

EMEL
+ MEL
S3
田 K
E H

2021

MELKWEG JAARREKENING

INHOUDSOPGAVE

ALGEMEEN

I-1	Bestuursverslag bij jaarrekening 2021	2
I-2	Verslag Raad van Toezicht bij jaarrekening 2021	22
I-3	Goedkeuring jaarrekening 2021 door Raad van Toezicht	26

JAARREKENING

II-1	Balans per 31 december 2021	27
II-2	Staat van baten en lasten over 2021	28
II-3	Staat van herkomst en besteding der middelen	29
II-4	Grondslagen voor de jaarrekening	30
II-5	Toelichting op de balans	31
II-6	Toelichting op de staat van baten en lasten	35
II-7	Bijzondere voorschriften omtrent de toelichting	38
II-8	Toelichting als gevolg van subsidievereisten	39

OVERIGE GEGEVENS

III-1	Controleverklaring bij jaarrekening 2021	41
-------	--	----

BIJLAGEN

IV-1	Staat van afschrijvingen	45
IV-2	Staat van meerjarenonderhoudsplan (MOP)	45

OPMERKING

De jaarrekening is in euro's opgesteld.

Deze jaarrekening is opgesteld onder eindverantwoordelijkheid van de Bestuurder.

I ALGEMEEN

I-1 Bestuursverslag bij jaarrekening 2021

Voorwoord

'OOIT'. Dit werk van de jonge beeldende kunstenaar Wouter van der Giessen sierde het dak van de Melkweg in het voorjaar van 2021. Vier kleurrijke letters riepen de voorbijganger op om in lastige, onoverzichtelijke tijden te durven blijven dromen, een toekomst te zien.

Een welkome aansporing, want het jaar dat begon en eindigde met een lockdown, vereiste veel flexibiliteit, doorzettingsvermogen en improvisatie. Planning betekende even zo vaak aanpassing, maar we hielden de blik op de toekomst gericht. Want ooit, wisten we, is de Melkweg weer het kloppend cultuurhart waar liefhebbers en makers elkaar dagelijks fysiek ontmoeten. En samen genieten van muziek, film, fotografie, performing arts, woordkunst en clubcultuur – of een combinatie. Ooit opereren we weer als het professionele podium waar we de grootste internationale artiesten én beginnende makers presenteren voor het meest diverse publiek denkbaar.

Naar dat moment van volledige heropening werd hartstochtelijk verlangd. Wie miste niet het bevrijdende gevoel van collectieve cultuurbeleving, de euforie en de troost?

Om het verlangen warm te houden, creëerden we de eerste maanden talloze ontmoetingen in het digitale universum. We vonden nieuw publiek met livestreams van concerten met gevestigde en nieuwe bands en DJ's, en met inspirerende online exposities, films, talks en podcasts.

Er volgden periodes waarin we op beperkte schaal weer staand publiek met coronatoegangsbewijs in de zalen konden toelaten en enkele weken waarin de normale zaalcapaciteit kon worden benut. Maar besmettingsgolven dwongen telkens opnieuw maatregelen af, en het echte contact tussen publiek, artiesten en de organisatie dat zo wezenlijk is voor ons bestaan, moest veelvuldig worden uitgesteld.

De blik vooruit betekende ook het aanjagen van transitie in de Melkweg zelf. In luwe periodes waarin programmering niet of beperkt mogelijk was, verkenden we alternatieve formats, co-creatie en innovatieve werkmethodes. Medewerkers en freelancers vergrootten groepsgewijs hun kennis en vaardigheden in trainingen; de start van het verder concretiseren van het actieplan diversiteit & inclusie was een feit.

De interim-directie legde de basis voor deze transitie, en bleef de organisatie op alle fronten motiveren. In november 2021 kon de Melkweg een nieuwe algemeen directeur-bestuurder verwelkomen. Onder haar leiding krijgen vernieuwing en professionalisering van de Melkweg een krachtige nieuwe impuls.

2021 is het eerste jaar van de Kunstenplanperiode 2021-2024 waarin de Melkweg deel uitmaakt van de Amsterdamse basisinfrastructuur, na in de periode 2017-2020 onder het Amsterdams Fonds voor de Kunst geressorteed te hebben. De steun van de gemeente Amsterdam, rijksoverheid en fondsen was de brandstof die tijdens een moeizaam tweede coronajaar de ambities aan bleef vuren. Dankzij deze bronnen konden artiesten, makers en ZZP'ers geëngageerd worden, behielden medewerkers een inkomen en werden ondanks de pandemie door de Melkweg tienduizenden bezoekers verenigd in hun liefde voor kunst en cultuur.

Activiteiten

Muziek – Concerten

Live in 2021

De Melkweg heeft een neus voor eigenzinnige artiesten die op weg zijn naar landelijke of internationale bekendheid. Deze bands kiezen voor ons omdat we al meer dan vijftig jaar een breed publiek weten te bereiken voor een internationale staalkaart van nieuwe muzikale ontdekkingen. Ook voor 2021 stonden honderden shows voor duizenden bezoekers gepland: uitgestelde concerten van 2020, nieuwe tours en verse albumreleases.

De drie Testen voor Toegang pilots met de Nederlandse acts Merol, Hang Youth en Kevin die we eind april voor een laaiend enthousiast publiek organiseerden, waren nog kleinschalig van opzet, maar boden perspectief. Met de versoepelingen eind juni durfden we voorzichtig te hopen op hervatting van de reguliere concertpraktijk na de zomer. Maar nieuwe virusvarianten en besmettingspieken dienden zich aan en het regende weer verplaatsingen en annuleringen. Acts waar iedereen al maanden naar uitkeek zoals de postpunk-rock band IDLES, of de Britse indiefolkzangeres Arlo Parks moesten opnieuw verplaatst worden. Gekscherend noemden programmeurs hun werk soms 'luchtkastelen bouwen', omdat het na drie of vier keer verschuiven van een optreden meer op frustrerend fantaseren dan programmeren begon te lijken.

Internationaal circuit

Gelukkig hebben we in de korte periodes van versoepeling verschillende concerten van Europese artiesten kunnen organiseren. Zo gaf de Britse urban jazz-zangeres IAMDDB een groots optreden voor een uitverkochte MAX. Weer een voorbeeld van een artiest die in de Melkweg de kans kreeg te groeien van de bovenzaal UPSTAIRS, via de OZ met 700 bezoekers naar een verdubbeling daarvan in de grote zaal MAX.

Het tourcircuit van niet-Europese bands lag min of meer stil. De paar overzeese acts zoals de Canadese bluegrass sensatie The Dead South en de Nieuw-Zeelandse folkband Six60 die wel optraden konden dan ook rekenen op volle zalen met uitgelaten fans. In het geval van Six60 de grote zaal van Theater Amsterdam, omdat kort voor het optreden een vaste zitplaats weer verplicht was gesteld.

Nederlandse acts

Ook veel Nederlandse artiesten staakten hun tours en stelden deze uit tot post-coronatijden. Optredens met zitplaatsen volgden waar mogelijk, in het najaar gedurende een paar weken eindelijk weer voor staand publiek. Er was, zoals men van de Melkweg gewend is, een heel veelzijdig aanbod. Bekende en opkomende namen: Typhoon in AFAS Live en Kraak & Smaak in de MAX, performance artiest REINDIER en DJ-producer Palmbomen II in respectievelijk OZ en Upstairs. Talent vierden we tijdens de twee live edities van onze vaste showcase avond RADAR met de moderne levensliederen van Sophie Straat en de melancholische R&B/hiphop van Kourosh, het debuut van Future Husband en het nieuwe soloproject van Eva Serena.

Alternatieve ondersteuning van artiesten

In periodes van sluiting hebben we voor talloze artiesten livestreams, (visual) podcasts, video-opnamen, fotoshoots en repetities kunnen faciliteren. Zo ondersteunden we onder meer internationale exposure voor Shishani en haar multidisciplinaire project Sisterhood bij het Sipa festival in Indonesië, en concertopnamen van de bands Altın Gün en Nana Adjoa voor hun deelname aan het Amerikaanse festival SXSW. De Amsterdams-Turkse band Altın Gün was daarnaast uitgenodigd als een van de 15 Europese acts van het online festival Europe Day dat ons netwerk Liveurope samen met EBU organiseerde.

Nieuwe coproducties

Een unieke coproductie in lockdowntijd was Club Avondklok, een livestream programma met gesprekken, talent nights en jamsessies. Initiatiefnemer Defano Holwijn uit Zuidoost kon voor tienduizenden jonge volgers de saaie winteravonden opluisteren met inspirerende FC Avondklok sessies. Productie door de Melkweg en deelname van grote acts als Broederliefde brachten het succes verder. Toen er aan het einde van de zomer live publiek bij kon zijn ging het dak eraf.

De pandemie bracht ook nieuwe samenwerkingen op gang, zoals met MTV Push. Het online programma Live Night met focus op nieuwe veelbelovende Nederlandse artiesten bracht Remme, GIAN en Bente naar de Melkweg, tienduizenden bekeken de opnamen op youtube.

Muziek – Nachtprogrammering

Live clubevents

Voor de nachtprogrammering van de Melkweg was 2021 een jaar van hoge pieken en diepe dalen. Absoluut hoogtepunt was een bomvol Amsterdam Dance Event, ondanks de verplichte sluitingstijd van 00:00 uur. Uitschieters waren het openingsconcert van het Nederlandse elektronische duo Weval met het Metropole Orkest in de Rabozaal, het live-debuut van het Utrechtse Tinlicker, een *locals only* editie van Dave Clarke Presents en een zondagse 'all nighter' van de in Amsterdam gevestigde artiesten Identified Patient en mad miran. Een zeer gevarieerd ADE programma waarin lokaal talent speciale kansen kreeg, omdat coronamaatregelen het internationale reisverkeer verhinderden.

Aanpassen

De zomerse heropening van de nachtprogrammering ('dansen met Janssen') waar iedereen zo naar had uitgekeken, liep uit op een teleurstelling. Uitverkochte events na al die maanden onthouding, en een meer dan geslaagde samenwerking tussen onze clubnacht Encore en radiostation voor urban jongerencultuur FunX: alles smaakte naar meer, maar al snel bleek dat de opening te vroeg kwam. De besmettingsrisico's waren dermate groot dat de Melkweg zich genoodzaakt zag tot opschorting van de clubnachtprogrammering, vlak voor het kabinetsbesluit.

De verplichte sluitingstijd van middernacht in het najaar dwong het programmteam tot stevige keuzes: er was geen ruimte voor concert én clubnacht, zoals voorheen. Anders dan nachtclubs die hun events naar de avond konden verschuiven was de Melkweg gedwongen te snijden in haar programma. Om artiesten, organisatoren en publiek toch continuïteit te bieden, experimenteerden we met clubavonden op zondag, met wisselend succes.

Online clubcultuur

Radio Melkweg was het online programma waarin de Melkweg vijf maanden lang in twintig afleveringen een (virtuele) plek aan lokale DJ's uit verschillende genres bood. Met zowel bekende namen als Waxfiend, T & Sugah, NCT en Mary Lake, maar vooral ook opkomend talent als Alberta Balsam, het Ampfeminine collectief, Guenter Råler, BEA1991 en Julia Mira. Net zo inclusief als de live clubnachtprogrammering die men van de Melkweg gewend is: van hiphop naar techno, van Arabische pop naar Amsterdamse smartlappen, van drum & bass naar future beats, van dub naar electro en van queer dancehall tot ballroom.

De lockdowns hadden grote gevolgen voor de sociale functie van clubcultuur. De mentale gezondheid van met name jongeren kwam zwaar onder druk te staan. Dave Clarke betrok de Melkweg bij Grooves for the mind, een livestream marathon vanuit venues over de hele wereld om bewustzijn over geestelijke gezondheid te vergroten. Het experiment met een virtuele clubervaring dat we samen met collectief High Tea en platform Woov opzetten, zal in 2022 herhaald worden als hybride programma.

Film

Uniek aanbod in de stad

Het publiek omarmt Melkweg Film om twee redenen: een uniek aanbod van muziekfilms- en documentaires waaronder een hoog aantal Nederlandse premières, en bijzondere programmaconcepten waarin film en andere disciplines samenkomen.

Ondanks de langdurige verplichte sluiting die plannen en promoten op de langere termijn vrijwel onmogelijk maakte, heeft Melkweg Film in 2021 toch bijna tweederde van het aantal voorstellingen van 2019 gerealiseerd, en meer dan de helft van het aantal in 2020. Maar liefst een kwart van alle films waren uitsluitend in de Melkweg te zien - vaak premières, waaronder Foo Fighters documentaire *What Drives Us* en de live-registratie van het legendarische *No Nukes* festival met Bruce Springsteen in '79. En er was de exclusieve serie vertoningen van *Summer of Soul*, de documentaire van Ahmir 'Questlove' Thompson over het revolutionaire Harlem Cultural Festival van 1969 met filmopnamen van concertoptredens van o.a. Nina Simone, Sly & The Family Stone en Stevie Wonder. Deze inmiddels internationaal gelauwerde film kreeg vijf sterren van pers én de groep gelukkigen die in juli een kaartje wisten te bemachtigen.

Partners

Een sterk programma en een groot bereik onder zoveel mogelijk groepen jongeren maakt ons een gezochte partner voor festivals en bijzondere projecten, zoals het internationale muziekdocumentaire festival IN-EDIT dat de Melkweg inmiddels tot hoofdlocatie heeft gemaakt. Vaste allianties zoals met IDFA, Cineville, Caribbean Creativity, Kaboom en Shortcutz bleven in 2021 intact, maar er was ook nieuwe samenwerking met festival Go Short uit Nijmegen en de Rotterdamse organisaties Operator en Roffa Mon Amour tijdens ADE met live scores bij korte films. Girls in Film vertegenwoordigt jonge vrouwelijke en non-binaire creatieven. De Amsterdamse afdeling van het internationaal platform selecteerde films voor het omvangrijke online project Claiming Space over feminisme dat Melkweg Expo met Questions Collective initieerde.

Nieuwe filmmakers

Blikvangers, het overzicht van recent afstudeerwerk in de richting film, documentaire en animatie van de Hogeschool voor de Kunsten Utrecht dat de Melkweg voor het eerst presenteerde, trok veel belangstelling. We zien dat beginnende makers en hun aanhang graag naar ons 'plein voor popcultuur' komen waar de ontwikkeling van zoveel verschillende expressievormen zichtbaar is. Crossover projecten en festivals zoals Arty Party brengen makers in contact met elkaar en met potentiële opdrachtgevers. Het verder uitbouwen van partnerships op dit gebied van talentontwikkeling en diversiteit is voor komend jaar een prioriteit.

Modernisering

Onze filmprogrammering heeft een duidelijk profiel waarmee we ons onderscheiden van andere theaters. Concurrentie van het nog steeds groeiende aantal bioscoopschermen in Amsterdam wordt daarom minder gevoeld. Hoewel bezoekers van Melkweg Film voor specifiek aanbod komen en niet zozeer voor een 'avondje uit', verwachten we dat ook dit toegewijde publiek in de toekomst gaat wennen aan de 'premium' faciliteiten die elders standaard zijn. Betere geluidsisolatie en vervanging van stoelen in de cinema zullen op termijn noodzakelijk zijn.

Visual Arts – Melkweg Expo

Alternatieve presentatie

Ook Melkweg Expo was gelimiteerd in de ontvangst van publiek, maar met de kunstenaars zijn alternatieven onderzocht om hun werk te tonen. Allerlei vormen van presentatie zijn beproefd: achter de grote raamwand van de expositieruimte aan de Marnixstraat, op het dak, geprojecteerd op

gevels in de stad, op abri's bij het Mercatorplein, in het atrium van het stadhuis, in kunst ruimte ISO Amsterdam in West en als online expositie. En zodra de doorstroomlocaties open mochten, ook weer in de expositieruimte zelf. In totaal ging het om twaalf tentoonstellingen, met 13 aanvullende programma's waaronder talks, performances, workshops, masterclass, filmvertoning of muziekoptreden. Niet alle onderdelen van het jaarprogramma konden worden gerealiseerd; sommige exposities of programma's lenen zich niet voor online presentatie omdat het werk in een digitale omgeving teveel aan zeggingskracht verliest, of omdat interactie met bezoekers essentieel is. Het kwam ook voor dat kunstenaars bij sommige projecten door coronamaatregelen belemmerd werden bij het maken van nieuw werk en besloten tot uitstel of ander werk oppakten.

Engagement

Het meest uitgebreide project van 2021 was *Claiming Space* dat we met kunstenaarscollectief Questions Collective realiseerden. Sinds enkele jaren besteed Melkweg Expo aandacht aan hedendaags feminisme in het kader van internationale vrouwendag. Rond de video-installatie *Claiming Space* van Questions Collective die binnen, buiten en online werd gepresenteerd, stelden we een online parallelprogramma samen van zes verschillende onderdelen, variërend van discussies, workshops tot korte films.

Bij solo-exposities in Melkweg Expo spelen thema's rond identiteit(en) vaak een rol. Mafalda Rakoš wil met *A Story to Tell, or: Regarding Male Eating Disorders* een einde maken aan het taboe dat nog steeds rond eetstoornissen heerst en aan het stereotyperen van de problematiek als vrouwelijk. Debuterend curator Jessy Koeiman bracht werk van David Uzochukwu, Berette S Macaulay, Aqueene Wilson, Marciano Lynch – aka MC V.E.G.A, Ethel Tawe, Kay Slice en Rossel Chaslie samen in de tentoonstelling *Back in the Day is our Future* waarin Zwarte stemmen versterkt worden die weerstand tonen door de rijkdom van Zwarte cultuur en geschiedenis te vieren.

Stepping stones voor makers

Bij alle activiteiten van Melkweg Expo is sprake van ontwikkeling: kunstacademiestudenten leren van een eerste groepsexpositie, en in de programmaserie Tip-Off met beginnende makers wordt gereflecteerd op het artistieke, praktische en zakelijke proces rond exposeren. Op verschillende manieren proberen we onze blik te verruimen door input uit een breed netwerk dat voortdurend uitgebreid wordt. En door open calls via die netwerken te verspreiden. Follow '21 is daarvan een voorbeeld. Fotografen Alma Kim en Nkeiru Ofor werden begeleid bij hun eerste expositie in ISO Amsterdam, de broedplaats annex expositieruimte in het Westelijk Havengebied.

Kunstenaars die al wat verder zijn in hun carrière, zoals Cigdem Yuksel, Mafalda Rakoš en Tom van Veen, worden uitgenodigd voor solo exposities. Melkweg Expo heeft ook een start gemaakt met het verwezenlijken van de ambitie om plek te bieden aan beginnende curatoren. Dit jaar werd samengewerkt met Jessy Koeiman, die met haar concept voor een expositie tijdens Black History Month belangrijke nieuwe stemmen en visies inbracht.

Samenwerkingen

Melkweg Expo zoekt actief samenwerkingsverbanden op voor projecten en wordt zelf ook regelmatig benaderd door externe partijen. De vaste verbintenis met Holland Festival leidde in juni 2021 tot de expositie *The Art of Escapism*, de eerste waar weer live publiek bij kon zijn.

Met het Amsterdamse journalistieke collectief Prospektor werd samengewerkt voor de presentatie van hun transmediale project *Shadow Game* over alleenreizende kindvluchtelingen in Europa. Cigdem Yuksels fotoserie *A New Beginning* dat onderdeel hiervan uitmaakte, werd geëxposeerd in de openbare ruimte van stadsdeel West en in het stadhuis. Het werk was daarna te zien op het fotofestival Photoville in New York City, waarvoor Melkweg Expo jaarlijks bemiddelt bij de Nederlandse inzending.

Melkweg Expo is uitgenodigd als partner binnen het Europese platform Futures dat fotografietalent promoot en ondersteunt. De groepstentoonstelling *Hybrids: Forging New Realities as Counter-*

Narrative met werk van jonge Europese fotografen werd voorzien van een uitgebreid discussieprogramma voor publiek en professionals.

Een bijzondere samenwerking van diverse Amsterdamse partijen, waaronder OBA, Stedelijk Museum, ViewCollective en Bijlmer Believers 3.0 was er bij *Generation Next*, een project met scholieren van Open Scholengemeenschap Bijlmer. De leerlingen verbeeldden hun persoonlijke visie op de toekomst van Zuidoost en het werk werd getoond als raamexpositie. Hun inspiratie werd op gang gebracht met masterclasses van de Smibanese University met o.a. Ray Fuego en bekende kunstenaars als Raquel van Haver, Gilleam Trapenberg en Farida Sedoc.

Ondanks alle beperkingen door COVID-19 was 2021 een dynamisch jaar voor Melkweg Expo, waarin we mede dankzij de steun van het Mondriaan Fonds uit de tweejarige basisregeling voor Kunstpodia de kunstenaars, ontwerpers, coaches, sprekers en andere betrokken freelancers konden faciliteren en honoreren.

Talentontwikkeling

Milk Made coalities in Nieuw-West

We zijn met ons talentontwikkelingslab Milk Made actief in meerdere stadsdelen. In Nieuw-West is een vervolg op *Wat is die MO dan?* gerealiseerd, een project voor kennisoverdracht en professionalisering binnen de urban scene. In 2021 kwamen tot stand: vier online panels, een elfdelige podcastserie, een driedaags MO festival in juni en een schrijverskamp voor vijf jonge makers in oktober. Er waren luistersessies, showcases, masterclasses, interviews en livepanels waarin professionals online met jongeren spraken over cultureel ondernemerschap. De livestreams van de panels trokken gemiddeld 300 viewers via de Melkweg en New Metropolis kanalen (Facebook, Youtube), het aantal weergaven van alle MO activiteiten kwam op 6.400.

Melkweg/Milk Made coproduceerde de events met Paradiso Melkweg Productiehuis (PMP) en Yallah! Yallah!, en werkte daarbij lokaal samen met Lab6/Meervaart, New Metropolis Nieuw-West en de AFK cultuurverkenner. Met laatstgenoemde is bovendien het makerscollectief NeWest United opgezet, dat maandelijks bijeenkomt om te werken aan programma-ideeën van jongeren.

Zuidoost biedt perspectief

In Zuidoost was Prospect Eleven gedurende anderhalf jaar de 'woonkamer' waar Milk Made samenwerkte met Stichting Eleven Inc. aan de creatieve leerschool voor talentvolle jongeren uit het stadsdeel. De locatie aan de Hettenheuvelweg is inmiddels vervangen door een tijdelijke plek in de Amsterdamse Poort. Het toekomstbeeld is een ruimte in Zuidoost waar leerwerkplek en podiumfunctie gecombineerd kunnen worden, zodat jongeren die achter de schermen willen werken zich *on-site* kunnen ontwikkelen. Een alliantie tussen het stadsdeelpodium en de Melkweg zou veel waarde kunnen toevoegen aan het popculturele ecosysteem op het gebied van innovatie en kansengelijkheid. Twee jongeren uit het Milk Made team hebben inmiddels een vaste verbintenis met de Melkweg op programmatisch gebied: één als organisator van clubnachten, de ander als assistent van het programmeursteam.

Contact houden

We proberen altijd oog te houden op talent. Veel activiteiten in het gebouw richten zich op professionaliseren en excelleren, maar het contact met toekomstige generaties Amsterdamse makers begint al eerder. Kinderen maken voor het eerst kennis met de praktijk van podiumkunst tijdens de Kunstschooldagen. Wat later volgt de eerste 'clubervaring' tijdens de schoolfeesten van diverse Amsterdamse onderwijsinstellingen in de Melkweg, waarna zelfstandig concert- en clubnachtbezoek volgt. Degenen die kiezen voor opleidingen in marketing, techniek, eventproductie, facilitymanagement of kunstvakonderwijs zien we vervolgens terug tijdens rondleidingen, presentaties of stages. COVID-19 maakte in 2021 de meeste van deze ontmoetingen en de grote

studentenevents tijdens de intreeweek onmogelijk, maar kleinschaliger projecten kwamen wel tot stand. Er waren samenwerkingen met ROC PACT+ van Amsterdam, Mediacollege, Hogeschool van Amsterdam, Academie Artemis, Rietveld Academie en de opleidingen van de Amsterdamse Hogeschool voor de Kunsten.

Nieuwe makers en de keten

Beginnende muzikanten kunnen sinds jaar en dag rekenen op steun van de Melkweg dankzij solide allianties met Stichting GRAP en de popafdeling van het Conservatorium van Amsterdam. In het tweede pandemiejaar weliswaar minder frequent dan voorheen (en soms online of hybride), maar we bleven ons inzetten voor jonge artiesten met praktijkinfo in de formats van Rock Your Business, Popcontact en Muzikantendag. We zorgden dat eindexamenshows van popstudenten gestreamd werden en opkomende artiesten in showcase nights als RADAR of Indie Academy konden excelleren. Jaarlijks wordt een veelbelovend muzikaal talent met een ontwikkelplan gesteund door de 3Packagedeal waarbij het met raad en daad wordt bijgestaan door een alliantie van het Muziekgebouw, Conservatorium van Amsterdam en Melkweg. Voor ons Europese netwerk Liveurope faciliteerden we samen met de Brakke Grond een residency voor het Belgisch makerscollectief Noannaos. Helaas verhinderde corona de presentatie van de multidisciplinaire performance. Vier artiesten die onder de hoede van het Paradiso Melkweg Productiehuis een ontwikkelingstraject volgden gaven we de ruimte voor repetities en optredens. En PMP bestond 20 jaar: een fantastisch jubileumprogramma samen met Chagall, Yallah! Yallah! en female producers platform rosetta was opgetuigd, maar één dag voor de viering werden maatregelen aangescherpt en moest het worden afgelast.

Speciale programma's en samenwerkingen

Betrokkenheid offline en online

De Melkweg begon ooit als community centre; sinds de oprichting wordt samengewerkt met geëngageerde makers die interdisciplinair werken. Nog steeds zijn we een plek waar makers dingen aan de kaak kunnen stellen, kunnen experimenteren en verbinding zoeken met anderen. Raymi Sambo, Babs Gons, Daniel Bonsu en OTION (Guillermo Blinker) zijn voorbeelden uit het verslagjaar. Deze betrokken performers brengen in hun programma's nieuwe stemmen naar voren, van jonge, uitgesproken makers die hun ideeën uiten in bevlogen liederen, prikkelende spoken word, danssolo's of monologen.

We benaderen actief jongeren met uiteenlopende achtergronden die reflecteren op persoonlijke of maatschappelijke actualiteit. Vijf woordkunstenaars uit het Milk Made netwerk schreven een tekst bij het kunstproject Ooit, hun voordrachten werden vastgelegd in een korte film. De ervaringen met ons jongerenlab Milk Made hebben geleerd dat zo'n aansporing een waardevolle stap in de ontwikkeling van een talent kan zijn.

Toen live programmering was uitgesloten, maakten we de podcastserie Stir it Up. Radio-DJ Angelique Houtveen ging in gesprek met Anne-Fay, Ray Fuego, Shishani, Linde Schöne en Froukje over hoe zij hun blik op het leven, de wereld en de maatschappij vormgeven in hun muziek en teksten.

Gastvrijheid

De Melkweg wordt vaak geprezen om haar gastvrijheid. Voor veel organisaties die samenwerking zoeken met een professioneel podium is die uitstraling bepalend bij hun keuze voor de Melkweg. Daar zijn we trots op. En we koesteren die openheid, want het voedt de dynamiek in ons cultuurhuis met andere netwerken, nieuw publiek en bijzondere activiteiten. In 2021 waren dat zeer uiteenlopende evenementen als de verkiezingsuitzendingen van BNN/VARA, het Outsiderwear Festival of de discussie 'Pride is a protest' van het activistische Women's March.

Vaste cultuurpartners Julidans Next en het Fringe Festival waren in 2021 gelukkig weer terug met fysieke voorstellingen van opkomende talent. Nieuwkomer is het Brainwash Festival dat eind oktober

een sterk programma met internationale denkers en schrijvers in alle zalen van het gebouw presenteerde en volgend jaar weer terugkeert.

Activiteiten in 2021

De planning van activiteiten werd in 2021 dagelijks aangepast door verplaatsingen en afgelastingen, het waren er honderden over een heel jaar. Reisrestricties en coronamaatregelen als de 1,5m-norm en vervroegde sluitingstijden maakten dat de mogelijkheden voor programmering steeds meer onder druk kwam te staan. Het aanbod van internationale acts, de kern van de Melkweg programmering, stopte nagenoeg. Herstel van de concertprogrammering en terugkeer van de clubnachten werd verwacht in het najaar door een hoge vaccinatiegraad en invoering van het Corona Toegangsbewijs. Maar dat bleek ijdele hoop, de verspreiding van het virus nam toe en het CTB hield juist een deel van ons publiek weg. Een ander deel aarzelde, ondanks de strikte handhaving van alle RIVM protocollen die we in acht namen voor een veilige publieksontvangst.

Er zijn in 2021 meer programma's gerealiseerd dan in 2020, maar een groter aandeel, bijna eenderde, betreft digitale programmering. Het aantal bezoeken van de bijna 230 live programma's valt met ruim 57.000 lager uit dan in 2020, toen een eerste kwartaal zonder COVID-19 voor flinke bezoekersaantallen zorgde. De digitale programmering trok in 2021 een paar honderdduizend kijkers. Een deel van deze programma's blijft online beschikbaar, het aantal weergaven loopt dus door.

Voor de activiteiten met publiek is vanwege de 1,5m norm de capaciteit als volgt veranderd: MAX (1450 > 125), OZ (650 > 80), UPSTAIRS (250 > 40), CINEMA (90 > 30). Melkweg Expo kan als doorstroomlocatie 30 in plaats van 100 bezoekers tegelijkertijd ontvangen; tijdens beperkte openstelling werd gewerkt met timeslots.

Marketing en communicatie

Publieksbenadering

Het afgelopen jaar vroeg om een steeds andere benadering van ons publiek. In de eerste maanden trokken we een zo groot mogelijk publiek naar onze verschillende livestreams en online exposities, maar zetten we ook een verkoopcampagne op voor het unieke jubileumboek Melkweg 50 Lichtjaren dat in het voorjaar verscheen. In juni volgde een flinke omslag toen de live programmering weer mogelijk was. Alle hens aan dek voor de communicatie van de programmering met weer nieuwe regels en protocollen. Hoewel het merendeel van de bezoekers stond te popelen om weer langs te komen, merkten we bij meerdere doelgroepen ook aarzeling door oplopende coronabesmettingen. Hiernaast was voor sommigen het verplichte Corona Toegang Bewijs een reden om af te zien van een bezoek. Deze twee zaken resulteerden in een groter aantal *no shows* tijdens optredens dan we in reguliere tijden gewend waren. Ook zichtbaar is de impact van de coronapandemie op het aandeel internationale bezoekers dat we in 2021 mochten ontvangen. Was in 2019 nog ruim 13 procent van de bezoekers die voorafgaand aan een optreden online een kaartje kocht afkomstig uit het buitenland, in 2021 bleek dit percentage geslonken naar ruim 8 procent.

Heropeningscampagne

Sinds de start van de coronacrisis zagen we ons bereik op verschillende online kanalen zoals de website en social media flink dalen. Voorheen hadden we een groot bereik, mede door het grote aantal internationale muzikartiesten dat we boeken. Dit maakte het mogelijk om bijzondere programma's, talentprogrammering en unieke projecten van artiesten en makers met een nog groeiende fanbase ook onder de aandacht te brengen van ons brede en heterogene publiek. Omdat het aandeel internationale artiesten dat in 2021 langs kon komen voor een optreden vanwege de internationale reisbeperkingen zeer beperkt was en we meer kleinschaligere programma's moesten promoten, hebben we ingezet op een intensieve heropeningscampagne in de Metropoolregio

Amsterdam waarin we de unieke verscheidenheid van het multidisciplinaire Melkwegaanbod naar voren lieten komen.

Melkweg Online en digitale communicatie

Aangezien de focus van onze programmering in de eerste maanden van het jaar was verschoven naar online presentatie, lanceerden we in het voorjaar ons eigen online platform. Via www.melkweg.nl/online kunnen onze bezoekers en volgers ons complete aanbod van streams live en on demand bekijken. Omdat we minder live optredens van het platform Liveurope konden presenteren, hebben we de ruimte voor vijftien talentvolle Europese makers op onze online kanalen verder uitgebreid met Talent Alert en Melkweg Recommends rubrieken in november en december. In de tweede helft van het jaar zijn we gestart met het ontwikkelen van een nieuwe website en is software in gebruik genomen voor verbeterde informatievoorziening van bezoekers via mail. Daarnaast hebben we de tijd genomen om een narrowcastingsysteem te ontwikkelen, waarvoor schermen op meerdere plekken in ons pand zijn geplaatst. Hiermee kunnen we in de toekomst ons publiek nog beter op de hoogte stellen van onze voor hen interessante programmering, en zo verleiden tot herhaalbezoek.

Zakelijke bedrijfsvoering

Financiële positie

Inleiding

Het jaar 2021 was voor de Melkweg in zekere zin een voortzetting van 2020 waarbij de coronamaatregelen de programmering het grootste deel van het jaar nagenoeg stillegde. Er werd qua planning lang uitgegaan van een enigszins omgekeerde situatie van 2020. Daar waar in 2020 het eerste kwartaal grotendeels normale programmering kende, was het lang de verwachting dat dit in 2021 het laatste kwartaal zou zijn. Door een nieuwe sluiting echter halverwege november werd dit uiteindelijk toch niet gerealiseerd. Dit is dan ook terug te zien in de afwijking van de herziene begroting waarin met deze plotselinge nieuwe sluiting geen rekening werd gehouden. Deze nieuwe tegenslag werd wel voldoende opgevangen door nieuwe overheidssteun.

Exploitatieresultaat (voor belasting)

In 2021 is het gerealiseerde resultaat € 2.959.121. Dat is veel hoger dan begroot en komt voort uit de financiële bijdrage van het ministerie van OCW uit de Compensatieregeling Coronacrisis Meerjarige Kunstpodia Tweede en Vierde Steunmaatregel via het Mondriaan Fonds van in totaal € 3.080.234. In de herziene begroting van juni 2021 was dit bedrag nog € 1.910.934, dit is in september met een bijdrage van € 1.169.300 uit de vierde steunmaatregel aangevuld. Ook de generieke COVID-19 subsidies van de overheid zijn hoger uitgevallen dan begroot doordat de steunmaatregelen langer beschikbaar bleken dan in eerste instantie verwacht werd.

Invloed prestaties

De coronacrisis en –maatregelen maakten reguliere exploitatie onmogelijk. De impact was in 2021 groter dan voorzien, zoals vergelijking van het resultaat van 2021 met de herziene begroting van 2021 en het resultaat van 2020 aantoont. Doordat de oorzaak ligt bij de gevolgen van COVID-19 is het niet zinvol om hier verdere conclusies uit te trekken betreffende het uiteindelijke exploitatieresultaat.

Baten

De totale opbrengsten van de Melkweg bedragen € 1.787.312. Dit is ruim 50% minder dan begroot en bijna 40% minder dan 2020. In dat jaar werd een uitzonderlijk goed resultaat behaald in het

eerste kwartaal, vlak vóór de pandemie. In 2021 hoopten we een vergelijkbare compensatie in het laatste kwartaal te realiseren, maar door nieuwe beperkingen en een lockdown kwam hier niets van terecht. In oktober, de maand waarin de loonsteun uit NOW stopte, konden we weliswaar voor het eerst uitgaan van de reguliere (staande) bezoekerscapaciteit, maar vervroegde sluitingstijden maakten clubnachten en het daaraan gekoppelde rendement uit horecaomzet onmogelijk, waardoor de programmering alsnog geen positief resultaat gaf. Ter vergelijking: in ons laatste reguliere boekjaar (2019) waren de publieksinkomsten in dezelfde periode (01-10 t/m 12-11) 146% hoger dan in 2021.

De inkomsten uit de entree - totaal € 1.030.202.

De inkomsten uit horeca en café - totaal € 407.831.

De inkomsten uit de lockers - totaal € 27.863.

Sponsorinkomsten zijn gerelateerd aan prestatieafspraken. Ook deze vallen dus lager uit. De overige inkomsten die vooral gerelateerd zijn aan de doorberekening van evenementkosten, zijn licht gestegen.

De inkomsten uit sponsors - totaal € 146.349.

De inkomsten uit overige inkomsten - totaal € 175.067.

Inkomsten uit reguliere subsidies zijn gestegen in 2021 door de indexatie van de Kunstenplansubsidie, en door het eerste jaar van de meerjarige subsidie Kunstpodia Basis van het Mondriaan Fonds. Deze subsidie is toegekend voor de programmering van Melkweg Expo. Er is een lichte daling van het behaalde resultaat uit incidentele subsidies.

Het totaal aan subsidieinkomsten is toegenomen vanwege de COVID-19 noodsteun. Met een totaal van € 7.076.855 is dit ruim 70% van de totale baten van 2021. De verdeling is als volgt:

UWV NOW subsidie tegemoetkoming loonkosten (inclusief correctie 2020) - € 1.721.514

RVO TVL subsidie tegemoetkoming vaste lasten - € 2.160.000.

Mondriaan Fonds OCW Compensatieregeling Coronacrisis Meerjarige Kunstpodia- € 3.080.234 .

Na afloop van het vorige boekjaar is tijdens de vaststelling van het toegekende matching bedrag van 2020 door de gemeente Amsterdam lager bijgesteld waardoor een correctie in 2021 moet plaatsvinden:

Gemeente Amsterdam aanvullende zwaar weer subsidie (2020) - € -102.462.

FPK subsidies uit (aangepaste) podiumstartregeling en COVID-19 compensatieregelingen - € 124.695.

Kickstart Cultuurfonds donatie voor COVID-19 aanpassingskosten - € 92.874.

Eigen inkomsten

De publieksinkomsten in 2021 geven een nog dramatischer beeld dan in het eerste coronajaar. Deze omslag in inkomstenstromen ten gevolge van onze beperkte exploitatiemogelijkheid is van grote invloed op onze zelfredzaamheid, wat tot uiting komt in een veel lager percentage van de eigen inkomsten voor 2021. Ten opzichte van 2020 is dit beeld versterkt door lagere publieksinkomsten en hogere subsidie in het kader van COVID-19 steun. In 2020 lag dit percentage op 35,4% en in 2021 op 17,9%.

Lasten

De totale uitgave voor beheerlasten van € 2.759.492 zijn 6,1% lager dan in 2020 en 12,5% onder de begroting. De beheerskosten personeel zijn met 7,4% gedaald en de kosten voor materiaalbeheer zijn met 4,9% gedaald ten opzichte van 2020. Deze posten zijn respectievelijk 5,9% en 17,3% lager dan begroot.

Beheerslasten personeel zijn vooral gedaald door het in 2020 aanvankelijk niet verlengen van aflopende tijdelijke contracten en het vertrek van medewerkers vanwege ander werk. De uitvoering van dit beleid vond plaats in een periode waarin we nog niet konden uitgaan van blijvende

staatssteun. Overige personeelskosten zijn ten opzichte van 2020 flink gestegen, doordat sterk is ingezet op professionalisering van het personeel middels trainingen en cursussen. Beheerslasten materieel zijn gedaald vergeleken met 2020; minder activiteiten betekent minder kosten voor gas, water, licht en schoonmaak. Ook de externe advieskosten zijn gedaald, deze lagen in 2020 een stuk hoger doordat er voor het eerst moest worden omgegaan met de toen nog nieuwe situatie. De kosten voor de huur en verzekeringen zijn wel gestegen in het verslagjaar.

De totale uitgave voor activiteitenlasten lasten van € 4.290.654 zijn 17,8% lager dan in 2020 en 26,5% onder de begroting. De personele activiteitenlasten zijn met 17,6% gedaald en de materiële activiteitenlasten met 18,3% ten opzichte van 2020. Deze posten zijn respectievelijk 17,1% en 42,5% lager dan begroot.

Beide dalingen zijn een direct gevolg het kleiner aantal evenementen dat gerealiseerd kon worden. Een uitzondering op deze daling is de 25% stijging van kosten voor programmering. Deze is het gevolg van een professionaleringsslag bij Melkweg Expo die mogelijk werd dankzij de toekenning van de meerjarensubsidie van het Mondriaan Fonds. Daarmee kon in 2021 ondanks de crisis een intensief programmaplan uitgevoerd worden dat voorzag in honorering van betrokken kunstenaars volgens fair pay richtlijnen in de beeldende kunst.

De uitgaven voor inzet van ZZP'ers in het verslagjaar zijn ten opzichte van 2020 gestegen met 47%.

Voorzieningen

De voorzieningen die zijn opgenomen bestaan uit pensioenvoorzieningen en voorzieningen voor de afdracht van vennootschapsbelasting:

Pensioenen

De Melkweg is in 2003 begonnen gelden te reserveren om de indexatie van de pensioenen veilig te stellen door extra doteringen. Naast de opgebouwde voorziening voor indexering van de pensioenen is vanwege de overgang naar een beschikbare-premieregeling per 1-1-2018 een voorziening opgenomen ter dekking van de kosten van de compensatie voor werknemers die voorheen een gegarandeerd pensioen opbouwden vanuit een middelloonregeling. In 2020 is deze regeling met alle bijhorende afspraken verlengd voor vijf jaar, van 01-01-2021 tot 31-12-2025, en hierdoor is een extra dotatie van € 169.757,- aan de pensioenvoorziening gedaan. Die wordt verminderd met een vrijval van € 51.207 in 2021.

Vennootschapsbelasting

In 2014 is de Melkweg door de Belastingdienst als belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting aangemerkt. Sindsdien doet de Melkweg jaarlijks aangifte vennootschapsbelasting. Tot op heden heeft dit nog niet geresulteerd in een acute belastinglast. Wel bestaat er een verschil in de reserves volgens de belastingaangiften ten opzichte van de jaarrekening. Dit komt doordat in de aangiften een fiscale bestedingsreserve is opgenomen voor voorgenomen toekomstige uitgaven aan bedrijfsmiddelen en/of projecten. Dit betreft geplande toekomstige uitgaven die in de komende vijf jaar zullen gaan plaatsvinden. Als de geplande uitgaven echter niet worden gerealiseerd binnen deze termijn van vijf jaar, dan valt de bestedingsreserve alsnog vrij. Op dat moment moet over deze vrijgevallen reserve alsnog belasting worden betaald. Om die reden is in 2021 een dotatie aan de voorziening voor latente belasting opgenomen van € 155.593, ten laste van het resultaat.

Liquiditeit en vermogen

Gedurende 2021 is het liquiditeitssaldo gestegen van € 3.376.371 naar € 7.422.877.

Een gedeelte van de banktegoeden betreft de inkomsten uit voorverkochte tickets voor geplande muziekprogramma's. De 'bewaars je ticket' (voucher) regeling die afwijkende restitutieafspraken met onze bezoekers mogelijk maakte, werd in 2021 verlengd. Verder is er een aanzienlijk bedrag aan voorverkoopgeld ontvangen voor evenementen die uiteindelijk moesten worden uitgesteld. Mede

vanwege een hoopvoller beeld voor 2022 waardoor boekingen toenamen, had dit een saldo van ongeveer € 1.500.000 aan voorverkoopgeld tot gevolg. De rest van de stijging in liquiditeit wordt grotendeels veroorzaakt door de ontvangen COVID-19 subsidies.

Het werkkapitaal bedroeg eind 2021 € 3.658.034 tegenover € 1.212.731 in 2020. De current ratio eind 2021 is 1,65 tegenover 1,35 in 2020.

De positieve resultaten van de afgelopen jaren zijn toegevoegd aan de algemene en bestemmingsreserves. Het positieve jaarresultaat van 2021 van € 2.803.528 komt ten goede aan de algemene reserve. Echter na de mutaties naar de bestemmingsreserves (€ 2.803.528) is de algemene reserve gelijk gebleven.

De algemene reserve: - eindstand 2020 € 140.446 – eindstand 2021 € 140.446.

De bestemmingsreserves zijn:

- Continuïteit programmering: een buffer is aangelegd die kan worden ingezet in geval van financiële tegenslag – eindstand 2020 € 646.844 – eindstand 2021 € 659.554.
- Herprofilering gebouw: noodzakelijke investeringen in de uitstraling, logistiek en toekomstbestendigheid – eindstand 2020 € 298.960 – eindstand 2021 € 277.988.
- MOP Melkweg: – zie uitleg hieronder - eindstand 2020 € 1.027.030 – eindstand 2021 € 775.185.
- Reserve afschrijving – zie uitleg hieronder - eindstand 2020 € 0 – eindstand 2021 € 213.957.
- MW50 jubileum – De Melkweg viert in 2020 haar 50 jaar bestaan hiervoor is een bestemmingsreserve opgenomen – eindstand 2020 € 59.516 – eindstand 2021 € 0.
- COVID-19: een reserve die na 2021 kan worden ingezet om verliezen en/of andere kostenposten te dekken die door de coronacrisis zijn veroorzaakt – eindstand 2020 € 114.925 – eindstand 2021 € 2.692.295.

De bestemmingsfondsen zijn:

- MOP Kunstenplan: – zie uitleg hieronder - eindstand 2020 € 0 – eindstand 2021 € 331.824.

Voor het boekjaar 2021 wordt, na de mutaties aan de andere reserves, een groot deel van het positieve resultaat na belasting toegevoegd aan de COVID-19 reserve.

Toelichting COVID-19 bestemmingsreserve

In 2019 bedroeg het aandeel eigen inkomsten van de Melkweg 93,7% van de omzet, in 2021 was dat 17,9%. Omdat het grootste deel van de eigen inkomsten uit publieksbezoek afkomstig is, heeft de Melkweg, net als het gros van de Nederlandse poppodia, een kwetsbaar bedrijfsmodel. De impact van COVID-19 was enorm, continuïteit werd gewaarborgd dankzij steunmaatregelen. Ook in de nasleep van de pandemie wordt de Melkweg geconfronteerd met tal van problemen bij het herstelproces naar een gezonde exploitatie. Met een zorgvuldig afgewogen besteding van de COVID-19 reserve zal de Melkweg de na-effecten het hoofd kunnen bieden en de overgang naar een nieuwe realiteit kunnen verwezenlijken.

- Om de gevolgen van de aanhoudende effecten van de crisissituatie op korte termijn te bestrijden, is een bedrag toegewezen aan het opvangen van extra en hogere kosten. Hierbij gaat het vooral om hogere loonkosten, veroorzaakt door extra nachttoeslag die betaald zal moeten worden aan horecamedewerkers, omdat de werving van personeel voor met name de clubnachten nog steeds zeer problematisch is en dit recent zelfs een gedwongen beperking van het aantal clubnachten tot gevolg heeft gehad. Ook de kosten van freelance personeel zijn door marktwerking fiks gestegen. Daarnaast zijn inkooprijzen aanzienlijk verhoogd, een stijging die niet op te vangen is met een verhoging van onze horecaprijzen.

Het verwachte ziekteverzuim in 2022 zal daarnaast hoger liggen dan in voorgaande jaren, veroorzaakt door terugkerende coronagolven en hogere werkdruk.

- De COVID-19 reserve zal voorts moeten worden aangewend om inkomstenderving te kunnen compenseren wanneer nieuwe virusgolven weer tot lockdowns zullen leiden. Deze zullen van invloed zijn op het aantal evenementen –een sterk verminderd aanbod van de lonende internationale tours en clubnachten – en de bezettingsgraad, waardoor opnieuw een sterke daling van eigen inkomsten ontstaat. Tezamen met kostenstijgingen zal dit niet alleen gevolgen hebben voor niet-winstgevende programmering waar experiment en talent kunnen bloeien, maar ook voor de inzet van alle freelancers en ZZP'ers die afhankelijk zijn van continuïteit in de programmering. Nu de generieke steunmaatregelen NOW en TVL zijn gestopt, zal ter compensatie een beroep moeten worden gedaan op de COVID-19 reserve, zodat baan- of inkomstenverlies van freelancers en ZZP'ers in het ecosysteem waarbinnen de Melkweg functioneert, kan worden beperkt.
- De afname van publieksbezoek tijdens en na de coronacrisis is in alle delen van de culturele sector evident. Onduidelijk is wanneer bezoek van bewoners uit de regio en toeristen weer op het oude niveau zal zijn. Dat herstel vergt een nieuwe aanpak waarin verdergaande digitalisering van bestaande communicatie en werving nodig zal zijn.
- Parallel aan inspanningen ten behoeve van het terugwinnen van het publiek en de heropbouw van de reguliere exploitatie zal een deel van de COVID-19 reserve geïnvesteerd worden in innovaties, professionalisering en profilering die de Melkweg toekomstbestendiger maken en zorgen dat zij haar functie voor publiek, kunstenaars, artiesten en medewerkers kan behouden. Onderzoek naar de waarde van aanvullende digitale presentatie, de vorm en de wijze waarop daarbinnen een verdienmodel kan worden gecreëerd, afstemming met partijen in de sector zal extra investeringen vergen. De jaren na 2021 zal er, naast het adequaat reageren op veranderingen, hard gewerkt moeten worden aan structurele aanpassing van bedrijfsvoering en infrastructuur om een duurzame transitie mogelijk te maken die passend is voor deze nieuwe werkelijkheid. Training en (bij)scholing van (freelance) medewerkers, aanpassing van de organisatie ten bate van vergroting van het aandeel uit derde-geldstromen, versterking van het artistieke profiel met focus op talentontwikkeling en educatie in de Melkweg en de stadsdelen, en realisatie van een inclusieve werkwijze op alle terreinen zullen de Melkweg een stevig fundament kunnen bieden voor de toekomst.

Voorbehoud afwikkeling COVID-19 subsidies

Vanwege de officiële indiendata met betrekking tot de vaststelling van de verschillende COVID-19-steunmaatregelen, moet worden opgemerkt dat de jaarrekening wordt afgesloten voordat de definitieve vaststellingen hebben kunnen plaatsvinden.

Dit geldt voor de vaststelling van de steun via de regelingen NOW en TVL, en die van de Compensatieregeling Coronacrisis Meerjarige Kunstpodia Tweede en Vierde Steunmaatregel via het Mondriaan Fonds, en de compensatieregeling 3 via het Fonds Podiumkunsten.

Risicoanalyse

In voorgaande bestuursverslagen zijn een aantal zaken genoemd die van negatieve invloed kunnen zijn op de exploitatie van de Melkweg. Onder andere het verbod op rookruimtes, een mogelijk verminderd concertaanbod van Britse muziekgroepen wegens Brexit en de lokale regelgeving ten aanzien van zwaar transport. In de afgelopen twee jaar hingen de mogelijke effecten van de coronapandemie zwaar boven de markt. Hoewel lastig aan te geven, is zoveel wel duidelijk dat het nog een tijd kan duren voordat de programmering - met name die van internationale muziekgroepen - op het niveau van pre-coronajaren zal zijn.

Vragen die zich opdringen: kan de Melkweg bij mogelijke terugkeer van een ernstige virusvariant de voor een gezonde exploitatie gewenste zaalcapaciteit blijven inzetten? Zullen eventuele steunmaatregelen in dergelijke gevallen terugkeren? Welk effect zullen terugkerende tijdelijke sluitingen van het uitgaansleven hebben op toekomstige publieksaantallen?

De huidige zeer krappe arbeidsmarkt waarvan onduidelijk is of en op welke manier deze zal herstellen, kan leiden tot een opwaartse druk op de loonkosten. In combinatie met de hoge inflatie, heeft dit een stijging van de structurele kosten tot gevolg, die weer van invloed is op de activiteitenkosten omdat deze door zullen werken in de boekingsdeals van verplaatste programmering.

Tijdens het schrijven van dit bestuursverslag is er een nog veel grotere onzekere factor bijgekomen die bepalend kan zijn voor de exploitatie van de Melkweg (en heel veel andere instellingen en organisaties) – de invasie van Rusland in buurland Oekraïne op 24 februari 2022. De directe gevolgen voor de levensstandaard in West-Europa zijn nog niet te overzien maar verwacht mag worden dat alleen al de stijging in energie- en voedselprijzen een aanslag zal vormen op het bestedingspatroon van onze bezoekers. De onzekere situatie op het Europese continent kan – net als bij de coronapandemie – leiden tot een verminderd aanbod van Amerikaanse muziekgroepen. De negatieve invloed van deze ontwikkelingen tekenen zich al af op verschillende terreinen; voor onze sector is het op dit moment nog lastig om in te schatten wat de gevolgen op termijn zullen zijn.

De financiële positie van de Melkweg was vlak voor de coronacrisis uitstekend en is mede dankzij alle steunmaatregelen nog steeds goed. Ook in 2021 is gestaag verder gewerkt aan verbetering van gebouw en organisatie. De verantwoordelijkheid voor een weerbare en wendbare Melkweg in de toekomst heeft prioriteit en zal dankzij steunmaatregelen in de komende jaren vorm kunnen krijgen.

Meerjarenonderhoudsplan en investeringen

De Melkweg heeft, net als alle andere Amsterdamse culturele instellingen in een pand dat gemeentelijk eigendom is, op verzoek van de Gemeente een meerjarenonderhoudsplan (MOP) voor de jaren 2009 en verder laten opstellen om investeringen en onderhoud aan gebouw en installaties te kunnen plegen.

Conform de Hoofdlijnennota voor de nieuwe kunstenplanperiode zijn wij uitgegaan van de vastgestelde beperktere strekking van het MOP. Binnen het huidige kunstenplanbudget is het aandeel voor geplande onderhoudskosten gemiddeld € 331.778 per jaar, 33,9 % van het toegekende subsidiebedrag per jaar.

Aangezien er onderscheid gemaakt dient te worden tussen het voor het uitvoeren van het MOP benodigde gemeentelijke subsidiebedrag en de overige exploitatie, willen wij hierbij expliciet vaststellen dat de niet in het MOP opgenomen kostenposten voor schoonmaak, inventaris e.d. nu komen te vallen onder deze overige exploitatiekosten. Het totaalbedrag voor alle kostenposten tezamen bedraagt gemiddeld € 843.259 per jaar.

Het MOP is met behulp van een externe adviseur (BTAS Adviesburo) en in overleg met de Assetmanager van het Gemeentelijk Vastgoed op 01-02-2020 vastgesteld.

Jaarlijks wordt het bijgesteld op basis van onze meest recente berekeningen en wordt een begroting voor het onderhoudsjaarplan vastgesteld. De meeste aandachtsgebieden van het MOP zijn verwerkt in dit jaarlijkse onderhoudsplan waarin periodiek het onderhoud en de benodigde keuringen zijn verwerkt. Grotere vervangingswerkzaamheden of verbouwingen worden geïnventariseerd en gepland en hierdoor kan soms wat verschuiving met het MOP optreden om de bedrijfsvoering niet te verstoren. Te denken valt daarbij aan het clusteren van werkzaamheden die op eenzelfde plek

moeten worden uitgevoerd. Hierdoor kan de investering in onderhoud en installaties fluctueren ten opzichte van het begrote bedrag.

In het MOP van februari 2020 wordt aan een aantal zaken een matig tot slecht conditieniveau toegekend. Dit betreft het schilderwerk in het trappenhuis van de kantoren aan de Marnixstraat (conditieniveau 5), wandafwerking tegels in het bijkeuken ook van de kantoren (conditieniveau 4) en de vaste sanitair voorzieningen toiletgroep Maxzaal (conditieniveau 4). Al deze herstelwerkzaamheden zijn in 2021 opgepakt.

Investerings- en onderhoudskosten

In het boekjaar 2021 zijn door de aanhoudende onzekerheid over de invloed van de crisis op de financiële positie van de Melkweg de investerings- en daaraan gekoppelde onderhoudsuitgaven vooral beperkt tot de essentiële verplichtingen. Dit betekent dat regulier service gerelateerd onderhoud wel wordt gepleegd maar dat alle niet-essentiële grotere investeringstrajecten zijn uitgesteld.

In de loop van het jaar, toen de inmiddels verkregen overheidssteun meer zekerheid bood, is ervoor gekozen om de door de lockdown gecreëerde situatie te benutten. Een aantal projecten, die normaal gesproken moeilijk zijn in te plannen bij dagelijkse publieksactiviteiten, zijn alsnog aangepakt.

Het betreft de totale vernieuwing van de toiletgroepen aan de Max-zijde (gerealiseerd met steun van de Gemeente Amsterdam begonnen in 2020 en opgeleverd in februari 2021), een grootschalige aanpak van alle binnenschilderwerk, een verbeterde luchtbehandeling in de receptie, de vernieuwing van vloerbedekking in enkele kantoren, de verbetering van de nood- en zaalverlichting en diverse overige verbeterpunten met betrekking tot publieksveiligheid en comfort. In de Maxzaal is de vloer geëgaliseerd en vernieuwd, het 'front of house' podium verbreed, de wand van het rechterbalkon in de Max vernieuwd en zijn alle podiumdelen opnieuw geschilderd.

Het huidige neonlicht op de gevel van de Melkweg is vervangen door duurzaam LED-licht.

Investerings in apparatuur en automatisering betreffen vooral een uitbreiding van de streamingapparatuur ter facilitering van ons nieuwe online aanbod; daarnaast zijn er kosten gemaakt voor hardware en infrastructuur om thuiswerken tijdens de lockdowns te faciliteren.

Door de stop op niet-essentiële investeringen en omdat veel werk is uitgevoerd door onze interne onderhoudsploeg, zijn deze kosten beperkt. Dit resulteert in een lager dan gemiddelde jaarlijkse besteding aan het MOP.

Op basis van de nieuwe richtlijnen moet een onderverdeling worden gemaakt bij het deel van het jaarlijkse subsidie dat bestemd is voor onderhoud van het gebouw. Om die reden is het huidige MOP saldo opgesplitst, en is een bedrag voor dit doeleinde van ca. € 404.000 in een bestemmingsfonds MOP kunstenplan gereserveerd. Het resterende deel van ca. € 623.000 wordt voor eigen doeleinden gereserveerd in een bestemmingsreserve MOP Melkweg met daarnaast een reserve afschrijvingen. Voor 2021 is een dotatie van € 224.000 gedaan die apart wordt gemuteerd. Het resultaat voor de MOP reserves op basis van het jaarplan 2021 is als volgt:

- MOP Melkweg: – resultaat MOP - € 302.768 met een dotatie aan de reserves afschrijvingen van € 150.531 - beginstand 2021 € 404.082 – eindstand 2021 € 775.185.
- MOP Kunstenplan: – resultaat MOP -€ 1.475 met een dotatie aan de reserves afschrijvingen van € 73.333- beginstand 2021 € 404.082 – eindstand 2021 € 331.824.
- Reserve afschrijving – totale dotatie € 224.264 minus afschrijvingskosten van € 10.307 - beginstand 2021 € 0 – eindstand 2021 € 213.957.

Fondsenwerving

Om onze functie in de culturele ecosystemen waarbinnen we actief zijn zo goed mogelijk te blijven vervullen, is de steun van overheden en fondsen in 2021 van groot belang geweest.

In 2021 ontvingen we, naast de gemeentelijke subsidie via de Amsterdam Basisinfrastructuur, voor het eerst een meerjarige bijdrage van het Mondriaan Fonds voor Melkweg Expo als kunstpodium. Dankzij deze subsidie kwamen we in aanmerking voor de sectorspecifieke steunmaatregelen die in 2021 via de Rijksfondsen zijn uitgevoerd. De podiumstartregeling en compensatieregelingen van het Fonds Podiumkunsten zorgden daarnaast voor financiële middelen waarmee Nederlandse acts en ZZP'ers via podia en co-promoters gepaste compensatie ontvingen voor tekorten door vanwege corona verlaagde publieksopkomst en geannuleerde concerten. Een projectbijdrage van het Fonds Podiumkunsten binnen de regeling 2P lokale makers werd toegekend in 2021, vanwege corona werd een uitstel verleend tot 2022. Met in 2020 verkregen steun van het Kickstart Cultuurfonds werden voorzieningen in het gebouw aangepast voor een veilige publieksontvangst. Vanwege de lockdown in het najaar van 2020 verlengde het fonds de voorwaarden voor de bestedingsperiode tot 31 december 2021. Een tweede bijdrage van het Kickstart Cultuurfonds van € 28.051 werd in 2021 toegekend voor ontwerp en uitvoering van een promotiecampagne om het publieksbereik terug op peil te brengen en nieuwe doelgroepen te interesseren. De uitvoering van het onderzoeksproject voor een talentfonds waarvoor in 2020 innovatiesubsidie van het Amsterdam Fonds voor de Kunst is verkregen zal in 2022 worden afgerond.

Vorbereiding, monitoring en verantwoording van alle regelingen voor coronasteun ten behoeve van organisatie, programma en voorzieningen in de Melkweg vergde een aanzienlijke tijdsinvestering. Onder aanvoering van de nieuwe directeur is einde 2021 gestart met de stroomlijning van procedures en het organiseren van meer menskracht bij de projectteams. Hiermee zal de inbedding van fondsenwerving in de bedrijfsstructuur versneld kunnen worden.

Stakeholders

In 2021 waren belangrijke stakeholders:

- Fondsen en subsidiënten: Gemeente Amsterdam, als subsidiënt en eigenaar van het vastgoed, Mondriaan Fonds, Fonds Podiumkunsten, Kickstart Cultuurfonds, *Creative Europe Programme* van de Europese Unie (Liveurope), Amsterdams Fonds voor de Kunst, Pictoright Fonds
- Collectieve organisaties: VNPF, WNPF, Trans Europe Halles, Liveurope
- Zakelijke partners: Mojo Concerts, Friendly Fire, Greenhouse Talent, Encore v.o.f., Triomf producties, DEEP AND DANCE v.o.f., Fiesta Macumba, Grolsch, Vrumona, A Brand New Day, Ticketmaster
- Facilitair: Sieraad Diensten, VBVB
- Collega instellingen: ITA, Paradiso, Q Factory, Lovelee, Waalse Kerk, de Brakke Grond, de Meervaart
- Samenwerkingen: Amsterdam Dance Event, FunX, Paradiso Melkweg Productiehuis (PMP), GRAP, Conservatorium van Amsterdam Popafdeling, PACT+, Popronde, IDFA, IN-EDIT, Fotolab Kiekie

Vrijkaartenbeleid

Het vrijkaartenbeleid van de Melkweg wordt afgestemd in samenspraak met externe producenten en artiesten en voorziet in een beperkt aantal kaarten voor relaties bij programma's. Intern is een gastenregeling opgesteld voor pers en media, collega-instellingen, leden van adviescommissies, fondsen en sponsors.

Bezoekers met een jaarlidmaatschap krijgen meermalen per jaar de kans een selectie programma's gratis te bezoeken. De afdeling marketing zorgt daarnaast bij een klein deel van de programmering voor extra media-aandacht middels het uitzetten van winacties bij mediapartners waarbij een paar vrijkaarten worden gereserveerd.

Voor medewerkers en hun gasten is er een aparte regeling om programma's bij te wonen, maar deze is in 2021 weinig van toepassing geweest omdat de ruimte voor vrijkaarten bij activiteiten met aangepaste zaalcapaciteit ingeperkt wordt. De gastenlijst stond niet meer open voor medewerkers en met artiesten en producenten werden afspraken gemaakt over minimale vrijkaartuitgifte. Passepartouts waren in die gevallen niet geldig zoals voorheen.

Het totale aantal vrijkaarten dat bij reguliere programma's is uitgegeven in 2021 is minder dan 3%. Daarnaast zijn er twee gratis evenementen georganiseerd: een kleinschalig concert en een clubnacht waarbij de samenwerkingspartners vrije toegang mogelijk maakt.

Organisatie

Impact coronapandemie

In het eerste coronajaar heeft de directie zekerheidshalve een aantal beslissingen genomen om de uitgaven terug te dringen. Een investeringsstop, intrekking van vacatures, geen verlenging van tijdelijke arbeidscontracten en geen inzet van freelancers, maar uitsluitend personeel in loondienst. Er is korte tijd geaarzeld om oproepkrachten met een contract voor onbepaalde tijd geheel los te laten, maar met de eerste steunmaatregelen in zicht is besloten om deze medewerkers een salaris uit te keren op basis van hun gemiddelde loon uit voorgaande periode. In 2021 – het tweede coronajaar - wist de Melkweg het beleid om zoveel mogelijk mensen op de loonlijst te houden voort te zetten. Er is gezocht naar een eerlijke vorm van compensatie van freelancers in periodes waarin de Melkweg niet in werk kon voorzien door beperkende maatregelen. Evengoed bleek het lastig om de personeelsplanning rond te krijgen bij plotselinge openstelling van het gebouw voor programmering. De eerder geziene ontwikkeling dat oproepkrachten en freelancers om zich heen zijn gaan kijken op de arbeidsmarkt heeft zich in 2021 voortgezet. Daarnaast zochten ook medewerkers in vaste dienst – met name bij de afdeling marketing – een andere werkkring.

Voor de coronacrisis had de Melkweg een gezonde financiële positie. Dankzij de reeds in 2020 ingezette steunmaatregelen en een in 2021 ontvangen extra bijdrage via het Mondriaan Fonds heeft de corona-pandemie in financiële zin geen grote negatieve impact gehad op de exploitatie. Wat het zwaarst viel waren de voortdurende aanpassingen in de programmering qua data en bezoekersaantallen. Daarnaast begon het thuiswerken de meeste mensen meer en meer op te breken. Was het aanvankelijk goed op te brengen, op den duur deed het gebrek aan onderling contact zich wel voelen. Met een wekelijkse nieuwsbrief, tussentijdse collectieve zoomsessies, live speeddate uurtjes op 1,5m werden vaste medewerkers en freelancers aangemoedigd tot live contact.

Herstructurering

Vlak voordat in maart 2020 de coronacrisis uitbrak was de toenmalige directie voornemens om binnen de organisatie van de Melkweg een herstructurering door te voeren. De onzekere tijd die volgde heeft deze plannen een halt toegeroepen; andere zaken vergden alle aandacht.

De in juli 2020 aangetreden interim-directie heeft het oorspronkelijke voornemen om te herstructureren ter hand genomen en in 2021 is daar in nauwe afstemming met programmeurs, middenkader en ondernemingsraad een concrete vorm aan gegeven.

Een aantal jaren lang werd de algemeen artistiek directeur bijgestaan door een controller en een team van managers voor de afdelingen publieksdiensten, facilitaire diensten en (korte tijd) marketing. De onderafdelingen werden geleid door hoofden. Deze getrapte vorm werd op verschillende niveaus in de organisatie niet langer als wenselijk ervaren. Er was ruis in de communicatie, het nemen van eigen verantwoordelijkheid werd onvoldoende gestimuleerd en als gevolg daarvan ontstond er besluiteloosheid.

In de nieuwe vorm is er een algemeen artistiek directeur tevens bestuurder, een operationeel directeur en een manager financieel en facilitair. Hun organisatorische verantwoordelijkheden betreffen respectievelijk de programmering en marketing; de productie, techniek en bedrijfsleiding; de financiële administratie, IT en gebouwbeheer.

De directe korte lijnen tussen de algehele leiding en de uitvoerende afdelingen in combinatie met de grotere eigen verantwoordelijkheid van het middenkader moeten een verbetering opleveren ten opzicht van de oude situatie. Ter ondersteuning van deze organisatorische wijzigingen is het projectmatig werken versterkt ingevoerd, is er een zelforganisatietraject gestart en is de afdeling HR licht uitgebreid.

Fair Practice

De Melkweg onderschrijft de Fair Practice Code op alle onderdelen; solidariteit, diversiteit, vertrouwen, duurzaamheid en transparantie. Deze kernwaarden zijn verankerd in ons strategisch beleid en de uitwerking ervan op ons personeelsbeleid, programmabeleid en governancebeleid.

Solidariteit in de sector

De onderlinge afhankelijkheid binnen de uitgebreide keten van creatie, productie, distributie en exploitatie in de popsector is groot. De pandemie heeft de kwetsbaarheid daarvan blootgelegd en het belang van solidariteit en samenwerking onderstreept.

Melkweg past de CAO NPF toe waarin de arbeidsvoorwaarden voor medewerkers in dienst zijn vastgelegd. De tijdelijke sluiting als gevolg van een pandemie bracht echter veel ZZP'ers in een moeilijk parket. Een solidaire houding ten opzichte van alle werkenden vroeg om compensatie voor de vaste freelancers die mogelijk werd gemaakt dankzij extra steunmaatregelen.

Eind 2021 werd door het Fonds Podiumkunsten in een aangepaste regeling compensatie geboden voor gages van Nederlandse artiesten en ZZP'ers wier optredens door lockdowns moesten worden geannuleerd. Hiermee kon de Melkweg geboekte artiesten tegemoet komen. De economische positie van veel artiesten in de popsector is echter al veel langer een punt van zorg. Platform ACCT is in november 2021 gestart met een door OCW gesteund onderzoek naar meer transparantie over tarieven binnen de sector en de mogelijkheden voor honorariumrichtlijnen, in samenwerking met vertegenwoordigers van de hele keten in de popmuziek. Een complexe opgave voor een sector die zowel in commercieel-economisch als artistiek en cultureel-maatschappelijk opzicht verwacht wordt optimaal te presteren en bovendien opereert in een internationale markt.

Met de toekenning van onze aanvraag bij het Mondriaan Fonds hebben we exposerende fotografen en kunstenaars in 2021 volgens geldende honorariumrichtlijnen gehonoreerd, en zijn ontwerpers en andere ZZP'ers die betrokken waren bij de totstandkoming van de programmering eerlijk beloond.

Op instellingsniveau was er in 2021, net als het jaar daarvoor, veel overleg en afstemming met collega-instellingen in verband met de talloze acties en ad hoc aanpassingen die de coronacrisis afdwong. Bilateraal, maar ook in breder verband via lokale sectoroverleggen en via de landelijke branchevereniging VNPF. Eén overleg betreft de toepassing van een 'solidariteitsformule' in onze ticketingsystemen waardoor onze programma's voor alle mensen toegankelijk worden.

Transparantie en vertrouwen

De Melkweg heeft een protocol ongewenst gedrag waarin ook een klachtenprocedure is vastgelegd. Daarnaast zijn er twee externe vertrouwenspersonen. Over het protocol met daarin ook de contactgegevens van de vertrouwenspersonen is in 2021 opnieuw intern gecommuniceerd. In het licht van recente aandacht voor grensoverschrijdend gedrag heeft de brancheorganisatie een handreiking geschreven en onderzoeken wij intern wat er nog meer nodig is om grensoverschrijdend gedrag te voorkomen, bespreekbaar te maken en adequaat te handelen bij constatering ervan.

Diversiteit en inclusie

Begin 2021 is de projectgroep Diversiteit & Inclusie binnen de Melkweg opgezet. De groep zelf is divers samengesteld, de leden komen uit alle geledingen van de organisatie en beschouwen het onderwerp vanuit verschillende perspectieven en achtergronden. Hun onderzoek start bij de interne organisatie, want de Melkweg is absoluut divers, maar moet inclusiever.

Uit een eerste interne enquête onder Melkwegpersoneel bleek dat het overgrote deel van de zestig respondenten zich veilig voelt en zichzelf kan zijn in de Melkweg. Van het inmiddels gestarte vervolgetraject met diepte-interviews zal geanonimiseerd verslag worden gedaan. Leden van de projectgroep werken tussendoor aan hun eigen educatie en volgen seminars en workshops van erkende instellingen op het gebied van D&I.

Voor de Melkwegmedewerkers zijn verschillende informatiebijeenkomsten georganiseerd. Zawdie Sandvliet leerde begin 2021 een veertigtal Melkwegmedewerkers meer over het Nederlandse slavernijverleden en de zichtbare en voelbare gevolgen ervan in de huidige samenleving. Deze collegereeks Afro-Nederlandse Studies werd zeer gewaardeerd, net als het op 5 oktober in het kader van Diversity Day georganiseerde programma waarin een presentatie van Sarita Bajnath over privilege, drie thematisch gekozen korte films en veel ruimte voor gesprek na afloop.

Inclusieve werving & selectie is een belangrijk thema van de projectgroep. Vacatureteksten zijn aangepast om meer mensen aan te spreken, en er wordt naar meer kwaliteiten dan alleen opleiding en ervaring gekeken bij de weging van kandidaten. Niet elke functie vergt bovendien een procedure met motivatiebrieven en CV. Alternatieve vormen worden getoetst en bij de werving wordt een plan gemaakt voor optimaal bereik bij groepen die nog ondervertegenwoordigd zijn in de teams, o.a. door het actief benaderen van potentiële kandidaten en geïnteresseerden.

De Melkweg is trots op de uitgesproken diverse samenstelling van aanbod én bezoekers. We durven te stellen dat we behoren tot een van de meest diverse culturele instellingen van de stad. Op het gebied van inclusie kunnen we ons sterker profileren en explicieter maken dat iedereen zich in de Melkweg niet alleen welkom, maar ook veilig moet voelen. We onderzoeken hoe we D&I thema's waaraan impliciet binnen de programmering aandacht wordt besteed, nog duidelijker kunnen uitlichten.

De Melkweg heeft het Charter Diversiteit in Bedrijf ondertekend en daarvoor een actieplan opgesteld. Vanuit de SER wordt ondersteuning geboden om de ambities uit het plan te realiseren. De Melkweg is ook een betrokken partner van het in 2021 opgerichte DINA. Dit is een initiatief van een aantal podia in en om Amsterdam met als doel samen kennis op te doen en te delen, en zo bij te dragen aan een inclusievere sector.

Recent is een Coördinator Diversiteit & Inclusie in de Melkweg aangesteld. In deze nieuwe functie worden de beleidstaken op het gebied van D&I geformaliseerd en is verankering van dat beleid gewaarborgd met concrete opdrachten.

Met het oog op de toekomst

Bij de aandacht voor vernieuwing en langetermijndenken past ook continuering van de onder de interim directie ingezette vorming en opleiding (V&O) van medewerkers en ZZP'ers, omdat aanvullende competenties nodig zijn voor professionalisering op verschillende terreinen, waaronder development, nieuwe technologie en management skills, maar ook uit oogpunt van permanente educatie.

In groepstrainingen voor vaste medewerkers en freelancers is in 2021 gewerkt aan projectmatig werken, timemanagement, leidinggeven en zelforganisatie. De noodzaak om (naast productiegericht) meer ontwikkelgericht te werken is urgenter geworden. Innoveren is nodig om goed in te kunnen

blijven spelen op veranderende behoeftes van publiek en artiesten/makers en de daaraan gekoppelde businessmodellen in onze sector. Het Melkweg Innovatietraject dat tussen februari en juli 2021 plaatsvond had als doel het in beweging brengen van de organisatiecultuur, van aanbodafhankelijk naar meer ontwikkelgericht. Met een team van twaalf medewerkers van programmering en marketing is een andere manier van werken onderzocht die uitgaat van co-creatie, zowel met mensen van binnen als van buiten de organisatie.

Ruimte voor gedreven talenten in de organisatie werd er ondanks de coronapandemie en de beperkte mogelijkheden om op kantoor te werken wel gemaakt. Gedurende het jaar gingen er meerdere stagiairs aan de slag; rustige periodes boden ons de kans te onderzoeken hoe we de stageperiodes nóg leerzamer en waardevoller kunnen maken voor de studenten.

Laura Vogelsang
Directeur-bestuurder

I-2 Verslag Raad van Toezicht bij jaarrekening 2021

Inleiding en aandachtspunten

In 2021 had de Melkweg een interim directie, bestaande uit directeur-bestuurder Frans Vreeke en directeur bedrijfsvoering Erik Backer. Na een uitgebreide zoektocht hebben wij in Laura Vogelsang een nieuwe directeur-bestuurder gevonden die per 1 november 2021 is begonnen.

Overheidsmaatregelen als gevolg van COVID-19 bepaalden in 2021 dat de deuren van de Melkweg lang gesloten bleven. Dit heeft grote impact op onze organisatie gehad. Zo hebben wij het beleid om tijdelijke contracten niet te verlengen voortgezet, waardoor ruim een jaar na aanvang van de pandemie bijna geen medewerkers met een tijdelijk contract meer in de Melkweg werkzaam waren. De vele onduidelijkheden waarmee COVID-19 en de hiermee verband houdende maatregelen die met name de cultuursector raakten, lieten zich voelen in de onzekerheid waarmee iedereen in de organisatie gedurende het gehele jaar werd geconfronteerd. Positief is dat, mede dankzij de diverse steun- én interne maatregelen, geen ontslagen nodig waren onder onze medewerkers met een contract voor onbepaalde tijd.

Al in ons verslag van 2019 meldden we dat de Raad aan de directie van de Melkweg had aangegeven de financiën zodanig in te willen richten dat een weerstandsvermogen zou worden opgebouwd om een periode van minimaal drie maanden met volledig terugvallende inkomsten op te kunnen vangen. Wij zien dit weerstandsvermogen als noodzakelijk omdat de stichting Melkweg, met bijna 94% eigen inkomsten, sterk leunt op eigen, maar variabele, inkomsten. De Melkweg kan niet leunen op inkomstenbronnen zoals meerjarensubsidies. Met name podia als de Melkweg, met een zeer hoog percentage eigen inkomsten, worden het zwaarst getroffen door het wegvallen van de eigen inkomsten.

Ook in 2021 bleek weer dat het opgebouwde weerstandsvermogen tijdens COVID-19 rust heeft geboden aan de Melkweg en haar medewerkers. Daarnaast heeft de Melkweg 2021 goed kunnen doorstaan dankzij diverse steunmaatregelen van de overheid, zoals de aanvullende steun voor de culturele en creatieve sector, en de generieke steun via de regelingen NOW 1, 2 en 3 en de TVL.

Deze ruimhartige ondersteuning door gemeentelijke en landelijke overheden en organisaties heeft ertoe geleid dat onze organisatie over 2021 een positief resultaat heeft behaald, wat zonder deze ondersteuning niet was gebeurd. Naast de generieke steunmaatregelen zoals de NOW- en TVL-regelingen ontving onze stichting ook bijdragen uit sectorspecifieke steunmaatregelen van het ministerie van OCW, vanwege het feit dat de Melkweg meerjarig subsidie van het Mondriaan Fonds ontvangt binnen de regeling Kunstpodia voor de jaren 2021 en 2022.

Al met al is de Melkweg door alle ontvangen middelen, door vacatures (nog) niet te vervullen en door strikt begrotingsbeheer, financieel goed door de Covid-periode met langdurige sluitingen gekomen. Dit betekent echter bij lange na niet dat de Melkweg er al 'is'. Zoals veel organisaties kampt de Melkweg als gevolg van Covid met personeelstekorten, met name bij de afdelingen horeca, beveiliging en techniek. Alleen al hiervoor verwachten wij over 2022 meer dan € 400.000,-- extra kosten te moeten maken. Daarnaast is de organisatie zo kort na het beëindigen van de Covid-maatregelen en door de personeelstekorten nog niet in staat een compleet programma te draaien, wat een negatief effect kan hebben op de omzet en marges. Waakzaamheid over 2022, 2023 en daarna blijft dus geboden. Naar verwachting zal de Melkweg deze jaren ten gevolge van de Coronanasleep met verliezen afsluiten. De aanwezige reserves en voorzieningen zijn daarom noodzakelijk om deze uitdagingen het hoofd te bieden.

In 2021 zijn de activiteiten van de Raad van Toezicht er daarnaast vooral op gericht geweest de continuïteit van de stichting te waarborgen in verband met de gevolgen van COVID-19 en op het aanstellen van Laura Vogelsang als nieuwe directeur-bestuurder. Wij danken interim directeur-bestuurder Frans Vreeke en interim directeur bedrijfsvoering Erik Backer voor de geweldige wijze waarop zij de Melkweg door de COVID-19 periode hebben geloodst en voor de soepele overdracht aan de nieuwe directeur. Wij wensen Laura Vogelsang veel succes toe in haar nieuwe rol!

Taken en verantwoordelijkheden Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van Stichting Melkweg (Raad, RvT) is verantwoordelijk voor de arbeidsvoorwaarden en benoeming van de statutaire bestuurder: de algemeen en artistiek directeur (directie) en ziet toe op het gevoerde beleid van diezelfde directie aan de hand van het ondernemingsplan 2020-2014 en de visie van de Melkweg:

“De Melkweg blijft in beweging door zichzelf voortdurend te beschouwen in de context van artistieke, maatschappelijke en grootstedelijke ontwikkelingen. Het profiel wordt aangescherpt, programmafuncties uitgebreid of geïntensiveerd, de organisatie vernieuwd en geprofessionaliseerd. De artistieke focus ligt op popcultuur in brede zin, met behoud van het multidisciplinaire karakter en het belang van engagement in de programmering.”

Daarnaast stelt de Raad de controlerend accountant aan en geeft gevraagd en ongevraagd advies aan de directie. Van de hoofd- en nevenfuncties van de leden van de Raad van Toezicht is een jaarlijks bijgewerkt overzicht (intern) beschikbaar. De lijst wordt beoordeeld op mogelijke belangenverstrengeling en wordt in het kader van de persoonsbescherming niet openbaar gemaakt. De Raad van Toezicht gaat bij de uitvoering van haar taken uit van de Governance Code Cultuur en de Code Diversiteit en Inclusie in de culturele sector.

Samenstelling Raad van Toezicht: personen, expertisegebieden, rooster van aftreden

	Naam	Expertisegebieden	Termijn in 2021	Datum eerste benoeming	Lopende termijn
1.	Gyuri Vergouw (voorzitter)	Organisatie en managementkunde; Financiën	2	25-6-2014	25-6-2022
2.	Lara Ankersmit (vice voorzitter)	Digital Marketing, new business models	2	1-1-2017	1-1-2025
3.	Martin Plak	Juridisch, Governance, Dance	2	25-9-2017	25-9-2025
4.	Pay Kolmüs	Muziekindustrie, Online en Artiesten	1	26-3-2018	26-3-2022
5.	Lucienne Gena	Diversiteit & Inclusie	1	18-6-2018	Op eigen verzoek beëindigd op 23-6-2021
6.	Valentijn Brouwer	Financiën en culturele sector	1	17-6-2019	17-6-2023
7.	Marieke van Well	HRM	1	21-9-2020	21-9-2024

De Raad bestaat uit zeven leden, waaronder een voorzitter. De Raad van Toezicht bestond voor een deel van 2021 uit zes leden. Qua achtergrond, ervaring en specialismen is de diversiteit groot. Onderwerpen als financiën, HRM, kennis van de muzieksceen en podia, juridische kennis en social media zijn goed vertegenwoordigd.

Bezoldiging RvT

De Raad van Toezicht van de Melkweg voert haar activiteiten onbezoldigd uit.

Wisseling in leden RvT

Lucienne Gena heeft besloten tussentijds te stoppen als lid van de RvT. Zij is in 2021 nog niet vervangen. In 2022 zal een vervanger worden aangesteld. Verder is de samenstelling van de RvT in 2021 hetzelfde gebleven.

Zelfevaluatie RvT

De Raad van Toezicht heeft in 2022 een zelfevaluatie uitgevoerd over het jaar 2021. De resultaten daarvan zijn besproken tijdens een RvT vergadering. Actiepunten zullen in 2022 worden uitgevoerd. Wij zullen daar volgend jaar over rapporteren in ons verslag over 2022.

Vergaderingen RvT

De RvT heeft in 2021 elk kwartaal vergaderd. Daarnaast heeft de RvT een aantal keren vergaderd om het werving en selectieproces voor de nieuwe directeur te bespreken en om de nieuwe directeur aan te stellen. De aanwezigheid van alle leden van de Raad van Toezicht bij de vergaderingen is hierbij van groot belang. Dit wordt nadrukkelijk aangegeven bij de werving en selectie van nieuwe leden. Lidmaatschap van de RvT is vrijwillig maar niet vrijblijvend. Dat in 2021 bijna alle vergaderingen een voltallige Raad van Toezicht aanwezig was, geeft de sterke betrokkenheid van de individuele leden bij de Melkweg weer. De RvT wordt ondersteund door de directiesecretaris van de Melkweg, Sherif El Safoury.

Audit Commissie RvT: overleg en benoeming accountant

De vaste Audit Commissie (AC) is sinds jaar en dag actief binnen de Raad van Toezicht van de Melkweg en heeft regelmatig overleg met de directeur-bestuurder en de controller over de kwartaalresultaten, begrotingen, de jaarrekening en alle overige zaken aangaande de financiën. De AC bestond in 2021 uit Gyuri Vergouw (lid van de AC sinds 2014) en Valentijn Brouwer (lid van de AC sinds 2019). De AC vergadert vier keer per jaar voorafgaand aan de kwartaalvergaderingen van de Raad van Toezicht en eenmaal per jaar met de accountant over de jaarcijfers en de bevindingen van de accountantscontrole. Het waarborgen van de continuïteit van de activiteiten van de Melkweg en zorgdragen voor een gezonde bedrijfshuishouding staan hierbij centraal. Vanwege COVID-19 is de AC in 2021 vaker betrokken geweest bij zaken aangaande de financiën dan normaliter het geval is. Het overleg heeft altijd plaatsgevonden in goede harmonie en samenwerking met de directie, de controller én de accountant. De RvT heeft in 2021 de accountant Amstelslad Accountants opnieuw voor één jaar benoemd.

Tijdelijke commissie werving- en selectie nieuwe directeur

De voorzitter van de RvT had, als één van de vijf leden zitting in de Commissie werving- en selectie nieuwe directeur-bestuurder, naast een brede vertegenwoordiging van de medewerkers van de Melkweg. Zie verder hieronder bij 'Benoemen nieuw bestuur'.

Functioneren interim bestuur in 2021

De voorzitter heeft regelmatig contact gehad met de interim directeur-bestuurder en met de interim zakelijk directeur. Deze gesprekken verlopen in goede sfeer. Onderwerpen die worden behandeld zijn onder meer de agenda van de vergaderingen, de financiën, mogelijkheden tot programmering, lopende zaken, mogelijke samenwerkingsverbanden, nadere personele invulling organisatiestructuur en de te verwachten ontwikkelingen op korte en middellange termijn. Het interim-management heeft gezien de bereikte resultaten in 2021 goed gefunctioneerd. Interim-directeur Frans Vreeke tekende onder meer het Charter Diversiteit, een commitment van de Melkweg om een actief diversiteitsbeleid te bevorderen en met concrete doelstellingen toe te groeien naar een inclusieve

organisatie. Inmiddels is de interne werkgroep Diversiteit en Inclusie begonnen met haar werkzaamheden.

Benoemen nieuw bestuur

De Melkweg staat voor popcultuur in de breedste zin van het woord. Met ruimte voor onder meer nieuwe vormen van popmuziek, urban culture, film, fotografie en clubcultuur is de Melkweg goed voor internationaal gevestigde namen én nieuw talent en krijgen opkomende stromingen de kans een breed publiek te bereiken. De RvT wil dat de Melkweg ook intern divers, inclusief, en een afspiegeling van de stad Amsterdam is. Het eerste halfjaar van 2021 hebben we gebruikt om uitgebreid te zoeken naar een nieuwe directie die de Melkweg de komende jaren kan versterken. Wij hebben daarbij gebruik gemaakt van een extern adviesbureau dat heeft geholpen de vacature onder een zeer breed publiek onder de aandacht te brengen. Een selectiecommissie, die bestond uit vier Melkweg medewerkers en de voorzitter van de Raad van Toezicht, heeft vijf kandidaten gesproken die het meest aansloten bij het opgestelde profiel. Vanuit de organisatie waren medewerkers vertegenwoordigd vanuit de programmering, de bedrijfsvoering, de marketing en het secretariaat. Na een zorgvuldige procedure heeft de selectiecommissie uiteindelijk een unaniem advies gegeven. De Raad van Toezicht heeft dit advies gevolgd en heeft Laura Vogelsang benoemd als algemeen en artistiek directeur van Stichting Melkweg. Wij verwachten dat de aanstelling van Laura Vogelsang breed gedragen wordt binnen de Melkweg en dat zij door haar persoonlijkheid en ervaring de Melkweg en haar medewerkers met veel succes kan leiden in de komende jaren. De nieuwe directie is begonnen op 1 november 2021. De eerste geluiden uit de organisatie zijn zeer positief te noemen.

Dankwoord

Afsluitend wil ik als voorzitter van de Raad van Toezicht een dankwoord richten aan allen die ervoor zorg hebben gedragen dat de Melkweg in Amsterdam nog steeds haar unieke plaats kan innemen als eigenzinnig cultureel podium en vrijplaats. Allereerst gaat dank uit naar onze begunstigers, met name de gemeente Amsterdam, het Mondriaan Fonds en de Rijksoverheid voor de steunmaatregelen die onze stichting het afgelopen jaar overeind hebben gehouden. Daarnaast gaat onze dank uit naar interim-directie, management en medewerkers van onze stichting, die met vereende krachten de crisis het hoofd hebben geboden. Wij hopen dat de Melkweg snel weer de organisatie op volle kracht kan krijgen door terugkeer van medewerkers met tijdelijke contracten en ZZP'ers.

In mijn laatste verslag als voorzitter wil ik ook een dankwoord uitspreken aan mijn collega toezichthouders. De afgelopen twee jaar zorgden ervoor dat zij gedurende langere tijd een bovengemiddelde, onbezoldigde inspanning dienden te leveren. Het publiek wil ik danken omdat zij de Melkweg weer in grote getale weet te vinden en ons trouw bezoeken zodra de Melkweg weer programmeert. Ook ZZP'ers, die altijd een belangrijke rol in bijvoorbeeld de techniek hebben gespeeld, verdienen onze aandacht. De Melkweg heeft hen in de nabije toekomst weer hard nodig. Een belangrijke doelgroep verdient onze bijzondere aandacht, mede omdat zij beperkt toegang hebben gehad tot steunmaatregelen: de artiesten. Zonder hen zouden wij geen bestaansrecht hebben. De Melkweg hoopt snel weer de activiteiten volledig te kunnen oppakken, zodat artiesten weer het podium wordt geboden dat zij verdienen en het publiek weer kan genieten van haar favoriete concerten.

Amsterdam, 23 mei 2022,

Gyuri Vergouw
Voorzitter

I-3 Goedkeuring jaarrekening 2021 door Raad van Toezicht

G.S. Vergouw (voorzitter)

L.M. Ankersmit (vice-voorzitter)

M.J. Plak

P. Kolmüs

V.P. Brouwer

M.L. van Well

Amsterdam, 24 mei 2022

II-1 Balans per 31 december 2021 (na bestemming exploitatieresultaat)

	Boekjaar 2021	Boekjaar 2020
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
1. Immateriële vaste activa	25.891	42.011
2. Materiële vaste activa	1 992.405	2.137.292
Totaal VASTE ACTIVA	2.018.296	2.179.303
VLOTTENDE ACTIVA		
3. Voorraden	55.846	36.900
4. Debiteuren	43.277	31.737
5. Overige vorderingen / belastingen	1.654.395	1 083.731
6. Liquide middelen	7.422.877	3 376.371
Totaal VLOTTENDE ACTIVA	9.176.395	4.528.739
Totaal ACTIVA	11.194.691	6.708.042
PASSIVA		
STICHTINGSVERMOGEN		
7. Algemene reserve	140.446	140.446
8. Bestemmingsreserves	4.618.979	2.147.275
9. Bestemmingsfonds	331.824	-
Totaal STICHTINGSVERMOGEN	5.091.249	2.287.721
VOORZIENINGEN		
10. Voorzieningen	401.391	297.005
Totaal VOORZIENINGEN	401.391	297.005
LANGLOPENDE SCHULDEN		
11. Vooruitontvangsten / leningen	183.690	807.308
Totaal LANGLOPENDE SCHULDEN	183.690	807.308
KORTLOPENDE SCHULDEN		
12. Crediteuren	405.175	256.543
13. Overige schulden / belastingen	5.113.185	3 059.465
Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN	5.518.360	3.316.008
Totaal PASSIVA	11.194.691	6.708.042

II-2 Staat van baten en lasten over 2021

	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
BATEN			
OPBRENGSTEN			
1. Directe opbrengsten			
Publieksinkomsten	3.362.500	1.465.896	2.667.704
Sponsorinkomsten	225.600	146.349	130.504
Overige inkomsten	151.300	175.067	128.350
Indirecte opbrengsten	6.700	-	-
Totaal OPBRENGSTEN	3.746.100	1.787.312	2.926.558
SUBSIDIES/BIJDRAGEN			
2. Subsidie Kunstenplan Gemeente Amsterdam 21-24 / AFK 17-20	1.003.400	1.003.432	986.659
Overige subsidies uit publieke middelen:			
Stuctureel	110.000	110.000	-
Incidenteel	108.000	46.368	54.874
Bijdragen uit private middelen	98.000	6.129	10.019
COVID-19 subsidies	3.479.000	7.076.855	4.307.241
Totaal SUBSIDIES/BIJDRAGEN	4.798.400	8.242.784	5.358.793
Totaal BATEN	8.544.500	10.030.096	8.285.351
LASTEN			
BEHEERSLASTEN			
3. Beheerslasten personeel	1.347.600	1.267.987	1.369.310
4. Beheerslasten materieel	1.804.300	1.491.505	1.568.783
Totaal BEHEERSLASTEN	3.151.900	2.759.492	2.938.093
ACTIVITEITENLASTEN			
5. Activiteitenlasten personeel	3.667.700	3.042.471	3.691.089
6. Activiteitenlasten materieel	2.171.200	1.248.183	1.528.301
Totaal ACTIVITEITENLASTEN	5.838.900	4.290.654	5.219.390
Totaal LASTEN	8.990.800	7.050.146	8.157.483
RESULTAAT			
Saldo UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING	-446.300	2.979.950	127.868
FINANCIËLE BATEN / LASTEN			
7. Rentebaten / lasten	-13.200	-20.829	-9.593
Totaal FINANCIËLE BATEN / LASTEN	-13.200	-20.829	-9.593
OVERIGE BATEN/- LASTEN			
8. Overige baten/- lasten	-	-	-
Totaal OVERIGE BATEN/- LASTEN	-	-	-
Exploitatie RESULTAAT VOOR BELASTING	-459.500	2.959.121	118.275
VENNOOTSCHAPSBELASTING			
9. Latente belastingverplichtingen	-	-155.593	-3.350
Totaal VENNOOTSCHAPSBELASTING	-	-155.593	-3.350
Exploitatie RESULTAAT NA BELASTING	-459.500	2.803.528	114.925
Percentage EIGEN INKOMSTEN	44,99%	17,88%	35,44%

II-3 Staat van herkomst en besteding der middelen (kasstroomoverzicht)

	Boekjaar 2021	Boekjaar 2020
KASSTROOMOVERZICHT		
KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN		
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	2 979.950	127.868
Afschrijving / waardevermindering materiële vaste activa	408.754	509.134
Saldo uit overige baten en lasten	-	-
Saldo uit vennootschapsbelasting	-155.593	-3.350
Toename / afname vlottende activa	-601.151	-534.317
Toename / afname kortlopende schulden	2 202.352	-910.089
Totaal KASSTROOM UIT OPERATIONELE ACTIVITEITEN	<u>4.834.313</u>	<u>-810.754</u>
KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN		
Investerings in materiële vaste activa	-247.747	-199.077
Totaal KASSTROOM UIT INVESTERINGSACTIVITEITEN	<u>-247.747</u>	<u>-199.077</u>
KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN		
Toename / afname langlopende schulden	-623.618	123.050
Toename / afname voorzieningen	104.386	153.774
Saldo uit financiële baten en lasten	-20.829	-9.593
Totaal KASSTROOM UIT FINANCIERINGSACTIVITEITEN	<u>-540.061</u>	<u>267.231</u>
PER SALDO TOENAME / AFNAME VAN DE GELDMIDDELEN	<u>4.046.506</u>	<u>-742.599</u>
MUTATIE IN DE GELDMIDDELEN		
Stand van de geldmiddelen einde boekjaar	7.422.877	3 376.371
Stand van de geldmiddelen begin boekjaar	3 376.371	4.118.970
PER SALDO TOENAME / AFNAME VAN DE GELDMIDDELEN	<u>4.046.506</u>	<u>-742.599</u>

AARD DER BEDRIJFSACTIVITEITEN

De activiteiten van de Stichting betreffen het verzorgen van culturele activiteiten.

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld op basis van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving, waarbij specifiek Richtlijn 640 Organisaties zonder Winststreven wordt toegepast.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voor zover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Waarderingsgrondslagen

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Deze zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs. Hierop zijn afschrijvingen toegepast volgens de lineaire methode, gebaseerd op de verwachte levensduur c.q. gebruiksduur per soort vaste activa. Indien de waarde naar verwachting duurzaam lager is dan de boekwaarde wordt deze overeenkomstig verlaagd. Subsidiebedragen worden in mindering gebracht op de investeringen dienaangaande.

VOORRADEN

De voorraden worden gewaardeerd tegen inkoopprijs of tegen lagere marktwaarde, waarbij rekening wordt gehouden met incurantheid. Bij de bepaling van de inkoopprijs worden de voorraden verbruikt respectievelijk afgeleverd in de volgorde waarin deze zijn aangeleverd (fifo-methode).

VORDERINGEN

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de nodig geachte voorzieningen. Deze aftrek wordt bepaald via individuele beoordeling van de posten. Bij de vaststelling van de voorziening per post wordt, voor zover van toepassing, rekening gehouden met omzetbelasting alsmede bij derden verzekerde bedragen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

BATEN

De baten vermeld in de staat van baten en lasten bestaan uit subsidies, entreegelden, horeca- en garderobeopbrengsten, sponsoring en overige opbrengsten. De baten zijn voor zover van toepassing exclusief omzetbelasting verantwoord. De opbrengsten worden verantwoord na het verrichten van de diensten, de subsidies in het jaar waarop zij betrekking hebben.

BUDGETSUBSIDIE

Stichting Melkweg ontvangt een budgetsubsidie, hetgeen inhoudt dat geen naverrekening zal plaatsvinden van baten en lasten met de subsidiegever.

AFSCHRIJVING OP VASTE ACTIVA

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend op basis van de aanschafwaarde. De afschrijvingspercentages bedragen:

- verbouwing en installaties	5.0% - 10.0%
- inventaris	20.0%
- apparatuur	20.0%

OVERIGE BATEN EN LASTEN (BIJZONDERE EN BUITENGEWONE)

Dit betreft posten die in verband staan met de normale bedrijfsuitoefening, maar ter wille van een goede vergelijking met het voorgaande jaar niet in één van de voorgaande posten zijn opgenomen.

WIJZIGING IN GRONDSLAGEN

De grondslagen voor de jaarrekening zijn ten opzichte van 2020 niet gewijzigd.

VERGELIJKENDE CIJFERS

De in de jaarrekening opgenomen cijfers van het voorafgaande jaar zijn, zo nodig, slechts voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

II-5 Toelichting op de balans

	Boekjaar 2021	Boekjaar 2020
BALANS		
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		
1. Software en website	25.891	42.011
Totaal IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	25.891	42.011
MATERIËLE VASTE ACTIVA		
2. Gebouw en installaties	1 281.364	1 395.025
Kantoorinventaris / computers	99.590	106.904
Apparatuur	197.458	221.665
Herprofilering gebouw	347.433	368.405
Overige vaste activa in uitvoering	66.560	45.293
Totaal MATERIËLE VASTE ACTIVA	1.992.405	2.137.292
VOORRADEN		
3. Horecavoorraden	29.547	27.840
Garderobevoorraden	16.916	3.318
Horecastatiegeld	9.383	5.742
Totaal VOORRADEN	55.846	36.900
DEBITEUREN		
4. Debiteuren nominale waarde	53.322	31.737
Voorziening dubieuze debiteuren	-10.045	-
Totaal DEBITEUREN	43.277	31.737
OVERIGE VORDERINGEN		
5. Te ontvangen sponsorbijdragen	10.663	63.800
Vooruitbetaalde pensioenen	26.938	29.530
Vooruitbetaalde kosten	141.846	127.432
Waarborgsommen	500	-
Diverse	390	409
Te ontvangen COVID-19 subsidies	1 377.868	756.282
Totaal OVERIGE VORDERINGEN	1.558.205	977.453
BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN		
Omzetbelasting	96.190	106.278
Totaal BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN	96.190	106.278
SUBSIDIE KUNSTENPLAN		
Stand begin boekjaar	-	-
Subsidie Kunstenplan	1 003.432	986.659
Ontvangen	-1 003.432	-986.659
Stand EINDE BOEKJAAR	-	-
LIQUIDE MIDDELEN		
6. Kredietinstellingen	7 309.960	3 308.245
Kruisposten	576	1.045
Kas	112.341	67.081
Totaal LIQUIDE MIDDELEN	7.422.877	3.376.371
ALGEMENE RESERVE		
7. Stand begin boekjaar	140.446	154.595
Resultaat boekjaar	2 803.528	114.925
Mutatie vanuit bestemmingsreserve	-2 803.528	-129.074
Stand EINDE BOEKJAAR	140.446	140.446

BALANS	Boekjaar 2021	Boekjaar 2020
BESTEMMINGSRESERVES		
8. MOP Melkweg		
Stand begin boekjaar	1 027.030	823.269
Onttrekking	-404.082	-
Mutatie boekjaar	152.237	203.761
Stand EINDE BOEKJAAR	775.185	1.027.030
Reserve afschrijvingen		
Stand begin boekjaar	-	-
Dotatie	224.264	-
Mutatie boekjaar	-10.307	-
Stand EINDE BOEKJAAR	213.957	-
Continuïteit programmering		
Stand begin boekjaar	646.844	950.000
Mutatie boekjaar	12.710	-303.156
Stand EINDE BOEKJAAR	659.554	646.844
Herprofilering gebouw		
Stand begin boekjaar	298.960	169.932
Mutatie boekjaar	-20.972	129.028
Stand EINDE BOEKJAAR	277.988	298.960
MW50 jubileum		
Stand begin boekjaar	59.516	75.000
Mutatie boekjaar	-59.516	-15.484
Stand EINDE BOEKJAAR	-	59.516
COVID-19		
Stand begin boekjaar	114.925	-
Mutatie boekjaar	2 577.370	114.925
Stand EINDE BOEKJAAR	2.692.295	114.925
BESTEMMINGSFONDSEN		
9. MOP kunstenplan		
Stand begin boekjaar	-	-
Dotatie	404.082	-
Mutatie boekjaar	-72.258	-
Stand EINDE BOEKJAAR	331.824	-
VOORZIENINGEN		
10. Voorziening pensioenen		
Stand begin boekjaar	169.757	19.333
Mutatie in het boekjaar	-51.207	150.424
Stand einde boekjaar	118.550	169.757
Latente belastingverplichtingen		
Stand begin boekjaar	127.248	123.898
Mutatie in het boekjaar	155.593	3.350
Stand einde boekjaar	282.841	127.248
Stand EINDE BOEKJAAR	401.391	297.005

	Boekjaar	Boekjaar
	2021	2020
BALANS		
LANGLOPENDE SCHULDEN		
11. Vooruit ontvangen entreegelden		
Vouchers	11.102	444.957
Vooruit ontvangen entreegelden	145.306	57.937
	156.408	502.894
Vooruit ontvangen sponsorbijdragen		
Ticketmaster	-	155.000
	-	155.000
Financiële lease Rabobank		
Opname	129.979	228.501
Aflossing boekjaar	-80.565	-98.522
	49.414	129.979
Lening Ticketmaster		
Opname	200.000	300.000
Aflossing boekjaar	-100.000	-100.000
	100.000	200.000
Verantwoord onder kortlopende schulden		
Rabobank aflossingsverplichting komend boekjaar	-22.132	-80.565
Ticketmaster aflossingsverplichting komend boekjaar	-100.000	-100.000
Stand einde boekjaar	27.282	149.414
Totaal LANGLOPENDE SCHULDEN	183.690	807.308

	Boekjaar 2021	Boekjaar 2020
CREDITEUREN		
12. Crediteuren nominale waarde	405.175	256.543
Totaal CREDITEUREN	405.175	256.543
KORTLOPENDE SCHULDEN		
13. Overige schulden		
Accountantskosten	64.000	50.250
Terug te betalen sponsorbijdragen	163.974	148.026
Terug te betalen aanvullende COVID-19 subsidie Gemeente Amsterdam	-	30.744
Terug te betalen Podia COVID-19 subsidie Fonds Podiumkunsten	-	30.744
Terug te betalen generieke COVID-19 subsidies	247.675	53.565
Nog te ontvangen facturen	99.177	25.057
Nog te factureren omzet	5.458	-
Encore Festival	43.310	43.310
Paradiso Melkweg Productiehuis	-	20.315
Kickstart Cultuurfonds	-	64.621
Vouchers	387.220	-
Vooruit ontvangen entreegelden	3 246.254	1.668.506
Vooruit ontvangen subsidies	20.194	83.619
Vooruit ontvangen sponsorbijdragen	174.496	207.856
Vooruit ontvangen inkomsten	1.502	1.282
Netto lonen	33.043	55.114
Openstaande vakantiedagen	256.102	273.524
Naverrekening contracten	-	6.287
Reservering vakantiegeld	19.742	20.935
Reservering transitievergoeding	-	16.206
Diverse	466	468
Totaal KORTLOPENDE SCHULDEN	4.762.613	2.800.429
BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN		
13. Loonbelasting en premieheffing	228.440	78.471
Vennootschapsbelasting	-	-
Totaal BELASTINGEN EN SOCIALE LASTEN	228.440	78.471
LENINGEN KORTE TERMIJN		
13. Financiële lease Rabobank	22.132	80.565
Lening Ticketmaster	100.000	100.000
Totaal LENINGEN KORTE TERMIJN	122.132	180.565

II-6 Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
OPBRENGSTEN			
1. Publieksinkomsten			
Entree	2.281.200	1 030.202	1.713.968
Horeca	911.400	396.038	787.979
Lockers	89.500	27.863	96.066
Café	80.400	11.793	69.691
Subtotaal Publieksinkomsten	3.362.500	1.465.896	2.667.704
Sponsoring	225.600	146.349	130.504
Overige inkomsten	151.300	175.067	128.350
Indirecte opbrengsten	6.700	-	-
Subtotaal Sponsoring/Overige/Indirecte	383.600	321.416	258.854
Totaal OPBRENGSTEN	3.746.100	1.787.312	2.926.558
SUBSIDIES/BIJDAGEN			
2. Subsidie Kunstenplan Gemeente Amsterdam 21-24 / AFK 17-20	1.003.400	1 003.432	986.659
Gemeente Amsterdam aanvullende COVID-19 subsidie	-	-102.462	893.157
Mondriaan Fonds OCW Compensatieregeling Coronacrisis Meerjarige Kunstpodia	1.910.900	3 080.234	902.554
Overheid generieke COVID-19 subsidies	1.568.100	3 881.514	2.476.353
FPK podiumstart en compensatieregelingen COVID-19	-	124.695	-
Mondriaan Fonds Regeling Kunstpodium Basis tbv Melkweg Expo 21-22	110.000	110.000	-
Overige subsidies incidenteel	108.000	46.368	54.874
Kickstart Cultuurfonds	93.000	92.874	35.177
Bijdragen uit private middelen (donaties)	5.000	6.129	10.019
Totaal SUBSIDIES/BIJDAGEN	4.798.400	8.242.784	5.358.793
LASTEN			
BEHEERSLASTEN PERSONEEL			
3. Directie	229.400	206.084	211.772
Managers	-	-	21.003
Directiestaf	164.600	171.377	187.600
Financiële administratie	347.800	258.151	347.843
Facilitaire diensten	495.400	491.393	495.404
Publieksdiensten	61.400	57.579	58.881
Overige personeelskosten	49.000	86.757	48.954
Dotatie aan pensioenvoorziening	-	-	36.137
Opbouw / afbouw vakantiedagen	-	-3.354	-38.284
Totaal BEHEERSLASTEN PERSONEEL	1.347.600	1.267.987	1.369.310
BEHEERSLASTEN MATERIEEL			
4. Huisvestingskosten	685.800	617.401	593.026
Apparatuur en inventaris	140.300	77.042	102.814
Kantoor en automatiseringskosten	174.400	133.496	152.232
Accountant en advieskosten	91.800	76.344	115.652
Bank en overige bedrijfskosten	26.400	23.440	30.847
Marketing en communicatie	47.000	45.212	32.694
Afschrijvingen	510.600	408.754	506.341
Uitgaven Kickstart Cultuurfonds	128.000	109.816	35.177
Totaal BEHEERSLASTEN MATERIEEL	1.804.300	1.491.505	1.568.783

LASTEN	Begroting 2021	Realisatie 2021	Realisatie 2020
ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL			
5. Programmering	656.800	821.498	656.834
Marketing & ticketing	485.000	427.951	464.951
Facilitaire diensten	504.900	481.373	455.792
Publieksdiensten	1.766.500	1 248.280	1 806.478
Café	158.800	24.512	198.826
Overige personeelskosten	95.700	52.925	35.393
Dotatie aan pensioenvoorziening	-	-	133.621
Opbouw / afbouw vakantiedagen	-	-14.068	-60.806
Totaal ACTIVITEITENLASTEN PERSONEEL	3.667.700	3.042.471	3.691.089
ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL			
6. Programmering	1.562.400	842.163	1 026.060
Marketing programma	105.400	55.630	53.349
Ticketing	228.700	187.141	153.273
Schoonmaak	121.700	73.781	78.463
Horeca	125.700	84.092	177.536
Lockers	300	398	-
Café	27.000	4.978	39.620
Totaal ACTIVITEITENLASTEN MATERIEEL	2.171.200	1.248.183	1.528.301
FINANCIËLE BATEN / LASTEN			
7. Creditrente	-	-	10
Debetrente	-13.200	-20.829	-9.603
Totaal FINANCIËLE BATEN / LASTEN	-13.200	-20.829	-9.593
OVERIGE BATEN / LASTEN			
8. Buitengewone baten / lasten	-	-	-
Bijzondere baten / lasten	-	-	-
Totaal OVERIGE BATEN / LASTEN	-	-	-
VENNOOTSCHAPSBELASTING			
9. Latente belastingverplichtingen	-	-155.593	-3.350
Totaal VENNOOTSCHAPSBELASTING	-	-155.593	-3.350

BATEN

De publieksinkomsten zijn gedaald ten opzichte van 2020. Dit is een direct gevolg van de langdurige coronamaatregelen, waardoor er minder programmering met live publiek mogelijk was dan in 2020. De stichting was daarmee voor een groot deel aangewezen op steun van gemeente en rijksoverheid. De stijging van de subsidieinkomsten betreft onder meer de generieke overheidssubsidies NOW, TVL en de sectorspecifieke OCW-subsidie. De stichting is ook ondersteund voor directe COVID-19 gerelateerde kosten via het Kickstart Cultuurfonds. Voor 2021 heeft de stichting voor haar expositie activiteiten subsidie ontvangen van het Mondriaan fonds.

Stichting Melkweg is een meerjarige sponsorrelatie aangegaan met Grolsch Bierbrouwerij, Vrumona (de bottelaar van Pepsi), Ticketmaster (een landelijk ticketvoorverkoopnetwerk) en een aantal gedistilleerde drankenbedrijven. Ook deze omzet is ten opzichte van een normaal jaar sterk gedaald door het niet kunnen nakomen van de prestatieafspraken.

LASTEN

De kosten zijn gedaald ten opzichte van 2020. Net als bij de inkomsten is het uitgavenpatroon van de stichting drastisch beïnvloed door de corona situatie. Het niet kunnen opengaan voor publiek heeft daarom een directe impact gehad op de activiteitskosten die normaal gesproken zijn gekoppeld aan de publieksinkomsten.

De huiskosten zijn lager dan het jaar ervoor wegens de door de coronacrisis opgelegde budgetteringsbeperkingen.

Op het gebied van de personeelskosten is een verlaging gerealiseerd ten opzichte 2020. Dit komt grotendeels doordat een aanzienlijk deel van het personeelsbestand van met name techniek en schoonmaak bestaat uit ZZP'ers. Daarnaast heeft de stichting een beleid gevoerd tijdens de crisisperiode om niet-essentiële tijdelijke contracten niet te verlengen. Dankzij de NOW-ondersteuning is aan alle salarisverplichtingen voldaan zonder dat er een grootschalige reorganisatie nodig was.

OVERIGE BATEN EN LASTEN (BIJZONDERE EN BUITENGEWONE)

Niet van toepassing.

II-7 Bijzondere voorschriften omtrent de toelichting.

Niet uit de balans blijkende verplichtingen.

RABOBANK FINANCIËLE LEASE

Stand ultimo 2021 € 49.414

In 2018 en 2019 heeft Stichting Melkweg twee financiële leases afgesloten met de Rabobank Amsterdam. De eerste van € 231.561, ontvangen in november 2018 (ingang oktober 2018), is bestemd voor de financiering van de kosten voor de aanschaf van een nieuw PA-systeem voor de Max-zaal. De tweede van € 106 800, ontvangen in mei 2019 (ingang maart 2019), is bestemd voor de financiering van de kosten voor de aanschaf van het lockersysteem ter vervanging van de garderobe in de foyer.

Bij lease 1 is de vaste rente 4,01 % voor een termijn van drie jaar. De lease dient te worden afgelost in 36 gelijke (aflossings)delen plus de renteschuld. De eerste aflossingstermijn is betaald op 7 december 2018. Bij lease 2 is de vaste rente 5,09 % voor een termijn van vijf jaar. De lease dient te worden afgelost in 60 gelijke (aflossings)delen plus de renteschuld.

Algehele of gedeeltelijke extra aflossing van de lening is onder voorwaarden toegestaan. In beide leases vormt de gefinancierde apparatuur een onderpand aan de bank.

TICKETMASTER LENING

Stand ultimo 2021 € 100 000

Ticketmaster B.V. heeft de Stichting per december 2019 een driejarige lening verstrekt van € 300 000. Dit leenbedrag is in december 2019 ontvangen. De lening is bestemd voor de financiering van de kosten voor een in 2020 voorgestelde verbouwinging/herinrichting gerelateerd aan de verbetering van de publiekstoegang vanuit het Café naar de Max-zaal.

De rente bedraagt 0% per jaar. De lening dient te worden afgelost in 36 gelijke delen. De lening zal in 2022 in zijn geheel worden afgelost.

Algehele of gedeeltelijke extra aflossing van de lening is zonder vorm van boete toegestaan. In het geval van een vervroegde beëindiging van het parallel (verkoop)contract is Stichting Melkweg verplicht om het volledige resterende schuldbedrag terug te betalen.

HUUROVEREENKOMST GEMEENTE AMSTERDAM

Met ingang van 01-01-2009 is een huurovereenkomst afgesloten met de Dienst Maatschappelijke Ontwikkeling als huiseigenaar. Zowel het fabriekspand aan de Lijnbaansgracht als de kantoorpanden aan de Marnixstraat vallen onder één contract. Het betreft een vijfjarige huurovereenkomst met van tevoren vastgelegde jaarlijkse verhogingen. In 2014 en 2019 is de huurovereenkomst stilzwijgend verlengd voor eenzelfde periode.

VOORBEHOUD COVID-19 SUBSIDIES

Vanwege de officiële indiendata met betrekking tot de vaststelling van de verschillende COVID-19-steunmaatregelen, moet worden opgemerkt dat de jaarrekening wordt afgesloten voordat de definitieve vaststellingen kunnen plaatsvinden.

Dit geldt voor de vaststelling van de steun via de regelingen NOW, TVL, de aanvullende cultuursubsidies van het Mondriaan fonds en van het Fonds Podium Kunsten.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Niet van toepassing.

Diverse informatie m.b.t. het personeel

PERSONEEL	2021	2020
Gemiddeld aantal fte's van medewerkers in loondienst gedurende het boekjaar	75	101

VERDELING NAAR TEAMS

Directie & Managers	0	1
Directiestaf & administratie	7	9
Programmering	12	12
Marketing & ticketing	11	13
Facilitaire diensten	13	14
Publieksdiensten	32	48
Café	0	5

PRO MEMORIE

De posten die meer dan 20% afwijken van de in de Kunstenplanbegroting opgenomen bedragen zijn:

De totale baten zijn 15,9% gedaald en de totale lasten zijn 21,1% lager uitgevallen dan begroot. Dit is volledig toe te schrijven aan de situatie rondom COVID-19. Binnen deze overkoepelende categorieën zijn er ook individuele afwijkingen van meer dan 20% daling: activiteitenlasten materieel met 44,7%, totale opbrengsten met 52,2%. Hier tegenover staat een flinke stijging in subsidiebatens van 69,1%.

DEBITEUREN

De totale waarde van de algemene debiteuren is licht gestegen ten opzichte van 2020.

OVERIGE VORDERINGEN

De totale post overige vorderingen is in het boekjaar flink toegenomen ten opzichte van 2020. Dit is vooral aan de nog te ontvangen COVID-19 subsidies zoals de NOW toe te schrijven.

LIQUIDE MIDDELEN

De liquide middelen zijn in 2021 sterk toegenomen ten opzichte van het voorgaande boekjaar. Dit is grotendeels toe te schrijven aan de ontvangst van COVID-19 gerelateerde steunmaatregelen. De stichting maakt tot nu toe geen gebruik van uitstelregelingen en komt al haar verplichtingen na.

BESTEMMINGSRESERVES

De Melkweg heeft, net als alle andere culturele instellingen in Amsterdam die een pand huren van de gemeente, op verzoek van de gemeente een meerjarig onderhoudsplan (MOP) voor de jaren 2009 en verder laten opstellen om investeringen en onderhoud aan gebouw en installaties te kunnen plegen. Met betrekking tot de 2021 - 2024 kunstenplanperiode is een nieuw MOP opgesteld in 2020. Op basis van de nieuwe richtlijnen moet een onderverdeling worden gemaakt bij het deel van het jaarlijkse subsidie dat bestemd is voor onderhoud van het gebouw. Om die reden is het huidige MOP saldo opgesplitst, en is een bedrag voor dit doeleinde van ca. € 404.000 in een bestemmingsfonds MOP kunstenplan gereserveerd. Het resterende deel van ca. € 623 000 wordt voor eigen doeleinden gereserveerd in een bestemmingsreserve MOP Melkweg met een reserve afschrijvingen met een dotatie van € 224 000, die apart wordt gemuteerd.

Het MOP voorziet niet in een herprofilering van café, expo, foyer en bovenverdieping die nodig wordt geacht om de bezoekers beter te kunnen faciliteren. Daartoe is een bedrag van ca. € 278 000 gereserveerd. De Stichting heeft besloten om naast deze twee reserves ook een reserve aan te leggen ter opvang van onverhoopte verstoring in de continuïteit van de bedrijfsvoering van ca. € 660 000. Omdat de Melkweg in 2020 50 viftig jaar bestond is daarvoor een bestemmingreserve van ca. € 75 000 gemaakt die door de COVID-19 situatie deels in 2021 gerealiseerd is. Na de mutaties van de andere reserves wordt het gehele positieve resultaat voor boekjaar 2021 van ca. € 2.880.000 toegevoegd aan de COVID-19 reserve. Dit is om de na-effecten van de COVID-19 pandemie te compenseren en om de nodige plannen voor een toekomstbestendige Melkweg en behoud van optimale functie voor publiek, kunstenaars/artiesten, freelance en vaste medewerkers te kunnen realiseren.

RESULTAATBESTEMMING

Het positieve resultaat van € 2.803.528 komt ten goede aan de algemene reserve. Echter, na de mutaties naar de bestemmingsreserves en fondsen (€ 2.803.528) is de algemene reserve gelijk gebleven. Continuïteit programmering – eindstand 2020 € 646.844 – eindstand 2021 € 659.554. Herprofilering gebouw – eindstand 2020 € 298.960 – eindstand 2021 € 277.988. MOP Melkweg - eindstand 2020 € 1.027.030 – eindstand 2021 € 775.185. Reserve afschrijvingen eindstand 2020 € 0 – eindstand 2021 € 213 957. MW50 jubileum eindstand 2020 € 59.516 – eindstand 2021 € 0. COVID-19 - eindstand 2020 € 114.925 – eindstand 2021 € 2 506.230. De algemene reserve - eindstand 2020 € 140.446 – eindstand 2021 € 140.446. De MOP Kunstenplan bestemmingfonds eindstand 2020 € 0 – eindstand 2021 € 331.824.

VOORZIENINGEN

Voorziening pensioenen.

De Melkweg is in 2003 begonnen gelden te reserveren om de indexatie van de pensioenen veilig te stellen door extra doteringen. Het geld wordt gestort op een depotrekening van Zwitserleven. Behalve de doteringen van de Melkweg wordt door Zwitserleven de overrente in deze depotrekening gestort. De laatste jaren is er geen sprake meer geweest van overrente en hebben er vanuit Zwitserleven geen indexaties plaatsgevonden. Naast de opgebouwde voorziening voor indexering van de pensioenen is vanwege de overgang naar een beschikbare premie regeling per 1-1-2019 een voorziening opgenomen ter dekking van de kosten van de compensatie van huidige werknemers vanwege de onzekerheid in de opbouw van het pensioen. In 2019 is er geen indexatie (voorzieningen hiervoor volledig benut in 2018) maar wel een compensatie uitgekeerd. In 2020 is deze regeling met alle bijhorende afspraken verlengd voor vijf jaar, van 01-01-2021 tot 31-12-2025, en is een extra dotatie van € 169.757 aan de pensioenvoorziening gedaan. Die wordt verminderd met een vrijval van € 51.207 in 2021.

Vennootschapsbelasting.

In 2014 is de Melkweg door de Belastingdienst als belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting aangemerkt.

Sindsdien doet de Melkweg jaarlijks aangifte vennootschapsbelasting, hetgeen tot op heden nog niet heeft geresulteerd in een acute belastinglast.

Wel bestaat er een verschil in de reserves volgens de belastingaangiften ten opzichte van de jaarrekening.

Dit komt omdat in de aangiften een fiscale bestedingsreserve is opgenomen voor voorgenomen toekomstige uitgaven aan bedrijfsmiddelen en/of projecten.

Dit betreft geplande toekomstige uitgaven die in de komende vijf jaar zullen gaan plaatsvinden.

Als de geplande uitgaven echter niet zijn gerealiseerd binnen deze termijn van vijf jaar, dan valt de bestedingsreserve alsnog vrij.

En op dat moment moet over deze vrijgevallen reserve alsnog belasting worden betaald.

Om die reden is in 2021 een dotatie aan de voorziening voor latente belasting opgenomen van € 155.593 ten laste van het resultaat.

CREDITEUREN

De totale waarde van de crediteuren is hoger ten opzichte van 2020. Dit verschil komt merendeels doordat de meeste programmering aan het eind van het jaar plaatsvond (oktober/november).

STAAT VAN AFSCHRIJVING	Beginstand 1-1-2021	Investerings 2021	Ingebruiknames 2021	Afschrijvingen 2021	Eindbalans 31-12-2021
IMMATERIËLE VASTE ACTIVA					
Software en website	42.011	1.270	-	17.390	25.891
Totaal IMMATERIËLE VASTE ACTIVA	42.011	1.270	-	17.390	25.891
MATERIËLE VASTE ACTIVA					
Gebouw en installaties	1.395.025	67.705	35.885	217.251	1.281.364
Kantoorinventaris	9.940	946	-	3.564	7.322
Computers en automatisering	96.964	13.612	27.406	45.714	92.268
Apparatuur zalen	221.665	79.656	-	103.863	197.458
Herprofilering gebouw	368.405	-	-	20.972	347.433
Totaal MATERIËLE VASTE ACTIVA	2.091.999	161.919	63.291	391.364	1.925.845
OVERIGE VASTE ACTIVA IN UITVOERING					
Diverse projecten	45.293	84.558	-63.291	-	66.560
Totaal OVERIGE ACTIVA IN UITVOERING	45.293	84.558	-63.291	-	66.560
Totaal VASTE ACTIVA	2.179.303	247.747	-	408.754	2.018.296

Het meerjaren onderhoudplan gemeente Amsterdam-panden

Actualisatiedatum MOP: 1-2-2020 / Actualisatiedatum werkbegroting: 28-2-2021

	Totale bestemming MOP	Bestemmingsfonds MOP Kunstenplan	Bestemmingsreserve MOP Melkweg
Exploitatie	2021	2021	2021
Gemiddelde eigen uitgaven MOP (geoormerkt subsidiebedrag t.b.v. naleving MOP)	843.259	331.778	511.481
Uitgaven onderhoud (op basis van werkbegroting)	539.016	330.303	208.713
Resultaat MOP	-304.243	-1.475	-302.768
Bedrag werkbegroting voor onderhoud	880.698	365.468	515.230
Balans	2021	2021	2021
Bestemmingsreserve MOP begin boekjaar	1.027.030	404.082	622.948
Resultaat MOP	304.243	1.475	302.768
Toevoeging reserve afschrijvingskosten	-224.264	-73.733	-150.531
Bestemmingsreserve MOP einde boekjaar	1.107.009	331.824	775.185
Afschrijvings investeringen onderhoud (aanschaf minus afschrijvingskosten)	213.957	70.229	143.728

Stichting Melkweg
Lijnbaansgracht 234A
1017 PH AMSTERDAM

III.1 Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan: de Raad van Toezicht van Stichting Melkweg Amsterdam

Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2021
ten behoeve van de Gemeente Amsterdam

A. Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Stichting Melkweg gecontroleerd.

Naar ons oordeel:

- geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Melkweg per 31 december 2021 en van het resultaat over 2021 in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en het Handboek Verantwoording subsidies Kunstenplan 2021-2024;
- verklaren wij dat de subsidie besteed is voor het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend;

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2021;
2. de staat van baten en lasten over 2021;
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 verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden en het Controleprotocol Gemeente Amsterdam 2015. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Melkweg zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregeling 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 het Handboek Verantwoording subsidies Kunstenplan 2021-2024 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 720 en het Controleprotocol van de Gemeente Amsterdam 2015. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met het Handboek Verantwoording subsidies Kunstenplan 2021-2024.

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de Raad van Toezicht voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven" en het Handboek Verantwoording subsidies Kunstenplan 2021-2024. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie 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 de directie afwegen of de instelling in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemde verslaggevingsstelsels moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening. De Raad van Toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de vennootschap.

De raad van toezicht 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:

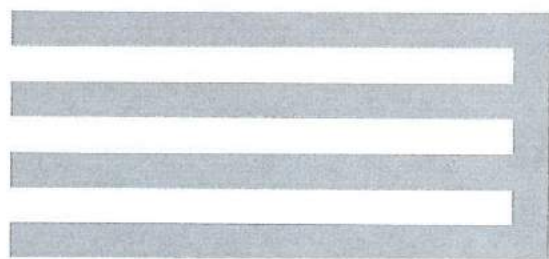
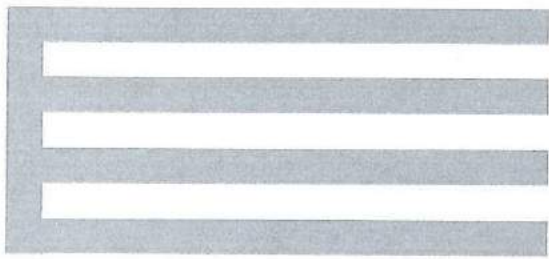
- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis 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 de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aannvaardbaar 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.

Amstelveen, 24 mei 2022

Amstelstad Audit B.V.

w.g. drs. G. Hoes RA



2021