5.198
<b>Vlottende activa</b>									
<b>Vorderingen</b>				-					
Omzetbelasting		7.338		2.036					
<b>Liquide middelen</b>					<b>Kortlopende schulden</b>				
Bankier	42.812		3.162		Overige schulden	2.850		-	
Kas	2.556		-		Vooruitontvangen bedragen	49.700		-	
	-----		-----			-----		-----	
		45.368		3.162			52.550		0
		-----		-----			-----		-----
		52.706		5.198			52.706		5.198
		=====		=====			=====		=====

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

Aan: het bestuur van Stichting Catching Cultures Orchestra te Utrecht

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2019**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen Balans per 31 december 2019 en de Staat van Baten en Lasten 2019 van Stichting Catching Cultures Orchestra te Utrecht 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 Catching Cultures Orchestra op 31 december 2019 en van het resultaat in overeenstemming met het Verantwoordings- en accountantsprotocol van Stichting VSBfonds te Utrecht.
- zijn de verantwoorde baten en lasten alsmede de balansmutaties over 2019 in alle van materieel zijnde aspecten rechtmatig tot stand gekomen in overeenstemming met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen en zoals opgenomen in het Verantwoordings- en accountantsprotocol van Stichting VSBfonds te Utrecht.

Het rapport bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019
2. de staat van Baten en Lasten over 2019

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden en het Verantwoordings- en accountantsprotocol van Stichting VSBfonds te Utrecht.

Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Catching Cultures Orchestra zoals vereist in 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 Balans en de Staat van Baten en Lasten en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- een toelichting op het financieel jaarverslag.

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

- met het rapport verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat;
- alle informatie bevat die op grond van het Verantwoordings- en accountantsprotocol van Stichting VSBfonds te Utrecht is vereist.

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 de Nederlandse Standaard. Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie.

### **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

#### ***Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening***

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de Balans en de Staat van Baten en Lasten. 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 instelling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels 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 onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening. Het bestuur is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

#### **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 gereede 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 het bestuur 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.

Wij bevestigen aan het bestuur dat wij de relevante ethische voorschriften over onafhankelijkheid hebben nageleefd. Wij communiceren ook met het bestuur over alle relaties en andere zaken die redelijkerwijs onze onafhankelijkheid kunnen beïnvloeden en over de daarmee verband houdende maatregelen om onze onafhankelijkheid te waarborgen.

Wij bepalen de kernpunten van onze controle van de jaarrekening op basis van alle zaken die wij met bestuur bespreken. Wij beschrijven deze kernpunten in onze controleverklaring, tenzij dit is verboden door wet- of regelgeving of in buitengewoon zeldzame omstandigheden wanneer het niet vermelden in het belang van het maatschappelijk verkeer is.

Soest, 29 april 2020  
namens ALGO Accountancy



R.J.J. Fennis RA RE

## Financieel jaarverslag CCO over 2019

### Inleiding

Catching Cultures Orchestra heeft voor 2019 een ambitieus programma opgesteld.

Deze ambities waren gebaseerd op

1. het grote aantal optredens waarvoor zij in 2018 werd gevraagd,
2. het doorlopende succes van de twee jaarlijkse eigen festivals
3. de ontwikkelingsperspectieven van wijkactiviteiten met workshops.

### Begroting

De totale begroting voor 2019 bedroeg € 153.995. Zij had betrekking op 4 beleidscategorieën:

- de ontwikkeling van het orkest en optredens,
- op de festivals,
- de opbouw van een community via wijkgerichte activiteiten,
- de zakelijke leiding, beleids- en organisatieontwikkeling.

### Dekkingsplan

Het dekkingsplan voor deze begroting bedroeg € 154.100 en voorzag in:

- eigen inkomsten van € 32.800,
- bijdragen van partners in natura met een totaal van € 37.000,
- subsidies met een totaal van € 122.300.

### Gerealiseerde begroting

#### *Subsidies*

Er is in 2019 totaal voor € 72.750 van de € 122.300 aan subsidietoezeggingen benut. Andere subsidietoezeggingen zijn doorgeschoven naar 2020. Dit betrof ten eerste een subsidie van € 10.000 van de Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling van de gemeente Utrecht voor workshops en een vrouwenkoor in relatie tot het Plan Einstein. Ten tweede geldt dit een subsidie van € 15.000 van het Fonds voor Cultuurparticipatie in het kader van de regeling "Maakruimte voor Cultuur". Ook is een garantiesubsidie van € 5.000 bij het Prins Bernhard Fonds voor muzikeducatie blijven staan voor 2020. Tenslotte is de samenwerking met Gaudeamus met een toegezegde bijdrage van € 5.000 naar de begroting van 2020 doorgeschoven.

Er zijn twee belangrijke redenen voor het doorschuiven van de vier projecten. De ene is dat drie van deze subsidies pas medio 2019 loskwamen. Het voorbereidende werk aan de projecten is wel begonnen in 2019 maar de feitelijke uitvoering start pas in 2020. De andere reden is dat er in de loop van het jaar steeds meer tijd is geïnvesteerd in het ontwikkelen van een strategie voor de toekomst, met daarbij een professionaliseringstraject voor de organisatie. Daarmee was er te weinig tijd om volop in te zetten voor het uitvoeren van de diverse projecten.

De keuze om in de tweede helft van 2019 veel tijd te investeren in de toekomst strategie en het professionaliseringstraject leidde ertoe dat in januari 2020 een meerjarenplan kon worden ingediend bij de gemeente Utrecht in het kader van de Cultuurnota 2021-2024.

### *Eigen inkomsten*

De eigen inkomsten bleven ver achter bij de verwachtingen, met € 14.918. Het aantal optredens begaf zich in 2019 voor het eerst in een neergaande lijn. Het lukte niet om dat om te buigen; het uitvallen van onze medewerker op productie, PR en acquisitie door ziekte heeft hierin een belangrijke rol gespeeld. Er was nog weinig werk gemaakt van acquisitie, er kwamen in 2018 voldoende aanvragen voor optredens op ons af. Dat gold niet meer voor 2019.

### **Resultaten**

De gerealiseerde begroting is uitgekomen op € 89.860. Dit leert ons dat onze verwachtingen met ons jaarprogramma veel te hoog gespannen waren.

Het resultaat over 2019 is negatief, €-5.042. Bij goedkeuring van een verslag van het jaarprogramma bij het initiatievenfonds van de gemeente Utrecht en bij goedkeuring van het verslag van het 2<sup>e</sup> festival bij de afdeling Cultuur van de gemeente en twee fondsen, komt wellicht achteraf nog wel een bedrag van totaal € 4.550 binnen welk bedrag dan in 2020 zal worden verantwoord.

### **Bijdragen in natura**

In de begroting zijn bijdragen van derden in natura opgenomen. Totaal werden die gekapitaliseerd op € 37.000. De gerealiseerde bijdragen in natura hadden een waarde van € 25.600. Het verschil heeft drie oorzaken. Er waren in de begroting ook bedragen in natura opgenomen voor het muziekeducatieproject en voor de samenwerking met Gaudeamus, projecten die beide naar 2020 zijn doorgeschoven, met een bijdrage in natura voor totaal € 10.000. Een bijdrage van € 400 voor een project met ZIMIHC is niet geleverd omdat het project geen doorgang kon vinden.

### **Toelichting op beleidsonderdelen**

Hieronder geven we een korte toelichting op de inkomsten en uitgaven per beleidscategorie. Verder verwijzen we naar ons inhoudelijk jaarverslag.

#### *Orkest*

Het aantal nieuwe arrangementen viel in 2019 lager uit dan begroot. Belangrijkste reden is dat de artistiek leider een andere werkwijze is gaan volgen. Het repertoire was tot 2019 telkens uitgebreid met arrangementen op nieuwe stukken die door de nieuwkomers werden aangedragen. In 2019 is meer werk gemaakt van het gezamenlijk bewerken van deze muziekstukken en improviseren zodat er meer menging van de tradities ontstond.

Het project "Coproducties met andere ensembles" (begroot op € 2500) heeft als invulling gekregen een coproductie met de Gaudeamus week gericht op nieuwe composities. In 2019 zijn afspraken gemaakt, in 2020 wordt de eerste composities geproduceerd en dan betaalt Gaudeamus totaal € 3.000 uit aan de componisten en € 2.000 aan CCO voor repetities om medio 2020 met die composities op te treden. Daarnaast financiert Gaudeamus een externe coach voor het project en organiseert zij een optreden en een meeting over het project tijdens de Gaudeamus week.

#### *Festivals*

De festivals hebben samen iets lagere kosten gehad. Belangrijkste reden is dat we voor het wijkfestival van het cultuurcentrum Het Wilde Westen op een laat moment te horen kregen dat de capaciteit van het podium de helft zo klein was als eerder was toegezegd, met navenant minder mogelijkheden voor publiek en minder kosten voor met name de catering.

### *De opbouw van een gemeenschap*

In 2019 kreeg het beleid om een community te bouwen en hiertoe wijkgericht muziekactiviteiten op te zetten, gestaag contouren. In augustus trad een community builder toe tot het team. Hij startte zijn werk in wijk west waar het eerste wijkfestival was gepland. Er kwam in dezelfde wijk een project tot stand om voor AZC en wijkbewoners workshops op te zetten en een vrouwenkoor te beginnen. En uit de ontmoeting met een ander muziekensemble dat ook nieuwkomers verbindt met van origine Nederlanders, kwam een project tot stand om ieders capaciteiten en ervaring te benutten voor een coproductie.

De uitvoering van deze projecten vindt plaats in 2020. We beseffen dat de opbouw van de community meer tijd kost dan we van te voren hadden in geschat. Het gaat er onder andere om een dialoog op te zetten, door middel van het leggen van contacten, luisteren naar behoeftes en het bespreken en overleggen welke activiteiten leiden tot actieve betrokkenheid, in woord en daad.

We zien het bijdragen aan muzikeducatie ook als een belangrijk onderdeel van het bouwen aan een gemeenschap. Het project met de garantiesubsidie van het Prins Bernhard Fonds, heeft een eerste verkennende fase gehad in twee wijken, west en Overvecht. In 2020 doen we verslag met een voorstel hoe orkestleden zouden kunnen inspelen op de vraag naar inbreng van Arabische en Afrikaanse muziek in de muzikeducatiepraktijk in Utrecht.

### *Zakelijke leiding en beleids- en organisatieontwikkeling*

In het jaar 2019 is ingezet op een meerjarenstrategie met een professionaliseringsslag voor de organisatie.

Indien de aanvraag voor subsidie voor vier jaar in het kader van de Cultuurnota 2021-2024 van de gemeente Utrecht wordt gehonoreerd, zal dit onder andere leiden tot een volwaardige betaling van het zakelijk management, dat in 2019 grotendeels onbetaald werd gedaan.

De kosten die gefactureerd zijn op het ontwikkelen van de meerjarenstrategie betreffen de externe adviseurs van bureau Blueyard die ons ondersteunden bij het opstellen van het meerjarenplan.