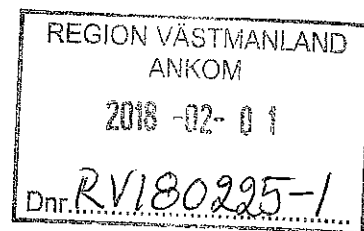


/N



VästmanlandsTeater

Delårsredovisning för tertial 2 2017
Kommunalförbundet Västmanlands Teater
Org nr 222000-1057

OW

Kommentarer till verksamheten

Liksom i min kommentar till tertial 2 2016, präglas perioden av rekryteringar. Än en gång står vi utan Chef för Ekonomi och Administration efter att Thomas Larsson och Teatern gått skilda vägar. Även Magnus Kaplan, mångårig medarbetare och ansvarig för verkstaden, har lämnat teatern för att avsluta sin yrkesbana på Kungl Operan. Teatern kommer under hösten även att behöva ersätta två producenter och en marknadskommunikatör. Vi kommer att möta höstens publiktryck med att rekrytera fler publikvärdar. Vi är också glada över att repertoarplaneringen 2018 gett möjlighet att anställa tre skådespelare på långtidskontrakt.

Årets andra tertial kännetecknas som vanligt av få vanliga föreställningar, men ändå mycket verksamhet.

Rapporten är upplagd efter de aktiviteter som finns angivna i mål- och handlingsplanen för 2017, och många av dem har uppfyllts under perioden. En produktion, Kärlekskriget, har haft premiär, dock inte på vår scen utan på Vattnäs Konsertlada. Föreställningen kommer att ha Västeråspremiär i oktober.

För ytterligare detaljer kring verksamheten, se verksamhetsrapporten för tertial 2.

Niklas Hjulström

Teaterchef Västmanlands Teater



Ekonomi

Intäkterna för tertial 2 är lägre än motsvarande period föregående år. Den lägre omsättningen beror främst på att arrangörsavräkningar bokfördes via resultaträkningen under 2016. Slutavräkningarna hanterades under 2017 och har då justerats mot resultatet. Avräkningar framgent går ej via resultaträkningen utan endast via balansräkningen så som hanteringen var under 2015. Dessa poster blir således aldrig resultatpåverkande. Den lägre nettoomsättningen beror även på en försäljning till Riksteatern för Katt på Hett plåttak som ökade omsättningen T2 2016 (365 tsek). Försäljningen av Broarna i Madison County går bättre än förväntat och kommer att intäktsföras i T3 i samband med att föreställningen haft premiär.

De högre intäkterna i prognosen beror mestadels på att Broarna i Madison County förväntas bli högre än budgeterat. Uthyrningen till BoB-nöje fanns inte med i budgeten och har justerats i prognosen.

Investeringarna som gjorts under T2 består av 2 st ljusbord med tillhörande operativsystem (296 tsek) samt rörliga LED-lampor som är miljövänliga och som förbättrar arbetsmiljön för personalen (255 tsek). Eftersom detta påverkar avskrivningarna har även denna prognos justerats.

Statistik

Tabell 1 Föreställningar och publikmängd under tertial 1 och 2 åren 2015-2017. Innefattar Västmanlands Teaters produktioner, samarbetsproduktioner samt gästspel.

	2015	2016	2017
Totalt antal föreställningar/aktiviteter	194	184	184
varav totalt barn och ungdom	119	79	116
Totalt antal besökare	22 480	21 357	19 488
varav totalt barn och ungdom*	7 906	4 969	10 756

* Antalet besökare gällande barn och ungdom är en uppskattning baserat på föreställningar riktade till barn och ungdom.

Kommentar till statistiken

Antalet föreställningar ligger i linje med 2016. Under 2015 och 2016 gjordes dock turnéer utanför länet. Under 2017 är samtliga föreställningar spelade i Västmanland. Anledningen till det ökade antalet barn- och ungdomsföreställningar och ökning av andel barn och unga i publiken beror på att vårens två huvudföreställningar Robin in the Hood och Rapport från ett omklädningsrum hade barn/unga som huvudmålgrupp.

Även om antalet föreställningar ligger på samma nivå som samma period föregående år har biljettintäkterna varit goda och publiktrycket varit bra.

Över 60 % av föreställningarna vänder sig till barn och unga.

	Utfall	Utfall	Prognos	Budget
Resultaträkning	20170831	20160831	2017	2017

Verksamhetens intäkter

Nettoomsättning*	1 356 954	1 754 579	2 250 000	1 940 000
Offentliga bidrag	21 423 709	21 579 068	34 475 000	34 475 000
Övriga rörelseintäkter**	<u>443 877</u>	<u>44 190</u>	<u>450 000</u>	<u>250 000</u>
Summa intäkter	23 224 540	23 377 837	37 175 000	36 665 000

Verksamhetens kostnader

Produktionskostnader***	-3 863 590	-3 581 522	-8 986 000	-9 297 000
Övriga externa kostnader	-5 625 828	-5 391 880	-9 430 000	-9 360 000
Personalkostnader	-12 019 320	-11 186 418	-18 613 000	-17 758 000
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar	-164 862	-151 800	-267 000	-250 000
Summa kostnader	-21 673 600	-20 311 620	-37 296 000	-36 665 000
Verksamhetens resultat	1 550 940	3 066 217	-121 000	0

	Utfall 20170831	Utfall 20160831	Prognos 2017	Budget 2017
--	--------------------	--------------------	-----------------	----------------

Resultat från finansiella poster

Ränteeinkåter	1	1 243	10 000	10 000
Råntekostnader	-13 979	-2 305	-10 000	-10 000

Summa resultat från finansiella poster	-13 978	-1 062	0	0
--	---------	--------	---	---

Resultat efter finansiella poster	1 536 962	3 065 155	0	0
-----------------------------------	-----------	-----------	---	---

Tertialets resultat	1 536 962	3 065 155	-121 000	0
---------------------	-----------	-----------	----------	---

* Med nettoomsåttning avses intåktier som erhålls direkt från publik/arrangör i form av spelintåktier och försåljning från servering. I nettoomsåttningen inråknas åven røreisens sidointåktier.

** Med övriga røreiseintåktier avses fråmst hyrsintåktier.

*** Med produktionskostnader avses røreliga kostnader för teaterproduktioner i form av material, upphovsråttsliga kostnader gåstspels- och turnékostnader, teaterdokumentation och kopia konstnårliga tjänster. Åven røreliga kostnader för servering redovisas hår. Lønner och övriga personalkostnader för plåsengågerad personal redovisas som personalkostnader.

Balansräkning**20170831****20160831****Tillgångar*****Materiella anläggningstillgångar***

Inventarier och teknisk utrustning

1 032 726593 176***Summa anläggningstillgångar******1 032 726******593 176******Omsättningstillgångar***

Kundfordringar

41 465

455 750

Övriga kortfristiga fordringar

556 843

389 362

Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

2 118 418

1 603 486

Kassa och bank

7 869 1448 523 150***Summa omsättningstillgångar******10 585 870******10 971 748*****Summa tillgångar****11 618 596****11 564 924**

Balansräkning**20170831****20160831****Eget kapital och skulder***Fritt eget kapital*

Balanserat resultat

4 778 217

4 348 151

Tertialets resultat

1 536 9623 065 155*Summa eget kapital***6 315 179****7 413 306***Kortfristiga skulder*

Leverantörsskulder

1 714 198

500 159

Övriga kortfristiga skulder

794 008

206 639

Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

2 795 2113 444 820*Summa kortfristiga skulder***5 303 417****4 151 618****Summa eget kapital och skulder****11 618 596****11 564 924**

Ställda säkerheter

Inga

Inga

Ansvarsförbindelser

Inga

Inga

Redovisnings- och värderingsprinciper

Kommunalförbundets bokföring och redovisning följer Kommunallag (1991:900), Kommunal redovisningslag (1997:614), Rådet för kommunal redovisnings rekommendationer samt god redovisningssed.

Samma redovisningsprinciper och beräkningsmetoder har använts i denna delårsredovisning som vid senast upprättad årsredovisning.

Anläggningstillgångar

Inventarier som bedöms ha en ekonomisk livslängd på högst tre år eller som är av mindre värde (ett halvt prisbasbelopp) kostnadsförs i sin helhet under det år då de införskaffas.

För inventarier anpassas den planerliga avskrivningen för olika typer av anläggningstillgångar så att ekonomisk livslängd överensstämmer med teknisk livslängd.

Inventarier, verktyg och installationer	3-5 år
Viss ljus- och ljudutrustning	8 år
Publikgradäng samt vissa inventarier	10 år

Fordringar

Fordringar upptas till det belopp, som efter individuell bedömning beräknas bli betalt.

Förutbetalda produktionskostnader och föreställningsintäkter

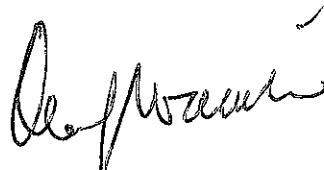
Nedlagda rörliga kostnader för produktioner med premiär under 2015 eller senare bokförs som förutbetalda produktionskostnader. De förutbetalda produktionskostnaderna kostnadsförs vid premiär.

Föreställningsintäkter bokförs som förutbetalda föreställningsintäkter och intäktsförs vid genomförd föreställning.

Avsättningar

Avsättningar redovisas när ett befintligt åtagande, hänförligt till en inträffad händelse, kan uppskattas på ett tillförlitligt sätt.

Västerås 2017-10-



Olof Walldén
Ordförande



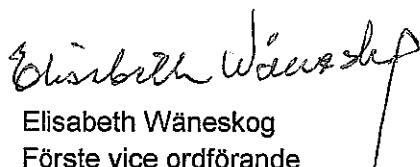
Kristina Nyberg



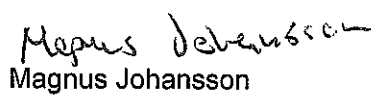
Ida Lindh
Andre vice ordförande



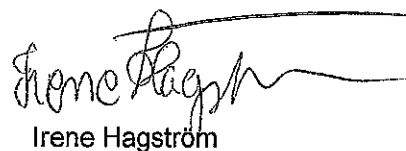
Johan Eriksson



Elisabeth Wäneskog
Förste vice ordförande



Magnus Johansson



Irene Hagström