

Festival CEMENT

Stichting CEMENT
Jaarrekening 2024

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized, cursive script with a horizontal line crossing through the middle.

Stichting CEMENT
T.a.v. het bestuur,
Sint Josephstraat 18
5211 NJ 's-Hertogenbosch

's-Hertogenbosch, 7-3-2025

Samenstelling van de Raad van Toezicht per 31 december 2024:

| <u>functie</u> | <u>naam</u> | <u>per datum</u> | <u>benoemingstermijn</u> |
|-----------------------|---|------------------|--------------------------|
| Voorzitter | C. Sassen (Clemens) | 2-12-2022 | eerste |
| Lid Raad van Toezicht | C. Mouwen (Cornelis) | 2-12-2022 | eerste |
| Lid Raad van Toezicht | M. Boufadiss-Kersemaekers (Marie-Louise) | 2-12-2022 | eerste |
| Lid Raad van Toezicht | M. Coenen-Klinkhamer (Maayke) | 1-10-2023 | eerste |

Inhoudsopgave

| Jaarrekening | <u>Pagina</u> |
|--|----------------------|
| Balans per 31 december 2024 | 4 |
| Staat van baten en lasten over 2024 | 6 |
| Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaglegging | 7 |
| Toelichting op de balans per 31 december 2024 | 10 |
| Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024 | 14 |
| Controle verklaring onafhankelijke accountant | 19 |

Balans per 31 december 2024

| | 31-12-2024 | | 31-12-2023 | |
|---|---------------|-----------------------|---------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| Materiële vaste activa: | | 614 | | 1.178 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| Vorderingen | | | | |
| Handelsdebiteuren | 26.520 | | 13.572 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | <u>82.093</u> | | <u>46.849</u> | |
| | | 108.613 | | 60.422 |
| Liquide middelen | | 329.109 | | 361.798 |
| Totaal activazijde | | <u><u>438.336</u></u> | | <u><u>423.397</u></u> |

Balans per 31 december 2024

| | <u>31-12-2024</u> | | <u>31-12-2023</u> | |
|--|-------------------|-----------------------|-------------------|-----------------------|
| | € | € | € | € |
| STICTINGSVERMOGEN | | | | |
| Eigen vermogen | | 326.916 | | 325.768 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | | | |
| Handelscrediteuren | 12.248 | | 30.114 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 1.164 | | 4.821 | |
| Overige schulden en overlopende passiva | <u>98.008</u> | | <u>62.694</u> | |
| | | 111.420 | | 97.629 |
| Totaal passivazijde | | <u><u>438.336</u></u> | | <u><u>423.397</u></u> |

Staat van baten en lasten over 2024

| | 01-01-2024 t/m 31-12-2024 | | 01-01-2023 t/m 31-12-2023 | |
|---|---------------------------|---------------------|---------------------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Netto-omzet | 969.021 | | 838.668 | |
| Kostprijs van de omzet | <u>-737.704</u> | | <u>-587.162</u> | |
| Brutowinst | | 231.317 | | 251.506 |
| Afschrijvingen | 564 | | 564 | |
| beheerlasten personeel | 178.357 | | 159.506 | |
| beheerlasten materieel | <u>53.211</u> | | <u>52.227</u> | |
| Som der bedrijfskosten | | 232.132 | | 212.297 |
| Resultaat | | <u>-815</u> | | <u>39.209</u> |
| Som der financiële baten en lasten | | 3.554 | | 918 |
| Bijzondere baten en lasten | | -1.591 | | 1.220 |
| Saldo van baten en lasten | | <u>1.148</u> | | <u>41.348</u> |
| Uitsplitsing resultaat | | | | |
| Toevoeging aan de vrije reserve | | -49.735 | | -49.862 |
| Bestemmingsfonds talentontwikkeling | | 46.059 | | 94.263 |
| Bestemmingsfonds Impact | | 5.000 | | -15.801 |
| Bestemmingsfonds FPK | | 220 | | 9.236 |
| Bestemmingsreserves Provincie Noord-Brabant | | 3.011 | | 4.369 |
| Bestemmingsreserves | | -3.407 | | -857 |
| | | <u>1.148</u> | | <u>41.348</u> |

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaglegging

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Stichting CEMENT

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

s-Hertogenbosch

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

17122995

Activiteiten

Het tot stand brengen en organiseren van een multidisciplinair kunstenfestival en daaruit voortkomende projecten, waarbij de nadruk ligt op het bevorderen van het theater- en dansklimaat in Zuid-Nederland en het stimuleren en ontwikkelen van aankomend talent binnen verschillende kunstvormen, en voorts al hetgeen dat met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk is.

Adres

Sint Josephstraat 18, 5211 NJ 's Hertogenbosch

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar tenzij anders vermeld. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn RJ KC1 "Organisatie zonder winststreven".

De periode van het huidige rapport, boekjaar 2024, telt 12 maanden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Apparatuur

De apparatuur wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specifieke opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd groter dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende jaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. In de toelichting op de balans is een specificatie opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde diensten.

Salarissen en sociale lasten

Lonen, salarissen, sociale lasten en pensioenlasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede kosten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.

Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten worden toegekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Overige toelichting

PERSONEEL

Fte 2024

VAST

| | | |
|---------------------|--------|------|
| Artistiek directeur | Beheer | 0,80 |
| Zakelijk directeur | Beheer | 0,80 |
| Hoofd marketing | Beheer | 0,40 |

TIJDELIJK

| | | |
|-----------------------------|--------------|------|
| Medewerker marketing | Activiteiten | 0,43 |
| Programmamaker | Activiteiten | 0,60 |
| Trainee zakelijk leiding | Beheer | 0,00 |
| Producent Cement Producties | Activiteiten | 0,00 |
| Makers (korte projecten) | Activiteiten | 0,04 |

INHUUR

| | | |
|------------------------------|--------------|------|
| Festivalproducent | Activiteiten | 0,25 |
| Technisch producent | Activiteiten | 0,15 |
| Makers (excl. uitkoopsommen) | Activiteiten | 2,87 |
| Festivalcrew | Activiteiten | 0,12 |
| Coördinator Impact | Activiteiten | |
| Coördinator Kassa | Activiteiten | 0,17 |
| Coördinator Young Creatives | Activiteiten | 0,19 |
| Coördinator Vrijwilligers | Activiteiten | 0,11 |
| Productieleiding projecten | Activiteiten | 0,04 |
| Vrijwilligers | Activiteiten | 0,72 |

| | | |
|-----------------|--|------|
| Totaal fte 2024 | | 7,69 |
|-----------------|--|------|

Toelichting op de balans per 31 december 2024

| | | |
|---------------------|-------------------|-------------------|
| VASTE ACTIVA | <u>31-12-2024</u> | <u>31-12-2023</u> |
| | € | € |

Materiële vaste activa:

| | | |
|------------|------------|--------------|
| Inventaris | <u>614</u> | <u>1.178</u> |
|------------|------------|--------------|

De mutaties in de materiële vaste activa worden als volgt weergegeven:

| | <u>Inventaris</u> | <u>Totaal</u> |
|----------------------------|-------------------|---------------|
| | € | € |
| Stand per 1 januari 2024 | | |
| Aanschaffingswaarde | 2.819 | 2.819 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -1.641 | -1.641 |
| Boekwaarden | <u>1.178</u> | <u>1.178</u> |

Mutaties boekjaar

| | | |
|---------------------------------------|-------------|-------------|
| Investeringen | 0 | 0 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | -564 | -564 |
| Saldo | <u>-564</u> | <u>-564</u> |

Stand per 31 december 2024

| | | |
|----------------------------|------------|------------|
| Aanschaffingswaarde | 2.819 | 2.819 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -2.205 | -2.205 |
| Boekwaarden | <u>614</u> | <u>614</u> |

| | |
|-------------------------|------------|
| Afschrijvingspercentage | <u>20%</u> |
|-------------------------|------------|

| VLOTTENDE ACTIVA | <u>31-12-2024</u> | <u>31-12-2023</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Vorderingen | | |
| <u>Debiteuren</u> | | |
| Handelsdebiteuren | <u>26.520</u> | <u>13.572</u> |
| <u>Overige vorderingen en overlopende activa</u> | | |
| Bijdrage Dioraphte 2024 (resp. 2023) | 50.000 | 35.000 |
| Bijdrage Het Cultuurfonds 2024 | 15.000 | 0 |
| Bijdrage Stg. Cultuurfonds Bank Nederlandse Gemeente | 10.000 | 0 |
| <i>Vooruitbetaalde kosten</i> | | |
| Vooruitbetaalde verzekeringen | 0 | 0 |
| Vooruitbetaalde kosten | 3.166 | 8.606 |
| BIM: huur Gruyterfabriek jan 2023 | 0 | 253 |
| Voorschotbetalingen | 0 | 1.400 |
| Nog te ontvangen rente | 3.927 | 1.286 |
| Overige | <u>0</u> | <u>304</u> |
| | 7.093 | 11.849 |
| | <u>82.093</u> | <u>46.849</u> |
| Liquide middelen | | |
| Triodosbank | 81.639 | 218.058 |
| Triodosbank spaarrekening | 246.838 | 143.051 |
| Kas | 631 | 688 |
| | <u>329.109</u> | <u>361.798</u> |

| STICHTINGSVERMOGEN | Vrije reserve | Bestemmings- reserve | Bestemmings- fonds | Totaal |
|----------------------|----------------|-------------------------|-----------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Stand per 01-01-2024 | 155.176 | 10.945 | 159.647 | 325.768 |
| Mutaties | 0 | -396 | 51.279 | 50.883 |
| Resultaatverdeling | -49.735 | 0 | 0 | -49.735 |
| Stand per 31-12-2024 | 105.441 | 10.549 | 210.926 | 326.916 |

| Bestemmingsfondsen per 31-12-2024 | 1-1-2024 | UIT | IN | 31-12-2024 |
|--|----------|----------------|---------|----------------|
| <u>Talentontwikkeling</u> | | 146.702 | | 192.761 |
| <i>Bram van Helden</i> | 6.431 | 8.191 | 1.760 | 0 |
| <i>Timo Tembuyser</i> | 37.696 | 12.287 | 0 | 25.409 |
| <i>Sonja & Hendrik</i> | 93.936 | 106.937 | 113.500 | 100.499 |
| <i>King Sisters</i> | 8.639 | 149.541 | 207.755 | 66.853 |
| <u>Impact</u> | | 0 | | 5.000 |
| <i>Resterend BankGiroLoterij Fonds</i> | 0 | 0 | 5.000 | 5.000 |
| <u>FPK bestemmingsfonds</u> | | 12.945 | 0 | 13.165 |
| Totaal bestemmingsfondsen | | 159.647 | | 210.926 |

| Bestemmingsreserves per 31-12-2024 | 1-1-2024 | UIT | IN | 31-12-2024 |
|------------------------------------|----------|---------------|-------|---------------|
| Provincie Noord-Brabant | 7.538 | 0 | 3.011 | 10.549 |
| Studiekosten flexibel personeel | 3.407 | 3.407 | 0 | 0 |
| Totaal bestemmingsreserves | | 10.945 | | 10.549 |

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | 31-12-2024 | | 31-12-2023 | |
|--|------------|---------------|---------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| Crediteuren | | | | |
| Handelscrediteuren | | 12.248 | | 30.114 |
| | | <u>12.248</u> | | <u>30.114</u> |
| <u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u> | | | | |
| Omzetbelasting | | 1.164 | | 899 |
| Loonheffingen | | 0 | | 3.922 |
| | | <u>1.164</u> | | <u>4.821</u> |
| | | <u>1.164</u> | | <u>4.821</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | | | |
| <i>Vooruit ontvangen bedragen:</i> | | | | |
| <i>Provincie Noord-Brabant</i> | 50.000 | | 0 | |
| Gemeente 's-Hertogenbosch | 17.500 | | 22.225 | |
| Luca School of Arts | 0 | | 600 | |
| Regeling Transitie en Vernieuwing | 0 | | 15.000 | |
| HR Voucher | 6.482 | | 13.652 | |
| | | <u>73.982</u> | <u>13.652</u> | 51.477 |
| | | 73.982 | | 51.477 |
| <i>Nog te betalen kosten</i> | | | | |
| Reservering vakantiegeld | 9.023 | | 7.801 | |
| Nog te betalen pensioenpremie | 2.865 | | 290 | |
| Overige nog te betalen kosten | 12.138 | | 3.126 | |
| | | <u>24.026</u> | <u>3.126</u> | 11.217 |
| | | 24.026 | | 11.217 |
| | | <u>98.008</u> | <u>62.694</u> | |
| | | <u>98.008</u> | <u>62.694</u> | |

Niet uit de balans blijvende verplichtingen**Huurverplichting**

Voor de huur van kantoorruimte locatie Sint Josephstraat 18 's Hertogenbosch is een huurovereenkomst afgesloten met St. Bosse Nova voor € 648,17 per maand. De huurovereenkomst loopt van 1 januari 2025 tot en met 31 december 2025. Daarna wordt deze steeds met de duur van een jaar verlengd.

Er geldt een opzegtermijn van drie maanden.

Met Lion Event Support is een nieuwe huurovereenkomst afgesloten voor de huur van opslagruimte tot en met 30 november 2025. De maandelijkse huurverplichting hiervoor bedraagt € 253,13.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024

| BATEN | 2024 | | Begroting | 2023 | |
|---|--------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | € | € | FPK € | € | € |
| 1. Publieksinkomsten; recettes Nederland | | 24.392 | 42.132 | | 22.782 |
| <i>Omzet recettes Festival</i> | 22.632 | | | 15.849 | |
| <i>Omzet uikoop Cement Producties</i> | 1.760 | | | 6.933 | |
| 2. Sponsorinkomsten | | 0 | 14.125 | | 0 |
| 3a. Vergoedingen uit samenwerkingen | | 210.350 | 118.000 | | 143.750 |
| 3b. Opbrengsten horeca | | 8.582 | 0 | | 0 |
| 3c. Opbrengsten programmaverkoop en merchandise | | 0 | 0 | | 0 |
| 3d. Bijdrage deelnemers | | 0 | 0 | | 0 |
| 3e. Andere inkomsten | | 12.014 | 10.000 | | 16.018 |
| 3. Totaal overige inkomsten | | 230.946 | 128.000 | | 159.768 |
| 4. Totaal directe inkomsten | | 255.338 | 184.257 | | 182.550 |
| 5. Indirecte opbrengsten | | 0 | 0 | | 0 |

| BATEN (VERVOLG) | Begroting | | | | |
|--|-----------|----------------|----------------|--------|----------------|
| | 2024 | 2024 | FPK | 2023 | 2023 |
| | € | € | € | € | € |
| 6a. Bijdragen particulieren incl. vrienden | | 626 | 2.000 | | 0 |
| 6b. Bijdragen van bedrijven | | 0 | 2.500 | | 570 |
| 6c. Bijdragen van private fondsen | | 111.000 | 97.012 | | 78.500 |
| <i>Stichting DOEN / VriendenLoterij Fonds</i> | 5.000 | | | 0 | |
| <i>Stichting Dioraphte</i> | 50.000 | | | 35.000 | |
| <i>Prins Bernhard Cultuurfonds</i> | 5.000 | | | 0 | |
| <i>Private fondsen t.b.v. Er rent een berg voorb</i> | 26.000 | | | | |
| <i>Stichting keep an eye Foundation</i> | 25.000 | | | 25.000 | |
| 6d. Bijdragen van goede doelenloterijen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6e. Overige private bijdragen | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. Totaal bijdragen uit private middelen | | 111.626 | 101.512 | | 79.070 |
| 7. Totaal eigen inkomsten | | 366.965 | 285.769 | | 261.620 |
| 8. Meerjarige subsidie Fonds Podiumkunsten | | 210.841 | 162.500 | | 194.193 |
| 9. Meerjarige subsidie provincie | | 152.790 | 152.790 | | 152.790 |
| 10. Meerjarige subsidie gemeente | | 88.900 | 73.750 | | 81.120 |
| 11a. Bijdragen Nederlandse overheden | | 27.500 | 0 | | 25.520 |
| <i>Gemeente Den Bosch / Yong Creatives</i> | 12.500 | | | | |
| <i>Gemeente Den Bosch / Slumber</i> | 15.000 | | | 25.520 | |
| 11b. Bijdragen Nederlandse publieke fondsen | | 122.025 | 10.000 | | 123.425 |
| <i>FPK: King Sisters</i> | 114.855 | | | | |
| <i>Nederlands Letterfonds / HR voucher</i> | 7.170 | | | 3.825 | |

| BATEN (VERVOLG) | Begroting | | | | |
|--|-----------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 2024 | 2024 | FPK | 2023 | 2023 |
| | € | € | € | € | € |
| 11c. Europese subsidies | | 0 | 0 | | 0 |
| 11d. Bijdrage buitenlandse fondsen | | 0 | 0 | | 0 |
| 11e. Overige publieke bijdragen | | 0 | 0 | | 0 |
| 11. Incidentele Bijdragen uit publieke middelen | | 149.525 | 10.000 | | 148.945 |
| 12. Totaal publieke subsidies en bijdragen | | 602.056 | 399.040 | | 577.048 |
| 13. TOTALE BATEN | | 969.021 | 684.809 | | 838.668 |
| INKOMSTENQUOTE | | | | | |
| <i>Berekende Eigen Inkomsten Quote</i> | | 37,87% | 41,73% | | 31,19% |

| LASTEN | 2024 | 2024 | Begroting | 2023 | 2023 |
|---|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | € | € | FPK | € | € |
| 1. Beheerlasten personeel | | 178.357 | 147.076 | | 159.506 |
| 2. Beheerlasten materieel | | 53.211 | 35.500 | | 52.227 |
| 3. Totale beheerlasten | | 231.568 | 182.576 | | 211.733 |
| 4a. Tijdelijk personeel | | 133.717 | 115.233 | | 137.436 |
| 4b. Uitkoop/Honoraria kernprogrammering | | 90.848 | 107.500 | | 86.752 |
| 4c. Uitkoop/Honoraria overige programmering | | 14.598 | 28.250 | | 11.231 |
| 4d. Jurykosten | | 0 | 0 | | 0 |
| 4e. Overige activiteitenlasten personeel | | 266.113 | 78.000 | | 151.032 |
| 4. Totaal Activiteitenlasten personeel | | 505.276 | 328.983 | | 386.451 |
| 5a. Locatiekosten | | 99.807 | 83.500 | | 86.056 |
| 5b. Overige programmakosten | | 22.548 | 6.750 | | 6.410 |
| 5c. Marketing | | 41.313 | 33.000 | | 37.158 |
| 5d. Educatieve activiteiten | | 23.928 | 10.000 | | 18.501 |
| 5e. Overige materiële activiteitenlasten | | 45.396 | 40.000 | | 53.149 |
| 5. Totaal activiteitenlasten materieel | | 232.992 | 173.250 | | 201.275 |
| 6. Totaal activiteitenlasten | | 738.267 | 502.233 | | 587.726 |
| 7. TOTALE LASTEN | | 969.835 | 684.809 | | 799.459 |

| | 2024 | 2024 | Begroting FPK | 2023 | 2023 |
|--|------|--------------|------------------|------|---------------|
| | | | | € | € |
| 8. Saldo uit gewone bedrijfsvoering | | -815 | 0 | | 39.209 |
| 9a. Totaal baten uit niet-fonds gesubsidieerde activiteiten | | 0 | 0 | | 0 |
| 9b. Totaal lasten uit niet-fonds gesubsidieerde activiteiten | | 0 | 0 | | 0 |
| 9. Resultaat uit niet-fonds gesubsidieerde activiteiten | | 0 | 0 | | 0 |
| 10. Saldo rentebaten/lasten | | 3.554 | 0 | | 918 |
| 11. Saldo uit bijzondere baten lasten | | -1.591 | 0 | | 1.220 |
| 12. SALDO STAAT VAN BATEN EN LASTEN | | 1.148 | 0 | | 41.348 |

LASTEN**BEHEERSLASTEN****BEGROTING****REALISATIE '24****REALISATIE '23**Beheerslasten personeel

| Functie | soort | uurtarief | aantal uur | 2024 | 2024 |
|---|---------------|-----------|------------|------------------|------------------|
| Artistiek directeur | vast contract | € 45 | 1388,8 | € 62.321 | € 76.707 |
| Zakelijk directeur | vast contract | € 38 | 1388,8 | € 52.792 | € 66.364 |
| Hoofd marketing & publiciteit | vast contract | € 41 | 694,4 | € 28.223 | € 33.021 |
| Overige personele lasten | | | | | € 2.265 |
| Subtotaal beheerslasten personeel* | | | | € 143.337 | € 178.357 |

| 2023 |
|------------------|
| € 69.811 |
| € 59.561 |
| € 30.134 |
| € 159.506 |

* Toelichting verschil: De kosten in de realisatie zijn hoger, doordat er Cao-bepaalde verplichte loonsverhogingen hebben plaatsgevonden.

In 2022 kreeg Hoofd marketing een tijdelijke uitbreiding van uren i.v.m. extra activiteiten na corona. In 2023 is dit weer op het vaste peil van 0,4 FTE.

Beheerslasten materieel

| Omschrijving | 2024 | 2024 |
|---|------------------|------------------|
| Huisvestingslasten <i>Pand18 + opslag</i> | € 9.000 | € 13.638 |
| Publiciteit en marketing | € 1.500 | € 0 |
| Kantoorkosten <i>o.a. telefoonkosten, software, kantoorinrichting</i> | € 3.000 | € 3.133 |
| Reiskosten personeel <i>woon-werkverkeer vast personeel</i> | € 3.000 | € 4.851 |
| Accountants- en administratiekosten | € 15.000 | € 12.890 |
| Verzekering | € 6.000 | € 12.951 |
| Representatiekosten | € 1.000 | € 438 |
| Opleidingskosten personeel | € 2.500 | € 0 |
| Bankkosten en overige administratieve lasten | | € 1.356 |
| Organisatieontwikkeling en sociale veiligheid | | € 3.955 |
| Subtotaal beheerslasten materieel | € 41.000 | € 53.212 |
| Subtotaal beheerslasten personeel/materieel: | € 184.337 | € 231.569 |

| 2023 |
|------------------|
| € 14.252 |
| € 0 |
| € 2.337 |
| € 4.459 |
| € 16.106 |
| € 10.472 |
| € 306 |
| € 274 |
| € 500 |
| € 3.521 |
| € 52.227 |
| € 211.733 |

ACTIVITEITENLASTENActiviteitenlasten personeel

| Functie | soort | uurtarief | aantal uur | 2024 | 2024 |
|---|--------------------|-----------|------------|------------------|------------------|
| Programmaker/dramaturg | tijdelijk contract | € 26 | 600 | € 15.795 | € 38.075 |
| Medewerker marketing & publiciteit | tijdelijk contract | € 24 | 694,4 | € 16.330 | € 21.819 |
| Uitvoerend producent Cement producties* | inhuur | € 28 | 868 | € 24.150 | € 6.315 |
| Festivalproducent | inhuur | € 32 | 500 | € 15.947 | € 15.080 |
| Technisch producent | inhuur | € 32 | 300 | € 9.568 | € 13.375 |
| Medewerker ticketing | inhuur | € 20 | 300 | € 6.075 | € 10.593 |
| Vrijwilligerscoördinator | inhuur | € 20 | 175 | € 3.544 | € 4.178 |
| Coördinator Impact | inhuur | € 23 | 200 | € 3.000 | € 0 |
| Technici | inhuur | € 34 | 436 | € 15.000 | € 10.385 |
| Vrijwilligers bouwploeg | vergoeding | € 5 | 200 | € 1.000 | € 1.112 |
| Vrijwilliger productiekantoor | vergoeding | € 5 | 50 | € 250 | € 0 |
| Honoraria teams Cement Producties | inhuur | | | | € 266.112 |
| Stagiair programma | stage | | | | € 0 |
| Young Creatives | | | | | |
| Overige personele lasten | | | | | € 9.446 |
| Werfplaats | | | | | € 14.598 |
| Subtotaal activiteitenlasten personeel | | | | € 110.658 | € 411.088 |

| 2023 |
|------------------|
| € 18.412 |
| € 21.852 |
| € 10.731 |
| € 19.605 |
| € 13.699 |
| € 8.523 |
| € 8.605 |
| € 11.636 |
| € 12.053 |
| € 1.995 |
| € 119.746 |
| € 1.120 |
| € 3.450 |
| € 251.427 |

Activiteitenlasten materieel

| Omschrijving | | 2024 | 2024 | 2023 |
|--|---|------------------|------------------|------------------|
| Kernprogramma | <i>uitkoopsommen</i> | € 65.000 | € 78.028 | € 79.252 |
| Context- en verdieplingsprogrammering | | € 29.000 | € 4.932 | € 15.838 |
| Young Creatives | <i>incl. coördinatie</i> | | € 23.928 | € 15.051 |
| Impactprogramma | <i>incl. Slumber</i> | € 10.000 | € 13.900 | € 14.979 |
| Cementproducties | | € 100.000 | € 30.932 | € 33.434 |
| Co-producties | | € 35.000 | € 12.820 | |
| Troffel | | € 7.500 | € 0 | € 7.500 |
| De Broedplaats | <i>incl. honoraria makers</i> | € 18.000 | | € 35.459 |
| Locatiekosten | <i>festivallocaties, huur techniek, transport, catering, festivalhart</i> | € 83.500 | € 96.474 | € 84.476 |
| Reis- en verblijfskosten | | € 11.000 | € 11.517 | € 13.996 |
| Marketingbudget | <i>incl. marketing Cement Producties</i> | € 30.000 | € 34.530 | € 29.199 |
| Ticketing- en transactiekosten | | € 3.000 | € 1.850 | € 3.353 |
| Telefoon- en kantoorkosten | | € 500 | € 2.100 | € 391 |
| Voorstellingsbezoeken tbv programmering | | € 750 | € 1.016 | € 762 |
| Verzekering | | € 1.000 | € 1.232 | € 1.189 |
| Afschrijvingen inventaris | | | € 564 | € 564 |
| Studiekosten flex personeel (incl. BHV) | | | € 3.339 | € 857 |
| Werfplaats | | | € 10.014 | |
| Subtotaal activiteitenlasten materieel | | € 394.250 | € 327.176 | € 336.300 |
| Subtotaal activiteitenlasten personeel/materieel: | | € 504.908 | € 738.264 | € 587.727 |

| | | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|------------------|
| TOTAAL LASTEN | | € 689.245 | € 969.833 | € 799.460 |
|----------------------|--|------------------|------------------|------------------|

| BATEN | | | | |
|--|--|------------------|------------------|------------------|
| EIGEN INKOMSTEN | | | | |
| Omschrijving | | 2024 | 2024 | 2023 |
| Publieksinkomsten - kaartverkoop <i>Festival Cement</i> | | € 48.611 | € 31.214 | € 22.782 |
| Publieksinkomsten - overig <i>Cement Producties op tournee</i> | | | € 1.760 | |
| Sponsorinkomsten / donaties | | € 12.500 | € 0 | |
| Bijdragen co-producenten en productiepartners | | € 100.000 | € 175.350 | € 108.750 |
| PLAN-bijdrage Broedplaats | | € 18.000 | € 35.000 | € 35.000 |
| Workshops e.a. | | | € 1.214 | € 1.018 |
| Slaapplekken makers | | € 6.000 | € 0 | |
| Begeleidingsbudgetten makers | | € 10.000 | € 10.800 | € 15.000 |
| Rente en overige bijzondere baten | | | € 1.963 | € 2.139 |
| Subtotaal eigen inkomsten | | € 195.111 | € 257.301 | € 184.689 |

| BIJDRAGEN UIT PRIVATE MIDDELEN | | | | |
|---|--|-----------------|------------------|-----------------|
| Omschrijving | | 2024 | 2024 | 2023 |
| private inkomsten fondsen | | € 89.093 | € 111.000 | € 78.500 |
| private inkomsten bedrijven | | | | € 570 |
| private inkomsten particulieren | | € 6.000 | € 626 | |
| overige private middelen: deelnemers Metselarij | | | | |
| Subtotaal bijdragen uit private middelen | | € 95.093 | € 111.626 | € 79.070 |

| SUBSIDIES EN OVERIGE BIJDRAGEN (geef hierbij ook de status aan, waar mogelijk onderbouwd door middel van bewijsstukken) | | | | |
|--|--|-----------|-----------|-----------|
| Omschrijving | | 2024 | 2024 | 2023 |
| structureel OCW - BIS (cultuur) | | | | |
| structureel OCW - Rijksfondsen (cultuur) | | € 162.500 | € 210.841 | € 194.193 |

| | | | | |
|---|--|------------------|------------------|------------------|
| structureel Provincie (cultuur) | | € 152.790 | € 152.790 | € 152.790 |
| structurele subsidie Gemeente/SCE (cultuur) | | € 48.750 | € 88.900 | € 81.120 |
| structureel andere gemeentelijke subsidies | | € 25.000 | | |
| structureel publieke subsidie overig: | | | | |
| incidentele subsidie- Rijksfondsen (cultuur) | | € 10.000 | € 122.025 | € 123.425 |
| incidentele subsidie Provincie (cultuur) | | | | |
| incidentele subsidie gemeente (cultuur) | | | € 27.500 | € 25.520 |
| incidentele publieke subsidie overig: Covid-19 steunpakketten via FPK | | | | |
| Subtotaal subsidies + overige bijdragen | | € 399.040 | € 602.056 | € 577.048 |
| TOTAAL BATEN | | € 689.244 | € 970.983 | € 840.807 |
| EXPLOITATIERESULTAAT | | | € 1.150 | € 41.347 |

PUBLIEKSBEREIK

| BEZOEKERS* | 2024 | 2024 | 2023 |
|--|-------------|--------------|-------------|
| Betalende bezoekers | 4750 | 2620 | 1999 |
| Niet betalende bezoekers* (vrijkaarten, bezoekers gratis contextprogramma, bezoekers Cement Producties op tournee) | 4000 | 10450 | 2527 |
| Totaal aantal bezoekers bij activiteiten | 8750 | 13070 | 4526 |

* Dit aantal wijkt af van de bezoekersaantallen in het jaarverslag, omdat daarin het format van het FPK is aangehouden, waarin bezoekers aan Cement Producties op tournee niet zijn meegerekend. In 2024 ging dit om 6383 bezoeken.