

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

INHOUDSOPGAVE

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP TE HILVERSUM

FINANCIEEL JAARVERSLAG 2012

Jaarverslag

Verslag van de Raad van Toezicht	4
Verslag van de Directie	5

Geconsolideerde jaarrekening

Geconsolideerde balans per 31 december 2012 na resultaatbestemming	17
Geconsolideerde staat van baten en lasten 2012	18
Kasstroomoverzicht over 2012	20
Algemene toelichting	21
Toelichting op de geconsolideerde balans	27
Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten	36

Enkelvoudige jaarrekening

Balans per 31 december 2012 na resultaatbestemming	46
Staat van baten en lasten 2012	47
Algemene toelichting	49
Toelichting op de balans	50

Overige gegevens

Vaststelling jaarrekening 2011	54
Vaststelling begroting 2012	54
Verwerking saldo	54
Controleverklaring	55

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO FINANCIEEL JAARVERSLAG 2012

Jaarrekening

Balans per 31 december 2012	57
Staat van baten en lasten 2012	58
Algemene toelichting	59
Toelichting op de balans	60
Toelichting op de staat van baten en lasten	63

Overige gegevens

Vaststelling jaarrekening 2011	65
Verwerking saldo	65
Controleverklaring	66

BIJLAGEN

Staat van baten en lasten MCO naar kostenplaats	68
Overzicht totaal aantal medewerkers MCO	69
Verantwoording bijdrage reorganisatiekosten 2005	70
Verantwoording bijdrage reorganisatiekosten 2012	71

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

JAARVERSLAG 2012

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VERSLAG VAN DE RAAD VAN TOEZICHT

De per begin 2011 door de minister van OCW ingestelde nieuwe Raad van Toezicht van het Muziekcentrum van de Omroep (MCO) heeft zijn werkzaamheden in 2012 voortgezet en heeft zich met de directie sterk ingezet om de ensembles en daarmee de levende muziek zo goed mogelijk te behouden en een toekomst te geven die de grootst mogelijke continuïteit waarborgt. Dit zullen zij ook in 2013 blijven doen. De samenstelling van de Raad was in 2012 ongewijzigd en bestond uit J.W.A. (Hans) van Beers, Ir J.A. (Jan) Dekker (voorzitter) en drs. R.P. (Ronald) Florisson.

In 2012 is de Raad veertien keer met de directie bijeengekomen, steeds in complete samenstelling. Veelvuldig waren stafleden van het MCO bij specifieke onderdelen van de vergaderingen aanwezig. Daarnaast heeft de Raad twee keer onderling overleg gepleegd en is er vele malen contact geweest tussen individuele leden van de Raad en de directie en met stafleden van het MCO. Tweemaal is overleg gepleegd met de ondernemingsraad en een keer met de ensemblecommissies.

Leden van de Raad van Toezicht hebben in 2012 ook overleg gepleegd met het ministerie van OCW, met de NPO en met de kwartiermakers voor de op te richten Stichting Omroep Muziek (SOM), de organisatie waar de ensembles RFO en GOK in 2013 naar zullen overgaan.

Tezamen met de directie heeft de Raad veel aandacht moeten besteden aan de voorbereidingen voor de oprichting van de SOM en het proces ter voorbereiding van de overdracht van de ensembles.

Belangrijke onderwerpen van overleg tijdens de bijeenkomsten van de Raad waren:

- De begroting van de toekomstige SOM en de grootte van de ensembles RFO en GOK.
- De gevolgen van de ernstige vertraging in de oprichting van de SOM en de onduidelijkheden die dat met zich meebracht.
- De gelukkig - dank zij het ministerie van OCW - tijdelijk verbeterde financiële vooruitzichten van het Metropole Orkest en de organisatie van het orkest.
- De personele consequenties van de reorganisatie van het MCO en het sociaal plan dat voor de vertrekkende medewerkers geldt.
- De financiële exploitatie van het MCO in 2012, die door gezamenlijke inspanningen op orde is gebleven.
- De komst in 2012 van Globe CKC naar het pand op de Heuvellaan, waardoor het gebruik van het pand en de continuïteit van de afdeling educatie vergroot is.
- Onderzoek naar de toekomstmogelijkheden van (delen van) de Muziekbibliotheek.
- De exploitatietoekomst en financiering van het gebouw.

2012 was voor de medewerkers en organisatie van het MCO een veelbewogen jaar. De plannen voor de reductie van de personele bezetting werden uitgewerkt en de inpassing van de ensembles RFO en GOK werd, ondanks ernstige vertraging in de concretisering van de SOM, voorbereid.

In het jaar 2012 heeft het MCO duidelijke positieve stappen kunnen zetten in de samenwerking met de gemeente Hilversum, de toekomst van het Metropole Orkest en de vooruitzichten op een blijvende exploitatie van het gebouw.

Vooraf waardering verdient het feit dat de musici en de organisatie van de ensembles, ondanks de soms onduidelijke en ongemakkelijke vooruitzichten, hebben zorggedragen voor enthousiast gebrachte, uitstekend uitgevoerde en zeer gewaardeerde concerten.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Deze uitvoeringen en het feit dat het MCO in het moeilijke jaar 2012 als een goedlopende organisatie is blijven opereren, verdienen veel waardering. De Raad wil zijn dank hiervoor aan medewerkers en directie graag duidelijk uitspreken.

Aan de raad van toezicht is een onkostenvergoeding verstrekt conform het reglement Raad van Toezicht. De voorzitter ontvangt € 1.500 op jaar basis en € 1.000 voor de overige leden. Dit als tegemoetkoming in de kosten.

VERSLAG VAN DE DIRECTIE

De Stichting Muziekcentrum van de Omroep en de Stichting Uitvoering Sociaal Plan MCO zijn gevestigd te Hilversum.

De taak van de Stichting Muziekcentrum van de Omroep (MCO) is het in stand houden en exploiteren van orkesten, een koor, een muziekbibliotheek en een afdeling educatie, voornamelijk ten behoeve van de landelijke publieke omroep.

Tot de Stichting MCO behoren de ensembles: Radio Filharmonisch Orkest, Radio Kamer Filharmonie, Metropole Orkest en Groot Omroepkoor.

De Stichting Uitvoering Sociaal Plan MCO (USP) heeft ten doel de uitvoering van het Sociaal Plan van de Stichting MCO ten behoeve van medewerkers waarvan, ten gevolge van een door de overheid opgelegde bezuiniging, de arbeidsovereenkomst (deels) beëindigd of gewijzigd is.

De Raad van Toezicht van de Stichting MCO bestaat uit de volgende leden:

De heer ir. J.A. Dekker (voorzitter)

De heer J.W.A. van Beers

De heer drs. R. Florisson.

De Stichting MCO en de Stichting USP hebben eenzelfde directie bestaande uit:

- een algemeen directeur, de heer mr. C.A.A. Kok
- een plaatsvervangend algemeen directeur, mevrouw drs. M.H.M. Damen.

Verslag van de activiteiten in 2012

Financieel resultaat

Over het jaar 2012 heeft Stichting MCO een positief resultaat behaald van € 88.000. Door het inzetten en vasthouden van besparende maatregelen welke in 2011 zijn gestart, kunnen we over 2012 een positief resultaat presenteren.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Begroting 2012

Stichting Muziekcentrum van de Omroep, incl. Stichting Uitvoering Sociaal Plan		
bedragen * € 1.000	Werkelijk 2012	Begroting 2012
Baten:		
Subsidie OCW	30.904	30.904
Totaal Baten	30.904	30.904
Lasten kostenplaatsen:		
Directie & Staf	2.803	2.597
Sales, marketing en communicatie	325	395
Huisvesting	1.676	1.662
Educatie	239	265
Muziekbibliotheek	607	635
Groot Omroepkoor	5.380	5.458
Klassiek	14.474	14.686
Metropole Orkest	5.072	5.079
Totaal lasten kostenplaatsen	30.816	30.777
Resultaat USP	0	0
Saldo baten en lasten	88	127

Negatieve algemene reserve en positief Eigen Vermogen

Het geconsolideerde resultaat van 2012 bedraagt € 88.000. Het saldo wordt aan de algemene reserve toegevoegd. Hierdoor daalt de negatieve algemene reserve verder van -/€ 801.000 per 31 december 2011 naar -/€ 677.000 negatief per 31 december 2012. Het totale kapitaal (inclusief stichtingskapitaal en bestemmingsfonds en bestemmingsreserve) is per 31 december 2012 € 321.000 positief.

Een versterking van het Eigen Vermogen in 2012 geeft aan dat het MCO financieel gezond is. Daarnaast zijn zowel de liquiditeitspositie als de bijbehorende kasstromen in control. Dit zijn goede vertrekpunten om de reorganisatie in 2013 ordentelijk te laten verlopen.

Stand van zaken in 2012

In dit jaar zijn belangrijke stappen gezet om de reorganisatie, die het gevolg is van een ingrijpende subsidiebeschikking van het Rijk, verder vorm te geven. De definitieve versie van het Sociaal Plan is voorgelegd aan de minister en een kwartiermaker is aangesteld. Voor de ensembles die overgaan naar de nieuwe organisatie, de Stichting Omroep Muziek (SOM), zijn de formaties bepaald. In de SOM is plaats voor een 'symfonisch volwaardig' orkest en een groot koor. In gewijzigde bezetting gaan het Radio Filharmonisch Orkest (RFO) en het Groot Omroepkoor (GOK) verder onder de vlag van de SOM. De Radio Kamer Filharmonie (RKF) houdt per augustus 2013 op te bestaan. Ook voor de Muziekbibliotheek, MCO Educatie en het Metropole Orkest is geen plaats in de SOM. Met tal van ludieke acties heeft het Metropole Orkest zich ingespannen om de aandacht van de media, het publiek en de politiek te vestigen

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

op de gevolgen voor het orkest en het Nederlandse muziekleven. Bij het scheiden van de markt, in december 2012, zijn die inspanningen beloond met de toekenning van een overbruggingssubsidie voor de periode tot 2017. Dit is de helft van het huidige budget, dat aangevuld moet worden met de opbouw van eigen inkomsten, ter overbrugging naar de eerstvolgende cultuurnotaperiode.

Op het moment van schrijven van dit jaarverslag worden nog mogelijkheden onderzocht om (delen van) de Muziekbibliotheek en MCO Educatie op enigerlei wijze te laten voortbestaan. De gevolgen van de reorganisatie voor de ondersteunende afdelingen zijn vastgesteld. In deze processen is intensief overleg gevoerd met de Ondernemingsraad MCO. Voor de adviesaanvragen met betrekking tot formatie RFO & GOK en formatie 'overhead' SOM heeft de OR een negatief advies gegeven, echter heeft de raad afgezien van een gang naar de Ondernemingskamer om het proces van de reorganisatie niet te vertragen. Deze beslissing is met instemming begroet, gezien de hoeveelheid werk die verzet moet worden om in augustus 2013 met de nieuwe organisatie te kunnen starten.

In 2012 bereikte ons het verheugende bericht dat de toenmalige minister van OCW heeft besloten dat de nieuwe organisatie in Hilversum zal blijven. In tegenstelling tot eerdere voornemens van de minister om mogelijkheden in Almere en/of Utrecht te onderzoeken, geniet huisvesting in Hilversum zowel financieel als inhoudelijk de voorkeur. Het blijft daarmee als één geheel behouden en kan gaan werken aan een gezonde toekomst. De inhuizing van Globe in het MCO-gebouw in september 2012 was een belangrijke eerste stap in deze richting.

Activiteiten van de ensembles, Muziekbibliotheek en MCO Educatie

De klassieke omroepensembles - Radio Filharmonisch Orkest, Radio Kamer Filharmonie en Groot Omroepkoor - geven openbare concerten, voornamelijk in concertseries van de NTR, AVRO en TROS in Utrecht en Amsterdam. De concerten zijn doorgaans rechtstreeks te beluisteren via Radio 4, via internet en in het buitenland in landen die zijn aangesloten bij de European Broadcasting Union. Het Metropole Orkest manifesteert zich in opdracht van diverse zendgemachtigden in een breed scala van genres op tal van andere platforms en locaties in Nederland.

Radio Filharmonisch Orkest

Het Radio Filharmonisch Orkest (RFO) verwelkomde in 2012 in het bijzonder twee dirigenten: Markus Stenz en Bernard Haitink. Markus Stenz volgde Jaap van Zweden op en startte zijn werkzaamheden als chef-dirigent van het RFO in augustus. Bernard Haitink, wiens carrière ooit bij het RFO begon, aanvaardde in december het beschermheerschap van het RFO en gaf tevens te kennen zijn 60-jarig dirigentschap in 2014 te willen vieren met het RFO. Naast Stenz en Haitink zijn de volgende dirigenten aan het RFO verbonden: James Gaffigan als vaste gastdirigent, Edo de Waart als eredirigent en Jaap van Zweden als Honorary Chief Conductor.

Onder leiding van Markus Stenz, toegewijd vertolker van de muziek van Hans Werner Henze, bezorgden het RFO, het Groot Omroepkoor en vocale solisten Henze's opera *L'Upupa und*

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

der Triumph der Sohnesliebe een prachtige Nederlandse première in de NTR ZaterdagMatinee op 17 maart.

Vaste gastdirigent James Gaffigan leidde het RFO feilloos in de wereldpremière van Otto Ketting's *Symfonie nr. 6*, een uitvoering die op grote tevredenheid van de componist kon rekenen en uitzinnig enthousiasme teweegbracht bij het Matinee publiek. In december van dat jaar overleed de componist op 77-jarige leeftijd.

Ook verschillende andere producties van de NTR ZaterdagMatinee vielen lovende recensies ten deel. Daaronder de première van Peter-Jan Wagemans' *Deep Blue Ocean* op 14 april ('Glanzende eerste uitvoering'), Puccini's *Tosca* op 19 mei ('Tegenslag en triomf in Tosca') - met een topprestatie van de in allerijl ingevlogen sopraan Cella Costea - en Bizets' *Les pêcheurs de perles* ('Nagenoeg ideale uitvoering'), waarmee de operaserie van het seizoen 2012-13 werd geopend.

In de serie De Vrijdag van Vredenburg beleefde onder meer de *Vierde symfonie* van Marijn Simons zijn wereldpremière. Het werk is opgedragen aan het RFO naar aanleiding van de drastische bezuinigingen die het Muziekcentrum van de Omroep zijn opgelegd. De titel van het tweede deel *When I have fears that I may cease to be* zinspeelt op het lot van de vele getroffen musici.

Het RFO leverde traditiegetrouw zijn aandeel aan de Robeco Zomerconcerten, waarin het door de pers werd geprezen wegens 'Excellent spel' (NRC) en als 'Een gezelschap in topconditie' (Trouw) in uitvoeringen van onder andere Sibelius' *Vioolconcert*, de *Vijfde symfonie* van Tsjajkovski en het *Vioolconcert* van Brahms.

In 2012 is door het label BIS de zesde cd uitgebracht in de Sjostakovitsj-reeks onder leiding van Mark Wigglesworth. Deze cd bevat opnamen van de 1ste, 2de en 3de symfonie uitgevoerd door het RFO m.m.v. Groot Omroepkoor, en is in binnen- en buitenland lovend ontvangen. BBC Music Magazine kende het maximum aantal van vijf sterren toe, Klassik Heute noteerde een tien voor zowel de artistieke kwaliteit, de klankkwaliteit als de totaalindruk. De Standaard ervoer de opname als 'Een stroomstoot in de ruggengraat'.

Bij Challenge Records verschenen in 2012 de eveneens uitstekend ontvangen opnamen van Richard Rijnvos' *Uptown/Downtown - an urban panorama in six movements*, uitgevoerd door het RFO en de Radio Kamer Filharmonie onder leiding van Celso Antunes, en die van het *War Requiem* van Benjamin Britten, uitgevoerd door het RFO, Groot Omroepkoor en het Nationaal Kinderkoor onder leiding van Jaap van Zweden en Reinbert de Leeuw.

Wagners *Parsifal*, uitgevoerd door Radio Filharmonisch Orkest, Groot Omroepkoor, Staatskoor Latvija en vocale solisten onder leiding van Jaap van Zweden, is door de jury van Edison Klassiek 2012 aangewezen als winnaar in de categorie Opera. De opname, uitgebracht door Challenge Classics, is een live-registratie van de NTR ZaterdagMatinee op 11 december 2010 in het Concertgebouw.

De live-opname van de opera *Der Sturm* van Frank Martin in de NTR ZaterdagMatinee van 11 oktober 2008, in 2012 uitgebracht door het cd-label Hyperion, is onderscheiden met de International Classical Music Award 2012 in de categorie Opera. *Der Sturm* werd uitgevoerd door het RFO, Groot Omroepkoor en vocale solisten onder leiding van Thierry Fischer.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Radio Kamer Filharmonie

Kalenderjaar 2012 begon prachtig voor de Radio Kamer Filharmonie (RKF). Leden van het orkest waren uitgenodigd om te spelen tijdens het staatsbezoek van koningin Beatrix van 8 t/m 12 januari aan de Verenigde Arabische Emiraten en Oman. Het orkest trad op voor sultan Qaboos van Oman in het Al Alampaleis en voor de Nederlandse gemeenschap in het Al Bustan-hotel in Muscat. Aan het lot van de RKF kon dit echter weinig veranderen: met elk concert kwam de opheffing weer een stapje dichterbij. De schrijvende pers liet regelmatig blijken goed van dit gegeven te zijn doordrongen.

'Het blijft een bijna paradoxale gewaarwording dat de musici van de RKF, wier banen ernstig op de tocht staan, nog zulke vreugdevolle muziek kunnen maken', schreef Frits van der Waa in de Volkskrant van 13 juli over het Robeco Zomerconcert, 'Vreselijk dat dit geweldige orkest wordt opgeheven', vond Eddie Vetter (Telegraaf, 13 juli) naar aanleiding van ditzelfde concert, waarin de RKF onder leiding van Andrew Manze een klassiek programma speelde in een verfrissende stijl, waarin onmiskenbaar de meesterhand van ere-dirigent Frans Brüggen was te herkennen.

Soortgelijke beschouwingen verschenen naar aanleiding van concerten in de NTR ZaterdagMatinee, waaronder de uitvoering van Brahms' *Requiem* onder leiding van vaste gastdirigent Philippe Herreweghe en werken van MacMillan en Sjostakovitsj onder leiding van vaste gastdirigent James MacMillan ('de met opheffing bedreigde Radio Kamer Filharmonie liet in Sjostakovitsj' Negende Symfonie opnieuw horen dat het een toporkest is' - Frits van der Waa in de Volkskrant van 30 april).

De kwaliteit van de uitvoering van Peter-Jan Wagemans' nieuwe opera *Andreas weent* door de RKF, het Groot Omroepkoor en vocale solisten werd eenduidig geprezen: 'Het laatste seizoen Radio Kamer Filharmonie, maar je merkt er niets van: terwijl de Hilversumse troepen worden wegbezuinigd, spelen ze energiek en op niveau en draaien ze hun hand niet om voor een stevige première van Nederlandse bodem. Het orkest bewoog zich onder leiding van chef-dirigent Michael Schønwandt flexibel door wervelende, dissonante, schrille en zwoele klanken' (Frederique Berntsen in dagblad Trouw, 22 oktober).

Eveneens met chef-dirigent Michael Schønwandt werd een 'goudeerlijke' *Vierde symfonie* van Brahms gespeeld in De Vrijdag van Vredenburg op 7 september: 'transparant, ademend, kleurrijk, actief geladen en volstrekt onsentimenteel' (Thiemo Wind in De Telegraaf, 17 september 2012). De wereldpremière van het Klarinetconcert van Bent Sørensen onder leiding van Schønwandt op zaterdag 3 november zorgde voor 'Subtiele surprises bij innemend en fascinerend optreden', aldus Frits van der Waa in de Volkskrant. Verder bewoog Schønwandt zijn musici 'tot een grootse, voortdurend stuwende uitvoering' in de *Derde symfonie* van Sibelius. Dit concert werd de volgende dag herhaald in de Philharmonie te Keulen.

Met de RKF verdwijnt ook de grensverleggende serie NTR Maakt Hoorbaar in het Muziekgebouw aan 't IJ. In februari, maart, september en december speelde de RKF de hoofdrol in avontuurlijk geprogrammeerde thematische concerten met titels als *Happy Birthday*, *Rond de Bondt* en *Apocalyps nu!*. In maart 2013 werd de serie besloten met een

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

spectaculair concert rondom het thema *Dansen met Janssen*.

Het label Challenge bracht in 2012 twee opnamen uit met de Radio Kamer Filharmonie, die internationaal hoog werden gewaardeerd: de eerste cd van de MacMillan-reeks en Richard Rijnvos' *Uptown/Downtown - an urban panorama in six movements*, uitgevoerd door de RKF en het RFO onder leiding van Celso Antunes. De cd *Veni, Veni, Emmanuel - MacMillan series vol. 1* onder leiding van vaste gastdirigent James MacMillan werd door de Duitse klassieke-muzieksite Klassik Heute gewaardeerd met de maximumscore van drie tienen. Onder de kop 'Spiritueel charisma' schreef Floris Don (NRC, 6 september 2012): 'Het is het zoveelste bewijs van het prestige en de kwaliteit van dit kamerorkest, dat niettemin komend jaar wordt wegbezuinigd'.

Eredirigent Frans Brüggen ontving de Oeuvreprijs Edison Klassiek 2012 vanwege zijn enorme oeuvre en buitengewone verdiensten voor de Nederlandse muziek.

Groot Omroepkoor

Op 31 maart nam Celso Antunes, chef-dirigent sinds augustus 2008, afscheid van het Groot Omroepkoor. Antunes aanvaardde de functie van vaste gastdirigent bij het Orquestra Sinfônica do Estado de São Paulo. Het chef-dirigentschap is in augustus 2012 overgenomen door Gijs Leenaars, die als assistent-dirigent en vervolgens als gastdirigent al jaren samenwerkte met het koor.

In 2012 leverde het Groot Omroepkoor (GOK) belangrijke bijdragen aan de omroepseries, veelal in samenwerking met het RFO en de RKF. Daarbuiten manifesteerde het zich in een aantal opmerkelijke producties en projecten en werkte het samen met het Chamber Orchestra of Europe en veelvuldig met het Koninklijk Concertgebouworkest.

Met het Chamber Orchestra of Europe gaf het GOK een uitvoering van Beethovens *9de symfonie* - de grande finale van de Beethovencyclus met Bernard Haitink - in het Amsterdamse Concertgebouw op 28 februari en in de Parijse Salle Pleyel op 5 maart. Bachs *Matthäus Passion* beleefde op 30 maart en 1 april een 'adembenemend' (Dagblad Trouw) mooie uitvoering door het Koninklijk Concertgebouworkest, Groot Omroepkoor, Nationaal Kinderkoor en solisten onder leiding van Iván Fischer.

In april voerde het GOK Beethovens *Missa Solemnis* uit, wederom met het Koninklijk Concertgebouworkest maar nu onder leiding van Nikolaus Harnoncourt. De uitvoeringen in Amsterdam kregen uitstekende recensies: 'Het koor liet zich weer eens van zijn beste kant horen' (Dagblad Trouw). Over de uitvoering op 22 april in de Barbican Hall schreef Tim Ashley in The Guardian: 'This shattering performance, with Nikolaus Harnoncourt conducting the Royal Concertgebouw Orchestra and the Netherlands Radio Choir, ranked among the greatest I have heard.'

In de programmering van de NTR ZaterdagMatinee stonden enkele grote koor-symfonische werken, waaronder de *Missa in die festo* van Alphons Diepenbrock, uitgevoerd op 25 februari door de mannen van het Groot Omroepkoor o.l.v. Sigvards Klava ('Magnifieke mis', De Telegraaf) en Bizets opera *Les pêcheurs de perles* ('Groot Omroepkoor beweest opnieuw zijn

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

veelzijdigheid', Place de l'Opéra). In De Vrijdag van Vredenburg werd Schumanns betrekkelijk onbekende *Requiem* uitgevoerd onder leiding van Dmitri Slobodeniouk ('Koor en orkest presteerden op hoog niveau', De Telegraaf).

Een hoofdrol was weggelegd voor het Groot Omroepkoor in de uitvoeringen van Brahms' *Ein deutsches Requiem* in september met het Koninklijk Concertgebouworkest onder leiding van chef-dirigent Mariss Jansons. Daarover schreef Frits van der Waa (de Volkskrant, 24 september): 'Het is bepaald aangenaam om het Groot Omroepkoor weer eens te beluisteren in een stuk waarin het [...] echt de hoofdrol heeft. Het is misschien ook tijd om opnieuw te constateren dat het enige professionele grote koor dat Nederland rijk is, voortreffelijk in zijn vel zit.'

De opnamen voor het label BIS van de symfonieën nrs. 1-3 van Sjostakovitsj met RFO en GOK onder leiding van Mark Wigglesworth kregen vijf sterren in BBC Music Magazine. De in 2012 door Challenge uitgebrachte live opname van Britten's *War Requiem*, uitgevoerd door RFO en GOK o.l.v. Jaap van Zweden en Reinbert de Leeuw, behoort volgens Arjan van Dijk (Klassieke zaken, mei 2012) 'met stip in het rijtje beste uitvoeringen van dit grootse symfonische koorwerk'.

De eerder uitgebrachte opnamen van Wagners *Parsifal* en Frank Martins *Der Sturm* werden onderscheiden met de Edison Klassiek, respectievelijk de ICMA 2012 in de categorie Opera.

In zijn streven een zo breed mogelijk publiek te bereiken verleende het Groot Omroepkoor in september/oktober 2012 medewerking aan de Gooise Korenweken en verzorgde het onder meer coaching en workshops aan individuele koren. Tijdens de centrale dag bezochten 20 koren het Muziekcentrum van de Omroep voor een sing-in.

In augustus werkte het Groot Omroepkoor mee aan opnames voor het nieuwe seizoen van het AVRO-programma *De Tiende van Tijd* met personeel en patiënten in het Albert Schweitzer Ziekenhuis in Dordrecht.

Het GOK maakt zich al jarenlang sterk voor een goede afstemming tussen zangopleidingen en de beroepspraktijk. In dat kader bezochten studenten van Artez en het Koninklijk Conservatorium repetities van het GOK, volgden ze een auditietraining en woonden enkele openbare lessen bij.

Metropole Orkest

Per augustus 2013 zou volgens de oorspronkelijke plannen van de minister van OCW het Metropole Orkest zelfstandig moeten voortbestaan. Het Metropole Orkest heeft in 2012 deze kwestie breed onder de aandacht gebracht en diverse ludieke acties ondernomen: een optreden op zes vrachtwagentrailers tijdens de BedrijfsautoRAI, een Metropole Huiskamerconcert in scholengemeenschap Wuringherlant en de lancering van een wereldprimeur: de Tweetphony. Een indringend optreden in de zaal van Nieuwspoor in aanwezigheid van pers, publiek en een groot aantal politici ging vooraf aan de beslissing van de politiek - kort voor het kerstreces - om het Metropole Orkest uiteindelijk toch met een overgangsbudget voor de periode tot januari 2017 te steunen.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Het Metropole Orkest kreeg ruime aandacht van radio, televisie en schrijvende pers voor de *Tweetphony*, een 'wereldsucces' volgens Het Parool, en andere acties. De campagne rondom de eerder uitgebrachte hitsingle *Wereldwijd Orkest* werd onderscheiden met een zilveren CLIO Award in de categorie Public Affairs.

Actualiteitenprogramma's nodigden het Metropole Orkest verschillende malen uit en lieten optredens zien met special guests als Dichter des Vaderlands Ramsey Nasr, Felix Maginn en Tori Amos.

In het nieuwe NTR-programma *Jong talent: in muziek* werden vijf muzikale talenten in de leeftijd van 12 tot 14 jaar gevolgd op hun weg naar het grote concert met het Metropole Orkest, begeleid door musici als Wouter Hamel, Michiel Borstlap en Simone Lamsma.

Op podia in Amsterdam, Utrecht, Rotterdam en Eindhoven was het Metropole Orkest te horen met solisten uit verre windstreken. In het festival *Turkey Now!* begeleidde het orkest Leman Sam, de diva van de Anatolische volksmuziek, en haar dochters Sevval Sam en Sehnaz Sam. In het genre wereldmuziek werd verder opgetreden met raï-zanger Khaled, met Tito Paris, Dina Medina en Grace Evora. Andere musici die dit jaar samenwerkten met het Metropole Orkest, waren o.a. Robert Fripp, Antony and the Johnsons, Gary Lucas, Tori Amos, Jonathan Jeremiah, Michael Kiwanuka, Todd Rundgren, Mathilde Santing, Joshua Redman, The Pointer Sisters, Gregory Porter en Al Jarreau.

In relatie tot filmmuziek manifesteerde het Metropole Orkest zich op het International Film Festival Rotterdam '12 in het unieke project *Eye Trap*, als begeleider bij de vertoning van de zwijgende Russische film *De avonturen van Mr. West*, in een hommage aan Michel Legrand in het Amsterdamse Concertgebouw en in het filmmuziekconcert *Thieves, Lovers & Murderers* in Muziekgebouw aan 't IJ.

Diverse festivals en evenementen werden opgeluisterd door het Metropole Orkest. Daaronder het jaarlijkse Meer Jazz Festival, het North Sea Jazz Festival, Gent Jazz, het Prinsengrachtconcert in Meppel en de Edison Jazz/World Awards 2012 in Eindhoven.

De International Arrangers Workshop voor jonge arrangeurs - georganiseerd in samenwerking met Codarts, the Rotterdam Jazz Academy - werd dit jaar afgesloten met een concert met vocalist Kurt Elling. Arrangeur Vladimir Nikolov, die in 2003 deelnam aan de Arrangers Workshop, arrangeerde de muziek voor de film *The Artist*, die in 2012 werd bekroond met een Golden Globe en vijf Oscars, onder meer voor beste muziek.

In de nacht van 5 op 6 december werden de Grammy-nominaties bekendgemaakt. Het Metropole Orkest was genomineerd voor twee Awards in de categorieën 'Best Jazz Vocal Album' en 'Best Instrumental Arrangement Accompanying Vocalist(s)' voor de cd *Al Jarreau and the Metropole Orkest - Live*.

Naast de Grammy-genomineerde cd van Al Jarreau verschenen in 2012 een speciale editie van Michael Kiwanuka's *Home Again*, waaraan opnamen met het Metropole Orkest zijn toegevoegd, het nieuwe album *Gold Dust* van Jonathan Jeremiah, een nieuwe Sint-cd en de eveneens *Gold Dust* geheten nieuwe cd van Tori Amos & het Metropole Orkest. Verder bracht het label BHM Productions de live-opnamen uit van het veelgeprezen eerbetoon aan Charles Mingus (concert in april 2009) en verscheen bij Universe de cd *The Wine of Silence - The Orchestrated Soundscapes of R. Fripp* van het Metropole Orkest onder leiding van Jan Stulen.

Muziekbibliotheek

De Muziekbibliotheek van de Omroep beheert één van de grootste collecties bladmuziek in Europa en is verantwoordelijk voor het beschikbaar stellen van muziekwerken aan koor en orkesten van het Muziekcentrum van de Omroep en aan omroepmedewerkers. Dankzij de online catalogus en door het beschikbaar stellen van gedigitaliseerde muziekwerken zijn de collecties ook voor publiek goed toegankelijk.

De website van de muziekbibliotheek verschaft sinds begin 2011 ook toegang tot de MCO-discografie-database. Hierin is informatie te vinden over cd's, lp's en dvd's met opnamen van de omroepensembles vanaf de Tweede Wereldoorlog. Iedere geïnteresseerde kan hierop zien dat de omroepensembles de afgelopen decennia niet alleen talloze radio-opnamen hebben gemaakt, maar dat veel van die muziek ook 'op de markt' is gebracht.

In 2012 is er nog geen duidelijkheid gekomen over de toekomst van zowel de erfgoedcollectie als de gebruikscollectie van de Muziekbibliotheek. Dit geldt evenzeer voor het digitaliseringsproject Muziekschatten, de OmroepmuziekWiki en de discografie.

Eind 2012 werd duidelijk dat zowel NPO als OCW geen financiële bijdrage konden leveren aan de instandhouding van de omroepcollecties en de dienstverlening aan omroepmedewerkers. Een klein deel van de gebruikscollectie zal worden overgedragen aan de resterende ensembles RFO en GOK. Ook het Metropole Orkest zal gebruik blijven maken van de eigen arrangementen. Vooruitlopend op de sluiting per 1 augustus 2013 is eind 2012 een einde gekomen aan de reguliere acquisitie van nieuwe muziekwerken. Ook is begonnen met het stopzetten van abonnementen op tijdschriften.

Momenteel wordt een plan uitgewerkt om grote delen van de collecties over te dragen aan een op te richten Nationale Muziekbibliotheek.

Dienstverlening

De Muziekbibliotheek van de Omroep heeft de normale taken zoals informatieverstrekking en het uitlenen van muziekwerken ten behoeve van omroepmedewerkers, concertseries en musici gecontinueerd. Zowel de website als de webcatalogus werden door tienduizenden bezoekers geraadpleegd. Steeds meer gebruikers wisten de weg te vinden naar de site van Muziekschatten, wat ook bleek uit de regelmatige verzoeken om muziekwerken te uploaden. Via de website wordt regelmatig een belangrijke artiest, componist of gebeurtenis uitgelicht als aanvulling op het actuele muzieknieuws.

In 2012 is veel aandacht besteed aan waardevolle ontdekkingen in de omvangrijke collectie van de Muziekbibliotheek. Muziekwerken die op een of andere manier in de vergetelheid zijn geraakt en dankzij systematisch onderzoek zijn herontdekt, zijn weer toegankelijk gemaakt via de catalogus en de site van Muziekschatten. Deze vondsten illustreren nog eens extra hoe belangrijk het is de bibliotheekcollecties te behouden, toegankelijk te maken en te onderhouden.

Enkele sprekende voorbeelden van recente vondsten zijn composities van Louis Andriessen en Otto Ketting en een groot aantal arrangementen van de Duitse componist Hanns Eisler.

Via Facebook, Twitter en de website van de Muziekbibliotheek, maar ook via de radio en de

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

schrijvende pers werden deze vondsten en de problematische toekomstsituatie van de Muziekbibliotheek in het algemeen, uitgebreid onder de aandacht gebracht.

MCO Educatie

MCO Educatie, de educatie-afdeling van het Muziekcentrum van de Omroep, laat leerlingen uit het primair, voortgezet en speciaal onderwijs kennismaken met live klassieke muziek, wereldmuziek en jazz. Bijzondere aandacht gaat uit naar diegenen die niet vanzelfsprekend met deze muziek in aanraking komen. De invulling van de projecten hangt altijd samen met de programmering en de omroeptaken van de MCO-ensembles. Uitgangspunt bij alle educatieve projecten is een actieve benadering van levende muziek door zelf muziek te bedenken en te maken, onder leiding van professionele coaches en musici.

In 2012 realiseerde MCO Educatie tachtig projecten, waaraan werd deelgenomen door 3.728 leerlingen, studenten en amateurmusici, voor het merendeel uit Hilversum (2.196). De overige deelnemers waren afkomstig uit andere plaatsen in de provincie Noord-Holland en uit de provincies Utrecht, Zuid-Holland en Noord-Brabant.

Voor muzikeducatie is geen budget gereserveerd in de begroting van de SOM. Dit heeft tot gevolg dat MCO Educatie per augustus 2013 wordt opgeheven. De gemeente Hilversum heeft echter onlangs in een beschikking aan Muziekschool Globe laten weten dat gebruik gemaakt moet worden van de expertise van MCO Educatie. Ook zullen educatieprojecten bij het Metropole Orkest op het programma blijven. De huidige medewerkers bereiden nu een plan voor om op ZZP-basis door te starten.

In samenwerking met de HKU wordt nog aan de verbetering en uitbreiding van de componeertool gewerkt. Deze zal in juni in het MCO worden gepresenteerd en via de HKU in Hilversum verder worden verspreid. In samenwerking met het Concertgebouw, De Nederlandse Opera, Vredenburg Utrecht en het Nederlands Blazers Ensemble heeft de afdeling educatie een opleidingsproject voor workshopleiders geïnitieerd. Deze zal wetenschappelijk worden begeleid en strekt zich uit over de komende 2,5 jaar. Hieraan wordt onder meer deelgenomen door MCO-musici.

Een greep uit de projecten die MCO Educatie in 2012 realiseerde:

- *Braaff*: project rondom Vier ernste Gesänge van Brahms met leerlingen van het Montessori College Amsterdam.
- *Debussy*: leerlingen van het Amadeus Lyceum Vleuten maakten een eigen opera, gebaseerd op het muzikale materiaal uit Le Martyre de San Sebastien van Claude Debussy. Dit project maakte deel uit van een groter samenwerkingsverband tussen het MCO, het UCK, Vredenburg en het Amadeus Lyceum.
- *Das Klagende Lied*: leerlingen van verschillende scholen uit het voortgezet onderwijs verbonden muziekfragmenten uit Mahlers Das Klagende Lied met speciaal gemaakte filmbeelden.
- *Adventure Seats*: leerlingen kwamen op repetitiebezoek bij het Radio Filharmonisch Orkest en mochten plaatsnemen tussen de orkestleden.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

- *The Power of Music*: samen met leden van het Groot Omroepkoor onderzochten leerlingen van het A. Roland Holst College Hilversum de kracht van muziek.
- *Metamorphosen*: leerlingen van het Gemeentelijk Gymnasium Hilversum gaven hun eigen muzikale invulling aan verhalen van Ovidius.
- *Simplicius Simplicissimus*: de muziek van de hedendaagse opera *Simplicius Simplicissimus* van K.A. Hartmann was uitgangspunt bij het creëren van een eigen opera door leerlingen van het gemeentelijk Gymnasium Hilversum.
- *Groot Amadeus Omroepkoor*: derde project van MCO Educatie waarin werd samengewerkt met leden van het Groot Omroepkoor, Utrechts Centrum voor de Kunsten, het Amadeus Lyceum en Vredenburg. Leerlingen van het Amadeus Lyceum uit Vleuten presenteerden in november een op Stravinsky geïnspireerd programma met nieuwe en bestaande muziek.
- *De Vuurvogel*: ruim 200 brugklassers van Amsterdamse scholen maakten kennis met Stravinsky's *De Vuurvogel* in Het Concertgebouw. Aan de hand van filmscènes op muziek van *De Vuurvogel* werden de leerlingen ingeleid in de klankwereld van Stravinsky. De leerlingen gingen in dit project ook actief met de muziek van Stravinsky aan de slag en bezochten de repetitie van *De Vuurvogel* door het Radio Filharmonisch Orkest.

Naast deze grote projecten zijn er vijftig workshops Musiceren & Componeren geproduceerd. In samenwerking met het Singer Museum Laren is de workshop Horen, Zien & Doen ontwikkeld, er werd een project speciaal voor eindexamenleerlingen Muziek gemaakt en er is een wedstrijd voor jonge singer-songwriters georganiseerd. Een tiental musici heeft een aantal scholen bezocht en gespeeld voor kinderen in hun eigen klas. Ook is er een tiental klassen op bezoek geweest om een repetitie van een van de ensembles bij te wonen.

Anton Kok, algemeen directeur
16 april 2013

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

GECONSOLIDEERDE JAARREKENING

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

GECONSOLIDEERDE BALANS 31 DECEMBER 2012 NA RESULTAATBESTEMMING

bedragen * € 1.000

ACTIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11	PASSIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11
Materiële vaste activa	27			Kapitaal			
- gebouwen en terreinen		8.443	8.690	- stichtingskapitaal	30	681	681
- inventaris		147	175	- bestemmingsfonds	30	272	272
- apparatuur		68	99	- bestemmingsreserve	30	45	81
- muziekinstrumenten		774	869	- algemene reserve	30	-677	-801
		<u>9.432</u>	<u>9.833</u>			<u>321</u>	<u>233</u>
				Voorzieningen	31		
				- voorziening groot onderhoud MCO		700	700
				- voorziening reorganisatie		700	0
				- voorziening jubileumuitkering		207	369
				- voorziening uitvoering Sociaal Plan		403	932
				- overige voorzieningen		53	120
						<u>2.063</u>	<u>2.121</u>
Financiële Vaste Activa	28			Lang Vreemd Vermogen	33		
-vordering Muziekinstrumentenfonds		38	80	- vaste geldlening/hypotheek BNG		7.467	7.858
Vlottende activa	29			Kort lopende schulden	34		
- debiteuren		417	353	- crediteuren		1.023	542
- vorderingen en overlopende activa		2.589	1.213	- overige schulden op korte termijn		7.060	6.347
		<u>3.006</u>	<u>1.566</u>			<u>8.083</u>	<u>6.889</u>
- liquide middelen	29	5.458	5.622				
Totaal der activa		<u>17.934</u>	<u>17.101</u>	Totaal der passiva		<u>17.934</u>	<u>17.101</u>

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

bedragen * € 1.000		werkelijk 2012	Begroting 2012	Verschil	werkelijk 2011
	Blz.				
Baten:					
Vergoeding Ministerie van OCW	36	30.904	30.904	0	30.904
		30.904	30.904	0	30.904
Lasten:					
Arbeidskosten:					
-vaste medewerkers organiek	37	21.651	21.779	-128	21.704
-flexibele medewerkers	38	2.320	2.199	121	2.094
-dirigenten	38	1.960	2.040	-80	2.203
-artistieke inhuur		41	25	16	90
Totaal arbeidskosten		25.972	26.043	-71	26.091
Kostenvergoeding medewerkers	39	402	365	37	452
Aanschaf muziekwerken	39	235	254	-19	270
Huisvesting	39	1.388	1.022	366	1.350
Techniek	40	581	740	-159	678
Diensten van derden	40	2.222	1.794	428	1.201
Afschrijvingen	41	416	442	-26	432
Financiële lasten en baten	42	346	445	-99	426
Opbrengsten/doorberekende kosten	42	-732	-328	-404	-499
Totaal overige kosten		4.858	4.734	-124	4.310
Kosten door te berekenen aan zendgemachtigden/derden:					
- programma-/produktiekosten MO		300	300	0	300
- versterkingskosten		175	250	-75	174
- toeslag naburig recht		536	585	-49	531
- concert/uitzendrechten		45	56	-11	46
- doorberekende kosten		-1.070	-1.191	121	-1.070
Totale lasten		30.816	30.777	39	30.382
Saldo baten en lasten		88	127	-39	522

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Het geconsolideerde saldo baten en lasten betreft:

bedragen * € 1.000	blz.	2012	2011
Stichting Muziekcentrum van de Omroep		88	522
Stichting Uitvoering Sociaal Plan		0	0
Totaal		88	522

Verdeling saldo

bedragen * € 1.000	2012	2011
Dotatie bestemmingsreserve	0	0
Onttrekking bestemmingsreserve	-36	-44
Mutatie algemene reserve	124	566
Saldo	88	522

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

GECONSOLIDEERD KASSTROOMOVERZICHT

bedragen * € 1.000

	Blz.	31.12. 2012	31.12. 2011
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Exploitatieresultaat exclusief rente		434	948
<i>Aanpassingen voor:</i>			
Afschrijvingen	41	416	432
Mutatie voorzieningen	31	-58	-259
		358	173
<i>Veranderingen in werkkapitaal</i>			
Vorderingen	29	-1.440	-25
Kortlopende schulden (exclusief banken)	34	1.194	4.068
		-246	4.043
Kasstroom uit bedrijfsoperaties			
Ontvangen interest	42	83	23
Betaalde interest	42	-429	-449
		-346	-426
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>200</u>	<u>4.738</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materiële vaste activa	27	-22	-145
Desinvesteringen materiële vaste activa	27	7	0
Afname/toename financiële vaste activa	28	42	40
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		<u>27</u>	<u>-105</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Ontvangst uit langlopende schulden		0	0
Aflossing langlopende schulden	33	-391	-361
		-391	-361
Afname / toename geldmiddelen		-164	4.272
Het verloop van de geldmiddelen is als volgt:	29		
Stand 1 januari		5.622	1.350
Toename (afname) geldmiddelen		-164	4.272
Stand 31 december		<u>5.458</u>	<u>5.622</u>

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

ALGEMENE TOELICHTING

TAAK VAN DE STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

De taak van de Stichting MCO, gevestigd aan de Heuvellaan 33 te Hilversum, is het in stand houden en exploiteren van orkesten, een koor, een muziekbibliotheek en een afdeling educatie, voornamelijk ten behoeve van de landelijke publieke omroep.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN DE ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervangingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking voorgaand jaar

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

Continuïteit

Ultimo 2011 is het Eigen Vermogen € 233.000 positief. Gedurende het verslagjaar is het verder verbeterd met € 88.000 naar € 321.000 positief ultimo 2012. Dit komt door het gerealiseerde geconsolideerde resultaat van € 88.000.

Het geconsolideerde resultaat bestaat uit een resultaat van MCO van € 88.000 en een resultaat van USP van € 0. Het positieve resultaat van MCO is voornamelijk gerealiseerd door:

- een voortzetting van de strakke sturing op de kosten welke in 2011 zijn ingezet;
- de opstart van de reorganisatie en het vertrek van een aantal medewerkers.

Ondanks het positieve resultaat en de sterk verbeterde liquiditeitspositie, is de toekomst van MCO onzeker. In aanloop naar de (gedeeltelijke) afbouw van de organisatie, als gevolg van het stopzetten van de subsidie per 1 augustus 2013, zijn in 2012 al belangrijke stappen gezet om vorm te geven aan de reorganisatie, die het gevolg is van een ingrijpende subsidiebeschikking van het Rijk.

De directie is maandelijks in overleg met OCW hoe de (gedeeltelijke) afbouw van MCO vorm dient te krijgen in 2013. De contouren zijn op het moment van het schrijven van deze jaarrekening nog niet geheel uitgekristalliseerd waarbij de uitgangspunten nog kunnen wijzigen. Hierover is naast het overleg met OCW periodiek overleg met de Raad van Toezicht en de andere belanghebbenden.

Deze omstandigheden duiden op het bestaan van een materiele onzekerheid over de continuïteit van MCO

De continuïteit van MCO in de huidige vorm en omvang is gewaarborgd tot en met 31 juli 2013 door het toegekende reguliere budget.

Vanaf 1 augustus 2013 zal MCO naar verwachting in separate onderdelen en entiteiten, worden gecontinueerd waarbij de activiteiten, personeelsleden en verplichtingen conform het door de OR goedgekeurde sociaal plan zal worden afgewikkeld. Voor de afwikkeling van sociaal plan ontvangt MCO van OCW een frictiekostenvergoeding waaruit alle huidige en toekomstige financiële verplichtingen, die hiermee samenhangen kunnen worden voldaan en

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

afgewikkeld conform de frictiekostenregeling zoals verstrekt door OCW. De directie van MCO is er daarom van overtuigd dat de financiële afwikkeling voor de betrokken medewerkers en externe belanghebbenden op toereikende wijze zal plaatsvinden.

Er is nog onzekerheid over de financiering van het pand aan de Heuvellaan 33. Op het moment van schrijven van de jaarrekening wordt dit dossier besproken met de financier BNG en OCW. Er zijn scenario's verkend met OCW, MCO en SOM. In de scenarioverkenning is door alle partijen, inclusief de BNG aangegeven dat een faillissementsscenario om meerdere redenen niet gewenst is.

OCW heeft aangegeven om twee scenario's nader te laten verkennen bij de BNG en TRIODOS door MCO. Dit betreft 1. MCO exploitatiemaatschappij pand-scenario of 2. pand naar SOM-scenario. BNG overweegt nu om een herfinancieringsvoorstel te doen voor de op het pand rustende hypotheek op scenario twee, waarbij zekerheden voor de toekomstige exploitatie zullen worden gevraagd van OCW.

Indien geen, of slechts een gedeeltelijke herfinanciering mogelijk blijkt te zijn zal de hypotheek (ten dele) moeten worden afgelost. Deze aflossing zal ten laste van de frictiekosten worden gebracht door MCO en conform de "voorschriften frictiekosten Muziekcentrum van de Omroep" worden afgewikkeld met OCW. Ook een eventuele afwaardering van het pand zal onder dezelfde voorschriften worden afgewikkeld. Dit heeft MCO middels een brief kenbaar gemaakt aan OCW begin 2013 en in de maandelijkse afstemming met OCW is de mogelijke afwaardering van het pand als PM post transparant besproken met OCW. Hoewel een schriftelijke bevestiging van een eventuele afwaardering niet als zodanig is afgedwongen bij OCW, aangezien dat scenario vooralsnog geen voorkeur heeft van de betrokken belanghebbenden, heeft de directie deze mogelijke consequentie van het per 17 juni 2011 door OCW opgenomen besluit met hen op transparante wijze besproken. De directie en de Raad van Toezicht gaan er derhalve vanuit dat, ondanks de mogelijke onzekerheid inzake de waardering van het pand, een passende oplossing zal worden gerealiseerd waarin het pand, binnen een door OCW af te geven garantiestelling ten behoeve van de toekomstige subsidiering van GOK en RFO, op de boekwaarde per 31 december 2012 kan worden verantwoord en derhalve geen sprake is van een duurzame waardevermindering.

Overigens zijn alle betrokkenen bereid te werken aan een voor alle partijen wenselijke oplossing. De directie is daarom van mening dat voor de opstelling van de jaarrekening en de presentatie en waardering van de balansposten uitgegaan dient te worden van de continuïteitsveronderstelling.

Consolidatie

De Stichting MCO heeft feitelijke beleidsbepalende invloed op de Stichting USP. Dientengevolge zijn de financiële gegevens van de Stichting USP in de consolidatie opgenomen.

In de consolidatie worden de financiële gegevens van Stichting MCO opgenomen, samen met USP waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen en waarover zij de centrale leiding heeft. Groepsmaatschappijen zijn rechtspersonen waarin Stichting MCO direct of indirect overheersende zeggenschap kan uitoefenen doordat zij beschikt over de meerderheid van de stemrechten of op enig andere wijze de financiële en operationele activiteiten kan beheersen. Hierbij wordt tevens rekening gehouden met potentiële stemrechten die direct kunnen worden uitgeoefend op balansdatum.

De groepsmaatschappijen en andere rechtspersonen waarop zij een overheersende zeggenschap kan uitoefenen of waarover zij de centrale leiding heeft, worden voor 100% in de

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

consolidatie betrokken. Het aandeel van derden in het groepsvermogen en in het groepsresultaat wordt afzonderlijk vermeld.

Intercompany-transacties, intercompany-winsten en onderlinge vorderingen en schulden tussen groepsmaatschappijen worden geëlimineerd, voor zover de resultaten niet door transacties met derden buiten de groep zijn gerealiseerd. Ongerealiseerde verliezen op intercompany-transacties worden ook geëlimineerd tenzij er sprake is van een bijzondere waardevermindering. Waarderingsgrondslagen van groepsmaatschappijen en andere in de consolidatie opgenomen rechtspersonen zijn waar nodig gewijzigd om aansluiting te krijgen bij de geldende waarderingsgrondslagen voor de Groep.

Aangezien de staat van baten en lasten over 2012 van Stichting MCO in de geconsolideerde jaarrekening is verwerkt, is (in de enkelvoudige jaarrekening) volstaan met weergave van een beknopte staat van baten en lasten in overeenstemming met art. 2:402 BW.

De in de consolidatie begrepen stichting is:
Stichting Uitvoering Sociaal Plan (USP) (100%)

Verbonden partijen

Als verbonden partij worden aangemerkt alle rechtspersonen waarover overheersende zeggenschap, gezamenlijke zeggenschap of invloed van betekenis kan worden uitgeoefend. Ook rechtspersonen die overwegende zeggenschap kunnen uitoefenen worden aangemerkt als verbonden partij.

Transacties van betekenis met verbonden partijen worden toegelicht voor zover deze niet onder normale marktvoorwaarden zijn aangegaan. Hiervan wordt toegelicht de aard en de omvang van de transactie en andere informatie die nodig is voor het verschaffen van het inzicht.

Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en het eventuele bankkrediet opgenomen onder de kortlopende schulden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de gemiddelde koers. Ontvangen en betaalde rente is opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs (gebouw en grond verhoogd met overdrachtsbelasting), verminderd met lineaire afschrijvingen over het verstreken gedeelte van de economische levensduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Zie onderstaand voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering.

Het gebouw wordt afgeschreven in 25 jaar, de aanpassingen aan het gebouw in 20 jaar, op de grond, waarde € 5.700.000, vindt geen afschrijving plaats. De inventaris wordt afgeschreven in 8 jaar, apparatuur en overig in 3 jaar en muziekinstrumenten in 12 jaar. Op antieke instrumenten, aanschafwaarde ultimo 2010 € 174.862, wordt niet afgeschreven in verband met het waardevaste karakter van deze instrumenten. De collectie van de muziekbibliotheek is, gezien het bijzondere karakter hiervan, p.m. gewaardeerd.

Het gebouw is verzekerd op basis van herbouwwaarde, de overige materiële vaste activa zijn verzekerd op basis van vervangingswaarde.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De Stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Voor het pand en de bijbehorende hypotheek wordt nu gesproken met de bank en OCW. Zie ook de continuïteitsparagraaf op pagina 21.

Een bijzondere-waardeverminderingsverlies wordt direct als een last verwerkt in de staat van baten en lasten.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden gewaardeerd tegen de reële waarde van het verstrekte bedrag, gewoonlijk de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Vlottende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Handelsvorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en direct opeisbare deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de looptijd van de schulden in de staat van baten en

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

lasten als interestlast verwerkt.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen voor uitgaven die in een volgend boekjaar zullen worden gemaakt, maar die hun oorsprong vinden voor het eind van het onderhavige boekjaar.

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren.

Operationele leasing

Bij de stichting kunnen er leasecontracten bestaan waarbij een groot deel van de voor- en nadelen die aan de eigendom verbonden zijn, niet bij de stichting ligt. Deze leasecontracten worden verantwoord als operationele leasing. Verplichtingen uit hoofde van operationele leasing worden, rekening houdend met ontvangen vergoedingen van de lessor, op lineaire basis verwerkt in de staat van baten en lasten over de looptijd van het contract.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het saldo (resultaat) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten met een bijzondere bestemming

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden in de staat van baten en lasten verwerkt; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden toegevoegd aan de desbetreffende bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds. Een onttrekking aan de bestemmingsreserve respectievelijk bestemmingsfonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Vergoeding door het Ministerie van OCW

Het budget is gebaseerd op de door het Ministerie van OCW ter beschikking gestelde middelen. De aan het verslagjaar toe te rekenen vergoeding van het Ministerie van OCW zijn verantwoord als baten.

Lasten

Als lasten zijn opgenomen de aan het verslagjaar toe te rekenen kosten

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen wordt niet afgeschreven. Indien een schattingswijziging plaatsvindt van de toekomstige gebruiksduur, dan worden de toekomstige afschrijvingen aangepast. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Pensioenen

De Stichting MCO en de Stichting USP zijn aangesloten bij het bedrijfstakpensioenfonds PNO Media en passen samen met andere rechtspersonen dezelfde toegezegd-pensioenregeling toe. De stichtingen hebben geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het bedrijfstakpensioenfonds, anders dan het voldoen van de hogere toekomstige premies.

Voor de remplaçanten geldt de pensioenregeling Remplaçanten Nederlandse Orkesten bij het pensioenfonds voor Kunst en Cultuur. Dit betreft een toegezegde bijdrage regeling waarbij de premies worden verantwoord als personeelskosten als deze verschuldigd zijn.

Doorberekende kosten/opbrengsten

De doorberekende kosten zijn de kosten die boven het bedongen voorzieningenniveau door het MCO zijn gemaakt ten behoeve van de opdrachtgever en die vervolgens aan de opdrachtgever in rekening worden gebracht.

Opbrengsten zijn voornamelijk ontvangsten wegens verhuur van het gebouw, bijdragen in de kosten van het Metropole Orkest, dienstverlening muziekbibliotheek en bijdragen educatieve projecten.

Vreemde valuta

In- en verkooptransacties in vreemde valuta zijn omgerekend tegen de koersen per transactiedatum. Vorderingen en schulden zijn omgerekend tegen de per balansdatum geldende wisselkoersen. De hieruit resulterende winsten en verliezen zijn in de staat van baten en lasten verwerkt.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE BALANS

VERLOOPSTAAT MATERIËLE VASTE ACTIVA

bedragen * € 1.000	Gebouw, grond en aanpassing gebouw	Inventaris	Apparatuur en overig	Muziekinstrumenten	Totaal
Cum. aanschafwaarde	10.330	793	526	1.535	13.184
Cum. afschrijvingen	1.640	618	427	666	3.351
Boekwaarde 31 december 2011	8.690	175	99	869	9.833
Investeringen	0	22	0	0	22
Desinvesteringen	0	0	0	-27	-27
Afschrijvingen desinvesteringen	0	0	0	19	19
Afschrijvingen	247	50	31	87	415
Mutaties boekwaarde 2009	-247	-28	-31	-95	-401
Cum. Aanschafwaarde	10.330	815	526	1.508	13.179
Cum. afschrijvingen	1.887	668	458	734	3.747
Boekwaarde 31 december 2012	8.443	147	68	774	9.432
Afschrijvingspercentage	gebouw 4%, grond 0%, aanpassing 5%, aanpassing 2008 en 2009 10%	12,5%	Apparatuur 33,3%, kleding 20%, overig 25%	8,3%	

Gebouw en grond zijn hypothecair bezwaard. We zijn op dit moment in gesprek met de BNG over een eventuele herfinanciering van de grond en het gebouw. Zie hiervoor ook de continuïteitsparagraaf op pagina 21

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VERLOOPSTAAT FINANCIËLE VASTE ACTIVA:

bedragen * € 1.000	uitstaand 1.1.2012	verstrekt in 2012	verrekend in 2012	uitstaand 31.12.2012	te verrekenen in 2013
Verstreckte leningen van het Muziekinstrumentenfonds	80	5	47	38	19

Het Muziekinstrumentenfonds is als een bestemmingsfonds onderdeel van het kapitaal van de stichting.

De uit dit fonds verstrekte leningen hebben doorgaans een looptijd van maximaal 5 jaar.

Over rentedragende leningen van het Muziekinstrumentenfonds wordt de op het moment van aangaan van de lening geldende rente vastgesteld voor de gehele periode. De rente wordt jaarlijks verantwoord in de resultatenrekening. De ontvangen rente bedroeg over 2012 € 1.600.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

bedragen * € 1.000

VLOTTENDE ACTIVA

	31.12.2012	31.12.2011
Vorderingen en overlopende activa:		
- Nog te ontvangen Fricatiekosten van OCW	2.244	0
- Voorschotten	43	95
- Bedrijfsfitness- en fietsenplan	7	15
- Vooruitbetaalde kosten	101	96
- Omzetbelasting	46	831
- Overige nog te ontvangen bedragen	148	176
	<u>2.589</u>	<u>1.213</u>

De nog te ontvangen frictiekosten hebben betrekking op de al in 2012 getekende vaststellingsovereenkomsten van de medewerkers die per 31 juli 2013 zullen vertrekken en uitbetaald worden.

	31.12.2012	31.12.2011
Liquide middelen:		
- Kas	3	5
- ABN-AMRO rekening-courant MCO	51	3.376
- ABN-AMRO rekening-courant USP	49	217
- ABN-AMRO jaardeposito	5.350	2.011
- ING-Bank rekening-courant	5	13
	<u>5.458</u>	<u>5.622</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking aan de stichting MCO, respectievelijk USP.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

KAPITAAL

Stichtingskapitaal

Bij de oprichting van de Stichting Muziekcentrum van de Omroep is door het Ministerie van OCW een beginkapitaal ingebracht van € 680.670.

Bestemmingsfonds

Er is een Muziekinstrumentenfonds waarin bij de oprichting van de stichting door het Ministerie van OCW een bedrag is gestort van € 272.268. Uit dit fonds kunnen bij wijze van lening bedragen beschikbaar worden gesteld aan musici in dienst van de stichting ter financiering van de aankoop van muziekinstrumenten welke zij voor hun werk nodig hebben en waarvan de stichting de aankoop wenselijk acht na ingewonnen deskundig advies. De verloopstaat financiële vaste activa geeft inzicht in de mutaties van het boekjaar.

Bestemmingsreserve

Het verloop van de Bestemmingsreserve is als volgt:

bedragen * € 1.000	2012	2011
Saldo 1 januari	81	125
Bij: dotatie uit hoofde boekwinst verkoop activa	0	0
Af: afschrijvingskosten vleugels	-36	-44
Saldo 31 december	45	81

Aan deze van het kapitaal afgezonderde reserve is door de directie van de stichting een beperktere bestedingsmogelijkheid gegeven dan gezien de doelstelling van de organisatie zou zijn toegestaan. De reserve kan aansluitend worden aangewend voor de aanschaf van nieuwe vleugels. De afschrijvingskosten van deze vleugels zijn ten laste gebracht van deze reserve. De beperking is door de directie aangebracht.

Algemene Reserve

Het verloop van de Algemene Reserve is als volgt:

bedragen * € 1.000	2012	2011
Saldo 1 januari	-801	-1.367
Saldo boekjaar	124	566
Saldo 31 december	-677	-801

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VOORZIENINGEN

Voorziening groot onderhoud MCO

Op basis van een onderhoudsplan tot en met 2016 vindt er normaal gesproken jaarlijks een reservering of herziening plaats. De reservering in 2012 is, in tegenstelling tot de voorgaande jaren weer volledig opgebouwd conform het onderhoudsplan. Het verloop van de voorziening in 2012 is als volgt:

bedragen * € 1.000

saldo 1.1.2012	toevoeging in 2012	Onttrekking in 2012	Saldo 31.12.2012
700	630	630	700

Van de voorziening is een bedrag van € 450.000 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

Voorziening uitvoering Sociaal Plan

Het Sociaal Plan is tot stand gekomen als gevolg van een door het Ministerie van OCW opgelegde bezuiniging bij de Stichting Muziekcentrum van de Omroep. Deze bezuiniging wordt met name opgevangen door middel van het terugbrengen van de formatie. De consequenties die daaruit voort vloeien zullen worden opgevangen door het Sociaal Plan.

De totale kosten van het Sociaal Plan zijn ultimo 2011 begroot op **€ 15.343.000**. Dit bedrag is gebaseerd op:

- uitvoeringsbepalingen van het Sociaal Plan;
- aantal deelnemers aan het Sociaal Plan: 87 medewerkers (= 71,42 FTE);
- loonkosten;
- pensioen- en sociale verzekeringspremies;
- aannames voor toekomstige jaren met betrekking tot loonindexering, sociale lasten en pensioenkosten
- terugbrengen van de formatie van de klassieke orkesten, koor en stafmedewerkers

Voor de kosten van het Sociaal Plan is in 2005 een voorziening getroffen.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

bedragen * € 1.000

saldo 01.01.2012	toegevoegd in 2012	onttrokken in 2012	saldo 31.12.2012	onttrekking in 2013	onttrekking 2014/2015
932	0	529	403	195	208

Van de voorziening is een bedrag van € 208.000 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Voorziening reorganisatie

Vanaf 1 augustus 2013 zal het MCO naar verwachting in separate onderdelen en entiteiten, worden gecontinueerd waarbij de activiteiten, personeelsleden en verplichtingen conform het door de OR goedgekeurde sociaalplan zal worden afgewikkeld. Voor de afwikkeling van het sociaal plan ontvangt MCO van OCW een frictiekostenvergoeding waaruit alle huidige en toekomstige financiële verplichtingen die hiermee samenhangen kunnen worden voldaan en afgewikkeld conform de frictiekostenregeling zoals verstrekt door OCW. Zie ook de continuïteitsparagraaf op pagina 21.

Als gevolg van de reorganisatie in 2013 is heeft MCO een voorziening getroffen voor de kosten welke niet worden vergoed door OCW zoals beschreven in "voorschriften frictiekosten Muziekcentrum van de Omroep".

De niet gedekte kosten betreffen scholing en financieel individueel advies, zoals opgenomen in het goedgekeurde Sociaalplan MCO.

saldo 1.1.2012	toegevoegd in 2012	onttrokken in 2012	saldo 31.12.2012	onttrekking in 2013
0	700	0	700	700

Van de voorziening is een bedrag van € 0 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

Voorziening jubileumuitkeringen

Voor toekomstige jubileumuitkeringen is een voorziening opgenomen. Deze voorziening is bestemd door jubilea van 12,5 jaar, 25 jaar en 40 jaar in dienst. De voorziening is opgenomen tegen de contante waarde van de uitkeringen rekening houdend met de kans dat werknemers uit dienst kunnen gaan. Na de aangekondigde bezuinigingen vanuit het ministerie is op basis hiervan een herrekening gemaakt en verantwoord als onttrekking in 2012.

saldo 1.1.2012	toegevoegd in 2012	onttrokken in 2012	saldo 31.12.2012	onttrekking in 2013
369	0	162	207	5

Van de voorziening is een bedrag van € 202.000 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

Overige voorzieningen:

Ultimo 2011 bestonden de overige voorzieningen uit: voorziening pensioenaanspraken, voorziening langdurig zieken, voorziening loonsuppleties en voorziening sociaal fonds. De totale post overige voorzieningen bedroeg toen € 120.000. Op de voorziening langdurig zieken na, zijn al deze voorzieningen in 2012 afgebouwd. Hieronder volgt een specificatie van de resterende voorziening:

Voorziening langdurig zieken

Vanaf 1 januari 2004 dient de werkgever voor de zieke werknemer het loon gedurende twee jaar door te betalen. Hiervoor dient een voorziening gevormd te worden op het moment dat de gebeurtenis zich voor doet.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

De kosten van de voorziening worden volledig ten laste gebracht van het boekjaar waarin de verplichting ontstaat. Het verloop van de voorziening is als volgt:

bedragen * € 1.000

saldo 1.1.2012	toegevoegd in 2012	onttrekking in 2012	saldo 31.12.2012
54	0	1	53

Van de voorziening is een bedrag van € 0 als langlopend (langer dan een jaar) aan te merken.

LANG VREEMD VERMOGEN

Vaste lening/hypotheek

Bedragen * € 1.000	uitstaand 1.1.2012	Nieuw	afgelost In 2012	uitstaand 31.12.2012	aflossing in 2013 (zie kortlopende schulden)	langlopend deel per 31.12.2012
Lening I Bank Ned.Gemeenten	7.638	0	290	7.348	306	7.042
Lening II Bank Ned.Gemeenten	595	0	85	510	85	425
	8.233	0	375	7.858	391	7.467

Lening I. Voor de aankoop en de kosten van onderhoud van het MCO-gebouw heeft de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) een vaste geldlening verstrekt van € 9.500.000. De aflossing en rente zijn op basis van een 25 jarige annuïteit, € 687.622 per jaar, aanvangende op 8 oktober 2004. Het rentepercentage bedraagt 5,2%. De in 2012 te betalen aflossing ten bedrage van € 290.400 is opgenomen als kortlopende schuld.

Ten behoeve van deze lening zijn de volgende zekerheden gesteld:

- recht op hypotheek op de bestaande onroerende zaak gelegen te Hilversum aan de Heuvellaan 33;
- pandrecht op de huisvestingskostenvergoeding van het Ministerie van OCW gedurende tenminste 22 jaar;
- pandrecht op verzekeringspolissen.

Lening II. Voor de verbouwing 2008 van het MCO-gebouw heeft de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) 1 oktober 2008 een vaste lineaire geldlening verstrekt van € 850.000. De looptijd van de lening is 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 6%. De in 2011 te betalen aflossing ten bedrage van € 85.000 is opgenomen als kortlopende schuld.

Over de hypotheek een lening zijn op dit moment gesprekken gaande over de voorzetting en/of herziening in het kader van de reorganisatie. In het kader hiervan verwijzen we naar de continuïteitsparagraaf op pagina 21.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

KORTLOPENDE SCHULDEN

bedragen * € 1.000

Crediteuren	31.12.2012	31.12.2011
Handelscrediteuren	933	479
Handelscrediteuren buitenland	11	8
Nog te betalen declaraties personeel	79	55
	<u>1.023</u>	<u>542</u>

Overige schulden op korte termijn:	31.12.2012	31.12.2011
Voorschot Fricatiekosten 2012/2013 CvdM	2.913	4.500
Nog te betalen Fricatiekosten	2.244	0
Nog te betalen salarissen en honoraria	102	54
Nog te betalen royalty's musici	105	80
Nog op te nemen vakantiedagen	86	128
Af te dragen loonheffing en premies werknemersverz.	927	897
Af te dragen pensioenpremies	26	15
Nog te betalen rente geldlening BNG	88	92
Kortlopend deel geldlening BNG	391	375
Nog te betalen kosten	178	206
	<u>7.060</u>	<u>6.347</u>

Alle kortlopende schulden hebben looptijd korter dan 1 jaar. De nog te betalen frictiekosten hebben betrekking op de al in 2012 getekende vaststellingsovereenkomsten van de medewerkers die per 31 juli 2013 zullen vertrekken en uitbetaald worden. Dit staat los van het verstrekte voorschot 2012/2013 via het Commissariaat voor de Media.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Operationele leases

Ultimo boekjaar zijn de verplichtingen uit hoofde van operationele leases van vervoermiddelen als volgt te specificeren:

Te betalen:	€
Binnen één jaar	19.114
Tussen een jaar en vijf jaar	4.341

Huurverplichtingen

Er is een jaarlijkse huurverplichting aan de VARA van € 62.517 voor de huur van een parkeerterrein. De overeenkomst is aangegaan voor onbepaalde duur. Beëindiging van deze overeenkomst vindt plaats door opzegging met inachtneming van een termijn van twee jaar. De huurprijs wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex (CPI) reeks alle huishoudens.

Reorganisatie

In het kader van de reorganisatie en op basis van het goedgekeurde sociaal plan worden in 2013 vaststellingsovereenkomsten getekend. In het kader hiervan is het MCO verplichtingen aangegaan en gaat nog verplichtingen aan.

De dekking van de reorganisatiekosten zijn geborgd door OCW zoals beschreven in "voorschriften frictiekosten Muziekcentrum van de Omroep". De verwachte looptijd voor de afwikkeling van het sociaalplan, welke in een apart op te richten rechtsvorm gaat plaatsvinden, zal naar verwachting 5 jaar zijn.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

TOELICHTING OP DE GECONSOLIDEERDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

De Stichting Muziekcentrum van de Omroep is budgetverantwoordelijk. Dit houdt in dat de jaarlijkse voor- en nadelige verschillen tussen het toegewezen budget van het Ministerie van OCW en de werkelijke kosten ten gunste of ten laste zullen komen van de Algemene Reserve. Het Ministerie van OCW heeft tot en met het boekjaar 2011 de vergoeding definitief vastgesteld.

Vergoeding door het Ministerie van OCW:

De vergoeding van het Ministerie van OCW heeft een structureel karakter en bedraagt in het verslagjaar 2012 € **30.904.215** (conform brief 26 oktober 2011, kenmerk /332076).

De specificatie van de totale baten is als volgt:

bedragen * € 1.000	werkelijk	begroot	verschil
Regulier budget 2012	30.904	30.904	0
Totaal baten	30.904	30.904	0

ARBEIDSKOSTEN

Overzicht totaal aantal medewerkers (FTE's)	werkelijk ultimo december	gemiddeld	begroot	verschil
Totaal aantal medewerkers	326,8	331,7	362,5	-30,8

Het aantal medewerkers is gedaald ten opzichte van vorig jaar, terwijl de kosten niet recht evenredig zijn gedaald. Dit wordt veroorzaakt door een CAO-verhoging van 0,5% en een toename in de sociale lasten.

De specificatie van het aantal medewerkers naar functie en kostenplaats, is als bijlage toegevoegd.

De deelnemers aan het Sociaal Plan zijn niet opgenomen in het overzicht medewerkers omdat er met deze groep geen arbeidsovereenkomst is afgesloten.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Vaste medewerkers organiek

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	verschil	werkelijk 2011
Lonen en salarissen	16.427	16.521	-94	16.871
Werkgeverslasten:				
- pensioenen	2.262	2.283	-21	2.104
- sociale premies	2.718	2.624	94	2.513
- overige personeelskosten	260	351	-91	232
Totaal werkgeverslasten	5.240	5.258	-18	4.849
Loonkosten t.l.v. voorziening USP	-16	0	-16	-16
Totaal vaste medewerkers organiek	21.651	21.779	-128	21.704

De kosten van vaste medewerkers hebben betrekking op de actieve en inactieve medewerkers met wie een arbeidsovereenkomst van kracht is of is geweest.

De ensembles zijn begroot op basis van hun organieke bezettingen. In geval van vacatures wordt tijdelijke vervanging ingehuurd. De kosten van inhuur wegens vacatures zijn niet begroot en dienen te worden gecompenseerd uit de onderschrijving van de kosten van vaste medewerkers organiek en met het budget voor arbeidsovereenkomsten voor bepaalde duur.

Vaste medewerkers organiek naar kostenplaats

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	verschil	Werkelijk 2011
Directie en Staf	1.209	1.293	-84	1.202
Sales, marketing & communicatie	175	171	4	174
Educatie	156	180	-24	185
Muziekbibliotheek	554	565	-11	553
Groot Omroepkoor	4.392	4.360	32	4.332
Ensembles Klassiek	11.290	11.505	-215	11.551
Metropole Orkest	3.875	3.705	170	3.707
Totaal	21.651	21.779	-128	21.704

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Flexibele medewerkers

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	verschil	werkelijk 2011
Inhuur wegens vacatures	983	946	37	938
Overige freelance contracten	1.331	1.253	78	1.159
	2.314	2.199	115	2.097
Bij/Af: verplichte inzet USP	6	0	0	-3
	2.320	2.199	115	2.094

Extra kosten flexibele medewerkers worden veroorzaakt door extra kosten inhuur wegens vacatures. De overige contracten zijn gestegen als gevolg van een hoger ziekteverzuim in 2012.

Dirigenten

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	verschil	werkelijk 2011
Groot Omroepkoor	246	265	-19	228
Ensembles Klassiek	1.311	1.415	-104	1.630
Metropole Orkest	403	360	43	345
Totaal	1.960	2.040	-80	2.203

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

KOSTENVERGOEDING MEDEWERKERS

Door het MCO wordt een kleding en een instrumentvergoeding verstrekt. Tevens is er een vergoeding van verblijfkosten bij werkzaamheden buiten het Muziekcentrum.

AANSCHAF MUZIEKWERKEN

Voor de producties wordt zoveel mogelijk gebruik gemaakt van gekochte materialen. Indien een muziekwerk niet kan worden gekocht, dient het materiaal te worden gehuurd.

HUISVESTINGSKOSTEN

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	verschil	werkelijk 2011
Nutsbedrijven/schoonmaak/belasting/ Verzekering	588	560	28	468
Externe huurkosten	63	62	1	61
Onderhoud	106	50	56	121
Reservering groot onderhoud	631	350	281	700
	1.388	1.022	366	1.350

Voor het gebruik van het parkeerterrein aan de Heuvellaan is huur verschuldigd aan de VARA. In 2012 bedroeg de huur € 62.517.

Voor groot onderhoud, inclusief het achterstallig onderhoud, is een meerjarenplan opgesteld tot en met 2016. Het achterstallig onderhoud is in 2012 grotendeels weggewerkt. In 2013 worden de laatste extra werkzaamheden verricht zodat per 1 augustus 2013 geen achterstallig onderhoud meer aanwezig is.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

TECHNIEK

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	Verschil	werkelijk 2011
Directie en staf	0	0	0	0
Groot Omroepkoor	1	20	-19	16
Ensembles Klassiek	299	300	-1	291
Metropole Orkest	281	420	-139	371
Totaal	581	740	-159	678

DIENSTEN VAN DERDEN

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	Verschil	werkelijk 2011
Onderhoud	71	55	16	91
Verzekeringen	104	114	-10	117
Restauratieve voorziening	153	112	41	190
Kantoorbenodigdheden/drukwerk	146	181	-35	165
Vervoerskosten personen	93	95	-2	91
Transport instrumenten	117	114	3	112
Automatisering	380	310	70	301
Kleine investeringen	28	18	10	35
Algemene kosten	830	445	385	-237
Kosten educatieve projecten	118	140	-22	144
Overige diensten van derden	182	210	-28	192
Totaal	2.222	1.794	428	1.201

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Onderhoud

De post onderhoud betreft onderhoudskosten, zoals snaren en reparaties, aan instrumenten die eigendom zijn van het MCO.

De onkosten voor de opslagsystemen van de Muziekbibliotheek worden ook in deze post opgenomen.

Kleine investeringen, bedragen beneden € 5.000, zijn verantwoord bij diensten van derden.

Restauratieve voorziening

De kosten van de restauratieve voorziening betreffen de kosten van de catering in het Muziekcentrum van de Omroep.

Algemene kosten

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	Verschil	werkelijk 2011
Telefoonkosten	69	66	3	70
Publiciteit	108	161	-53	244
Salaris/personeelsadministratie	18	16	2	25
Accountants, juridisch en fiscaal advies	120	134	-14	163
Optimalisering bedrijfsvoering	0	10	-10	2
Dotatie reorganisatievoorziening	700	0	700	0
Ondernemingsraad	15	5	10	9
Diverse baten & lasten voorgaand jaar	10	0	10	-842
Overig	-210	53	-263	92
Totaal	830	445	385	-237

Vanwege een afgerond BTW onderzoek in 2012 hebben we een eenmalige bate kunnen behalen in 2011 welke deels is verantwoord onder de diverse baten & lasten voorgaand jaar. Als gevolg van de aankomende reorganisatie is een dotatie aan de voorziening reorganisatie g gedaan.

AFSCHRIJVINGEN

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	Budget 2012	verschil	werkelijk 2011
inventaris, apparatuur, muziekinstrumenten, aanpassing gebouw	282	302	-20	298
MCO-gebouw	134	140	-6	134
Totaal	416	442	-26	432

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	Verschil	werkelijk 2011
Betaalde rente:				
- Bank Nederlandse Gemeenten/vaste geldlening	429	450	-21	449
Ontvangen rente:				
- Muziekinstrumentenfonds	-1	0	-1	-1
- Rente overige leningen	-2	0	-2	-2
- ABN AMRO depositorekening	-80	-5	-75	-20
Totaal financiële baten en lasten	346	445	-99	426

OPBRENGSTEN/DOORBEREKENDE KOSTEN

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	budget 2012	Verschil	werkelijk 2011
Verhuur MCO-gebouw	-130	-45	-85	-51
Uitleen muziekbibliotheek	-18	-16	-2	-11
Educatieve projecten	-64	-55	-9	-101
Doorber. Kosten / opbrengst tour	-195	-212	17	-161
Programma/productiekosten Metropole Orkest	605	500	105	397
Bruto inkomsten Metropole Orkest	-930	-500	-430	-572
Totaal	-732	-328	-404	-499

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Verhuur MCO-gebouw

Met ingang van 2012 is na akkoord ministerie en bank de verhuur van het pand opgestart in verband met de naderende reorganisatie. Medio 2012 hebben we onze eerste nieuwe huurders ontvangen. Dit zal verder uitgebouwd worden in 2013 om een sluitende exploitatie van het pand te kunnen borgen.

Doorberekende kosten

Kosten die door het MCO voor producties gemaakt moeten worden, maar niet behoren tot de organieke kosten van het MCO, worden doorberekend aan de opdrachtgevers.

Programma/productiekosten Metropole Orkest

De producties en programma's van het Metropole Orkest vallen vanaf 1 januari 2008 onder verantwoordelijkheid van een stuurgroep bestaande uit MCO, NPO, NPS en omroepen.

Het MCO kan per 1 januari 2008 programma/productiekosten, indien gekend en goedgekeurd door de stuurgroep, indienen bij de Directie Radioprogrammering. Dit betreft o.a. kosten van sales & marketing. De kosten waren in 2012 begroot op € 500.000. De maximale garantstelling van de Directie Radioprogrammering bedroeg voor 2012 € 300.000. De bruto eigen inkomsten van het Metropole Orkest hebben in 2012 € 630.000 bedragen.

De productie-/programmakosten hebben in 2012 € 605.000 bedragen, exclusief de kosten van de artistieke producers. De directie Radioprogrammering heeft voor 2012 aan het MCO een bijdrage van € 300.000 voor programma-/productiekosten Metropole Orkest verstrekt.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

BEZOLDIGING RAAD VAN TOEZICHT EN DIRECTIE

Aan de raad van toezicht is een onkostenvergoeding verstrekt conform het reglement Raad van Toezicht. De voorzitter ontvangt € 1.500 op jaar basis en € 1.000 voor de overige leden. Dit als tegemoetkoming in de kosten.

De directie van het MCO bestaat uit twee natuurlijke personen: de algemeen directeur en de plaatsvervangend algemeen directeur. De algemeen directeur is in loondienst bij het MCO. De plaatsvervangend algemeen directeur combineert deze functie met het management van het Groot Omroepkoor. De honorering van het plaatsvervangend directeurschap bestaat alleen uit een toeslag op het manager salaris. De bezoldiging van de directie bestaat feitelijk alleen uit de honorering van de algemeen directeur.

De bezoldiging van de algemeen directeur valt onder de grens van de Wet Openbaarmaking uit Publieke middelen gefinancierde Topinkomens (WOPT) welke op 1 maart 2006 in werking is getreden. Het normbedrag voor 2012 is evenals 2011 € 193.000.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

ENKELVOUDIGE JAARREKENING

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

ENKELVOUDIGE BALANS PER 31 DECEMBER 2012 NA RESULTAATBESTEMMING

ACTIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11	PASSIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11
Materiële vaste activa	27			Kapitaal	30		
- gebouwen en terreinen		8.443	8.690	- stichtingskapitaal		681	681
- inventaris		147	175	- bestemmingsfonds		272	272
- apparatuur		68	99	- bestemmingsreserve		45	81
- muziekinstrumenten		774	869	- algemene reserve		-677	-801
		<u>9.432</u>	<u>9.833</u>			<u>321</u>	<u>233</u>
				Voorzieningen	31		
				- voorziening groot onderhoud MCO		700	700
				- voorziening reorganisatie		700	0
				- voorziening jubileumuitkeringen		207	369
				- overige voorzieningen		53	120
						<u>1.660</u>	<u>1.189</u>
Financiële Vaste Activa	28			Lang Vreemd Vermogen			
-vordering Muziekinstrumentenfonds		38	80	- vaste geldlening/hypotheek BNG	33	7.467	7.858
				- verplichting aan USP u.h.v. Soc.Plan	51	186	240
						<u>7.653</u>	<u>8.098</u>
Vlottende activa	50			Kort lopende schulden	52		
- debiteuren		445	353	- crediteuren		1.021	542
- vorderingen en overlopende activa		2.589	1.213	- overige schulden op korte termijn		7.279	6.822
		<u>3.034</u>	<u>1.566</u>			<u>8.280</u>	<u>7.364</u>
- liquide middelen	50	5.410	5.405				
Totaal der activa		<u>17.914</u>	<u>16.884</u>	Totaal der passiva		<u>17.914</u>	<u>16.884</u>

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

ENKELVOUDIGE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

bedragen * € 1.000		werkelijk 2012	begroting 2012	verschil	werkelijk 2011
	Blz.				
Baten:					
Vergoeding Ministerie van OCW	36	30.904	30.904	0	30.904
		30.904	30.904	0	30.904
Lasten:					
Arbeidskosten:					
-vaste medewerkers organiek	37	21.651	21.779	-128	21.704
-flexibele medewerkers	38	2.314	2.199	115	2.097
-dirigenten	38	1.960	2.040	-80	2.203
-artistieke inhuur		41	25	16	90
Totaal arbeidskosten		25.966	26.043	-77	26.094
Kostenvergoeding medewerkers	39	402	365	37	452
Aanschaf muziekwerken	39	235	254	-19	270
Huisvesting	39	1.388	1.022	366	1.350
Techniek	40	581	740	-159	678
Diensten van derden	40	2.228	1.794	434	1.185
Afschrijvingen	41	416	442	-26	432
Financiële baten en lasten	42	346	445	-99	434
Opbrengsten	42	-732	-328	-404	-494
Totaal overige kosten		4.864	4.734	130	4.307
Kosten door te berekenen aan zendgemachtigden/derden:					
- programma-/produktiekosten MO		300	300	0	300
- versterkingskosten		175	250	-75	174
- toeslag naburig recht		536	585	-49	531
- concert/uitzendrechten		45	56	-11	46
- doorberekende kosten		-1.070	-1.191	121	-1.070
Totale lasten		30.816	30.777	39	30.382
Saldo baten en lasten Stichting MCO		88	127	-39	522
Resultaat Stichting USP		0	0	0	0
Totaal		88	127	-39	522

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Verdeling saldo

bedragen * € 1.000

	2012	2011
Onttrekking bestemmingsreserve	-36	-44
Mutatie algemene reserve	124	566
Saldo	88	522

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

ALGEMENE TOELICHTING

De enkelvoudige jaarrekening is, op enige posten na, gelijk aan de geconsolideerde jaarrekening. In de enkelvoudige jaarrekening worden de afwijkende posten toegelicht.

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling voor de enkelvoudige jaarrekening en de geconsolideerde jaarrekening zijn gelijk.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

TOELICHTING OP DE BALANS

VLOTTENDE ACTIVA

bedragen * € 1.000

	31.12.2012	31.12.2011
Vorderingen en overlopende activa:		
- Nog te ontvangen Fricatiekosten van OCW	2.244	0
- Voorschotten	43	95
- Bedrijfsfietsen- en fitnessplan	7	15
- Vooruitbetaalde kosten	101	96
- Omzetbelasting	46	831
- Overige nog te ontvangen bedragen	148	176
	<u>2.589</u>	<u>1.213</u>

De nog te ontvangen frictiekosten hebben betrekking op de in 2012 getekende vaststellingsovereenkomsten van de medewerkers die per 31 juli 2013 zullen vertrekken en uitbetaald worden.

	31.12.2012	31.12.2011
Liquide middelen:		
- Kas	4	5
- ABN-AMRO rekening-courant	51	3.376
- ABN-AMRO spaarrekening	5.350	2.011
- ING bank rekening-courant	5	13
	<u>5.410</u>	<u>5.405</u>

De liquide middelen staan vrij ter beschikking aan de stichting MCO.

LANG VREEMD VERMOGEN

Verplichting uit hoofde van het Sociaal Plan

Voor de kosten van het Sociaal Plan is een voorziening getroffen. De uitvoering van het Sociaal Plan is overgedragen aan de Stichting Uitvoering Sociaal Plan MCO en derhalve wordt de voorziening verantwoord bij de Stichting USP. Hierdoor is een verplichting ontstaan aan de Stichting USP. In 2008 zijn de hiermede gepaard gaande kosten ten laste van het MCO gebracht, zie bladzijde 31.

Het aflossingsschema van de verplichting is gelijk aan de looptijd van het Sociaal Plan. Over de verplichting wordt geen rente berekend.

bedragen € 1.000	uitstaand 01.01.2012 langlopende verplichting	uitstaand 01.01.2012 kortlopende verplichting	toevoeging in 2012	afname in 2012	aflossing in 2013 (zie kortlopende schulden)	uitstaand 31.12.2012 langlopende verplichting
Verplichting aan USP u.h.v. Sociaal Plan	240	508	0	367	195	186

De afname van de verplichting 2012 bestaat uit:

bedragen * € 1.000	
Bevoorschotting liquide middelen aan USP	367
Saldo staat van baten en lasten USP	0
	367
	367

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

KORTLOPENDE SCHULDEN

bedragen * € 1.000

Crediteuren	31.12.2012	31.12.2011
Handelscrediteuren	931	479
Handelscrediteuren buitenland	11	8
Nog te betalen declaraties personeel	79	55
	<u>1.021</u>	<u>542</u>

Overige schulden op korte termijn:	31.12.2012	31.12.2011
Voorschot Frictiekosten 2012/2013 CvdM	2.913	4.500
Nog te betalen Frictiekosten	2.244	0
Nog te betalen salarissen en honoraria	102	54
Nog te betalen royalty's musici	105	80
Nog op te nemen vakantiedagen	86	128
Af te dragen loonheffing	918	874
Af te dragen pensioenpremies	39	25
Nog te betalen rente geldlening BNG	88	92
Kortlopend deel geldlening BNG	391	375
Kortlopend deel verplichting aan USP	195	508
Nog te betalen kosten	178	186
	<u>5.015</u>	<u>6.822</u>

Alle kortlopende schulden hebben looptijd korter dan 1 jaar. De nog te betalen frictiekosten hebben betrekking op de al in 2012 getekende vaststellingsovereenkomsten van de medewerkers die per 31 juli 2013 zullen vertrekken en uitbetaald worden. Dit staat los van het verstrekte voorschot 2012/2013 via het Commissariaat voor de Media.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

Hilversum, 16 april 2013
Stichting Muziekcentrum van de Omroep

mr. C.A.A. Kok (directeur)

OVERIGE GEGEVENS

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VASTSTELLING JAARREKENING 2011

In de vergadering van 25 april 2012 werd de jaarrekening 2011 vastgesteld. Door de Raad van Toezicht is het besluit bekrachtigd het batig saldo 2011 van € 522.000 ten gunste van het eigen vermogen te brengen, hetgeen al als zodanig in de jaarrekening 2011 is opgenomen.

VASTSTELLING BEGROTING 2012

In de op 12 september 2011 gehouden vergadering werd de begroting 2012 vastgesteld door de Raad van Toezicht.

VERWERKING SALDO

Voor de verwerking van het saldo wordt verwezen naar de staat van baten en lasten zie pagina 47.

Controleverklaring

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

JAARREKENING STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN USP

Het Sociaal Plan is tot stand gekomen als gevolg van een door het Ministerie van OCW opgelegde bezuiniging bij de Stichting Muziekcentrum van de Omroep. Deze bezuiniging wordt met name opgevangen door middel van het terugbrengen van de formatie. De consequenties die daaruit voort vloeien zullen worden opgevangen door het Sociaal Plan. Het Sociaal Plan is tot stand gekomen in overleg tussen het Muziekcentrum van de Omroepen de werknemersorganisaties: FNV Kunsten Informatie en Media (FNV Kiem) en de Nederlandse Toonkunstenaarsbond (NTB).

Voor de uitvoering van het Sociaal Plan is door het MCO op 21 juli 2005 de Stichting Uitvoering Sociaal Plan MCO (afkorting USP) opgericht. Het bestuur van de Stichting wordt gevormd door de directie van het MCO. De uitvoering van het Sociaal Plan is van kracht vanaf 1 augustus 2005 en heeft een looptijd tot 2015.

De totale kosten van het Sociaal Plan zijn ultimo 2011 begroot op **€ 15.343.000**. Dit bedrag is gebaseerd op:

- uitvoeringsbepalingen van het Sociaal Plan;
- aantal deelnemers aan het Sociaal Plan: 87 medewerkers (= 71,42 FTE);
- loonkosten;
- pensioen- en sociale verzekeringspremies;
- aannames voor toekomstige jaren met betrekking tot loonindexering, sociale lasten en pensioenkosten;
- terugbrengen van de formatie van de klassieke orkesten, koor en stafmedewerkers.

De bekostiging van het Sociaal Plan komt ten laste van de door het Ministerie van OCW gedane bijdrage in de reorganisatiekosten van het MCO van totaal € 13 miljoen (brief 11 juli 2005 kenmerk MLB/FTZ/2005/0.650). Het MCO heeft een bijdrage in de kosten van het Sociaal Plan kunnen leveren van ca. € 2,6 miljoen.

In overleg met het Ministerie van OCW is vanuit het MCO kenbaar gemaakt dat de financiering van dit Sociaal Plan vanaf 2010 tot en met het einde van de looptijd een onderwerp van discussie is.. Door de positieve resultaat- en vermogensontwikkeling van het MCO en de aangekondigde reorganisatie, is dit punt geen onderwerp meer van discussie. Zie voor verdere onderbouwing de bijlage op bladzijde 70.

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

BALANS 31 DECEMBER 2012

bedragen * € 1.000

ACTIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11	PASSIVA	Blz.	31.12.12	31.12.11
Financiële Vaste Activa	60			Voorzieningen	61		
- vordering op MCO uit hoofde van het Sociaal Plan		186	240	- voorziening uitvoering Sociaal Plan		403	932
Vlottende activa	60			Kortlopende schulden	62		
- vorderingen en overlopende activa		207	508	- overige schulden op korte termijn		38	33
Liquide middelen	60	48	217				
Totaal der activa		<u>441</u>	<u>965</u>	Totaal der passiva		<u>441</u>	<u>965</u>

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012

bedragen * € 1.000	Blz.	werkelijk 2012	werkelijk 2011		
Baten:	63				
Inzet musici bij MCO		-6	3		
Doorberekende arbeidskosten		32	42		
Ontvangen rente		0	8		
Totale baten		<hr/> 26	53		
Lasten:	63				
Arbeidskosten		32	42		
Algemene kosten:					
- administratiekosten MCO		24	24		
- accountant- en advieskosten		8	8		
- overige kosten incl. vrijval voorziening USP		-38	-21		
Totaal algemene kosten		<hr/> -6	11		
Totale lasten		<hr/> 26	53		
Saldo		<table border="1"><tr><td>0</td><td>0</td></tr></table>	0	0	
0	0				

Verdeling saldo

Het saldo is nihil en behoeft niet te worden verdeeld.

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

ALGEMENE TOELICHTING

TAAK VAN DE STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

De stichting heeft ten doel de uitvoering van het Sociaal Plan van de Stichting MCO ten behoeve van medewerkers waarvan, ten gevolge van een door de overheid opgelegde bezuiniging, de arbeidsovereenkomst (deels) beëindigd of gewijzigd is.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervangingsprijs, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking voorgaand jaar

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

Financiële vaste activa

De onder de financiële vaste activa opgenomen vorderingen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid.

Vlottende activa

Vorderingen worden initieel gewaardeerd op reële- en vervolgens op geamortiseerde kostprijs. Bijzondere waardeverminderingen worden in mindering gebracht op de geamortiseerde kostprijs en direct verantwoord in de staat van baten en lasten.

Voorzieningen

Voorzieningen worden opgenomen voor kosten die in een volgend boekjaar zullen worden gemaakt, maar die hun oorsprong vinden voor het eind van het onderhavige boekjaar.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. De baten worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; lasten reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

Als baten zijn opgenomen de doorberekende kosten aan het MCO voor de inzetbaarheid van deelnemers aan het Sociaal Plan.

Lasten

Als lasten zijn opgenomen de aan het verslagjaar toe te rekenen kosten die niet zijn opgenomen in de voorziening Sociaal Plan.

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

TOELICHTING OP DE BALANS

VERLOOPSTAAT FINANCIËLE ACTIVA

bedragen * € 1.000	uitstaand 1.1.2012 langlopende vordering	Uitstaand 1.1.2012 kortlopende vordering	toevoeging in 2012	afname in 2012	afname in 2013 (zie vlottende activa)	uitstaand 31.12.2012 langlopende vordering
vordering op het MCO uit hoofde van het Sociaal Plan	240	508	0	367	195	186

De mutatie 2012 bestaat uit:

bedragen * € 1.000

Bevoorschotting liquide middelen door MCO	367
Saldo staat van baten en lasten	0
	367

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen en overlopende activa

bedragen * € 1.000	31.12.2012	31.12.2011
Kortlopende deel vordering op het MCO uit hoofde van het Sociaal Plan	195	508
Nog te ontvangen bedragen	12	0
	207	508

Liquide middelen

bedragen * € 1.000	31.12.2012	31.12.2012
ABN-AMRO rekening-courant	48	217

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

VOORZIENINGEN

Voorziening uitvoering Sociaal Plan

Voor de totale kosten van het Sociaal Plan is een voorziening getroffen. De totale kosten zijn verantwoord in de jaarrekening van het MCO. De bijdrage in de reorganisatiekosten door het Ministerie van OCW zijn eveneens verantwoord bij het MCO. De verplichting is overgedragen door de Stichting MCO aan de Stichting USP. Hierdoor is een vordering ontstaan op het MCO, zie Financiële Activa.

Het verloop van de voorziening is als volgt:

bedragen * € 1.000

saldo 1.1.2012	toegevoegd in 2012	onttrokken in 2012	saldo 31.12.2012	onttrekking in 2013	onttrekking 2014 t/m 2015
932	0	529	403	195	208

De uitbetalingen ten behoeve van de deelnemers van het Sociaal Plan bedragen € 529.000 en zijn als volgt te specificeren:

bedragen * € 1.000	werkelijk 2012	begroot 2012	verschil
Lonen	338	0	0
Pensioenpremies	84	0	0
Sociale verzekeringspremies	46	0	0
Loonkosten/uitbetalingen via salarisadministratie van MCO; deze kosten zijn lasten van het Sociaal Plan	16	0	0
Totaal	529	508	21

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

KORTLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden op korte termijn

bedragen * € 1.000	31.12.2012	31.12.2011
Af te dragen loonheffing	8	23
Af te dragen pensioenpremies	0	-10
Nog te betalen kosten	30	20
	38	33

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN:

Inzet musici bij MCO

Deelnemers aan het Sociaal Plan die gekozen hebben voor het 90% uitkeringspercentage hebben de verplichting, gerelateerd aan leeftijd, een bepaalde periode beschikbaar te zijn voor diensten bij het MCO. De diensten worden doorberekend aan het MCO op basis van de tarieven die van toepassing zijn voor het inhuren van remplaçanten.

LASTEN:

De uitkeringen in 2011 aan de deelnemers van het Sociaal Plan en de hiermee gepaard gaande pensioenpremies en sociale lasten, zijn ten laste gebracht van de Voorziening Sociaal Plan.

Alle kosten die niet zijn voorzien zijn in de staat van baten en lasten opgenomen.

Algemene kosten:

De administratiekosten MCO zijn in rekening gebracht aan het USP voor de werkzaamheden die zijn uitgevoerd door medewerkers van het MCO ten behoeve van USP, zoals de personeels- en salarisadministratie en de financiële registratie en- verslaglegging.

GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan.

Hilversum, 16 april 2013
Stichting Muziekcentrum van de Omroep

mr. C.A.A. Kok (algemeen directeur)

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

OVERIGE GEGEVENS

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

VASTSTELLING JAARREKENING 2011

Door de directie van het MCO is de jaarrekening 2011 van Stichting Uitvoering Sociaal Plan MCO op 25 april 2012 vastgesteld. Hiermee is het besluit bekrachtigd en het resultaat van € nihil verwerkt in de jaarrekening 2011.

VERWERKING SALDO

Voor de verwerking van het saldo wordt verwezen naar de staat van baten en lasten op pagina 58.

STICHTING UITVOERING SOCIAAL PLAN MCO

Controleverklaring

BIJLAGEN

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2012 MCO NAAR KOSTENPLAATS

bedragen * € 1.000	Directie, staf,	S & M & C	Huisvesting	Educatie	Muziek- bibliotheek	Groot Omroepkoor	MCO Klassiek	Metropole Orkest	Totaal 2012
Baten:									
Vergoeding 2012 Ministerie van OCW	2.724	395	1.662	265	635	5.458	14.687	5.078	30.904
Lasten:									
Arbeidskosten:									
-vaste medewerkers organiek	1.209	175		156	554	4.392	11.290	3.875	21.651
-flexibele medewerkers	125	28		29		635	945	552	2.314
-dirigenten						246	1.311	403	1.960
-artistieke inhuur						13	1	27	41
Totaal arbeidskosten	1.334	203		185	554	5.286	13.547	4.857	25.966
Kostenvergoeding medewerkers	5				3	44	253	97	402
Aanschaf muziekwerken					41	22	169	3	235
Huisvestingskosten			1.388						1.388
Techniek						1	299	281	581
Diensten van derden	1.494	117		118	21	42	286	150	2.228
Afschrijvingen	83	5	227		6	3	79	13	416
Financiële baten en lasten	-83		429						346
Opbrengsten	-30		-130	-64	-18	-26	-140	-325	-732
Totaal overige kosten	1.469	122	1.914	54	53	86	946	219	4.864
Kosten t.l.v.zendgemachtigden/derden									
- kosten productie/programma MO								300	300
- versterkingskosten						27	147	1	175
- toeslag naburig recht						130	321	85	536
- concert/uitzendrechten							43	2	45
- doorberekende kosten						-149	-530	-391	-1.070
Totale lasten	2.803	325	1.676	239	607	5.380	14.474	5.072	30.816
Totaal batig saldo	-79	70	-252	26	28	78	211	6	88

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

Overzicht totaal aantal medewerkers (FTE's) 2012

	werkelijk ultimo december 2012	gemiddeld 2012	begroot 2012	Vershil
Uitvoerend musici	268,4	272,0	298,5	-26,5
Medewerkers directie en staven, ensemblebureaus, assistenten, muziekverzorgers	44,5	45,0	49,5	-4,5
Educatie	2,2	2,5	2,8	-0,3
Sales, Marketing & Communicatie	2,0	2,0	2,0	-
Muziekbibliotheek	9,7	9,9	9,7	0,2
Arbeidsongeschikt/niet-actief	-	0,3	-	0,3
Totaal aantal medewerkers	326,8	331,7	362,5	-30,8

De deelnemers aan het Sociaal Plan zijn niet opgenomen in het overzicht medewerkers omdat er met deze groep geen arbeidsovereenkomst is afgesloten.

Het gemiddelde aantal medewerkers (FTE's) is als volgt verdeeld over de diverse kostenplaatsen:

	Directie en staf	S, M & C	Educatie	Muziek Bibl.	GOK	Ensembles Klassiek	Metropole Orkest
Uitvoerend musici					65,1	159,8	47,1
Medewerkers directie en staf, ensemblebureaus, muziekverzorgers, assistenten	15,8				6,3	14,5	8,4
Sales, Marketing & Comm.		2,0					
Educatie			2,5				
Muziekbibliotheek				9,9			
Arbeidsongeschikt/niet-actief	0,3						
Totaal	331,7	2,0	2,5	9,9	71,4	174,3	55,5
Begroot	362,5	2,0	2,8	9,7	82,0	187,0	61,1
Vershil	-30,8	-	-0,3	0,2	-10,6	-12,7	-5,6

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VERANTWOORDING VERGOEDING REORGANISATIEKOSTEN 2005:

Het Ministerie van OCW heeft aan het Muziekcentrum van de Omroep een bedrag van **€ 13 miljoen** beschikbaar gesteld ter bekostiging van de reorganisatiekosten (brief d.d.11 juli 2005, kenmerk MLB/FTZ/2005/30.560).

bedragen * € 1.000	cumulatief tot en met 2012	mutaties 2012	mutaties t/m 2011
Bijdrage Ministerie van OCW	13.000		13.000
Af: reorganisatiekosten:			
- frictiekosten 2004	-145		-145
- frictiekosten 2005	-2.078		-2.078
- kosten uitvoering Sociaal Plan	-15.066	-523	-14.543
	<hr/> -17.289	0	-16.766
Bij: bijdrage MCO:			
- bestemmingsreserve loonaanpassing	1.376	0	1.376
- inzet musici bij MCO	241	-6	247
- ontvangen rente	1.106	0	1.106
	<hr/> 2.723	-6	2.729
Stand 31 december	<hr/> -1.566	-529	-1.037

In overleg met het Ministerie van OCW is vanuit het MCO in 2011 kenbaar gemaakt dat de financiering van dit Sociaal Plan vanaf 2010 tot en met het einde van de looptijd een onderwerp van discussie is. Door de positieve resultaat- en vermogensontwikkeling van het MCO en de aangekondigde reorganisatie, is dit punt geen onderwerp meer van discussie.

STICHTING MUZIEKCENTRUM VAN DE OMROEP

VERANTWOORDING VERGOEDING REORGANISATIEKOSTEN 2012:

Het Ministerie van OCW heeft aan het Muziekcentrum van de Omroep middelen beschikbaar gesteld ter bekostiging van de reorganisatiekosten. Hieraan zijn voorschriften verbonden zoals vermeld in de brief d.d. 4 november 2011, kenmerk 338036.

Het ontvangen voorschot 2012 is na controle en advies door OCW beschikbaar gesteld via het Commissariaat voor de Media. Als volgt te specificeren:

bedragen * € 1.000	Werkelijke kosten	Ontvangen voorschot	Vershil
Arbeidskosten	521	3.250	2.729
Outplacement kosten	130	500	370
Juridische kosten	57	50	-7
Advieskosten	567	380	-187
Accountantskosten	12	20	8
Totaal over 2012	<u>1.287</u>	<u>4.200</u>	<u>2.913</u>

Bij het aanvragen van het voorschot in het voorjaar van 2012, was de verwachting dat, vooruitlopend op het sociaalplan, er meer medewerkers vrijwillig zouden vertrekken in 2012. Dit is niet gebeurd en hierdoor is een voorlopig overschot op de beschikbaar gestelde middelen in 2012. Dit overschot zal in 2013 aangewend worden voor de medewerkers die afvloeien per 31 juli 2013.