

VästmanlandsTeater

Årsredovisning 2017

Kommunalförbundet Västmanlands Teater

Org nr 222000-1057

aw

Styrelsen för Kommunalförbundet Västmanlands Teater avger följande årsredovisning.

Förvaltningsberättelse

Ägarförhållanden

Medlemmar i Kommunalförbundet Västmanlands Teater är Region Västmanland och Västerås stad. Kostnaderna för verksamheten skall, om de inte täcks på annat sätt, erläggas genom bidrag från förbundsmedlemmarna. Region Västmanland skall bidraga med 51 procent och Västerås stad med resterande 49 procent.

Ändamål

Västmanlands Teaters ändamål är, enligt förbundsordningen, att arrangera, producera och stödja teaterverksamhet i Västmanlands län. Följande fem områden nämns särskilt:

- Främja mångfald, konstnärlig förnyelse och kvalitet inom teaterns område.
- Beakta barns och ungdomars intresse.
- Samverka med och stödja länets amatörteater.
- Samverka med och stödja länets arrangörsorganisationer.
- Samverka med andra aktörer inom kulturlivet, exempelvis kulturinstitutioner, bildningsförbund, föreningar, kulturarbetare lokalt, regional och nationellt.

Enligt förbundsordningen skall överenskommelser mellan Västmanlands Teater och medlemmarna tecknas för respektive verksamhetsår. Överenskommelse för 2017 och för 2018 har tecknats. Överenskommelsen förtydligar och specificerar ändamålsbeskrivningen i förbundsordningen.

Flerårsöversikt (tkr)	2017	2016	2015	2014	2013
Nettoomsättning	3 377	3 539	2 082	2 300	1 771
Offentliga bidrag	32 846	32 882	33 673	30 888	30 433
Personalkostnader	-18 288	-17 263	-18 606	-18 991	-20 134
Resultat efter finansiella poster	-57	430	190	698	550
Eget kapital	4 721	4 778	4 348	4 158	3 460
Medelantal anställda	30	30	33	32	35

Analys av ekonomi och ställning

Årets resultat efter finansiella poster uppgår till -57 tkr (föregående års resultat uppgick till 430 tkr), vilket är något sämre än budgeten men lite bättre än de prognoser som upprättats under året.

Teatern utgår från försiktighetsprincipen i det ekonomiska arbetet. I budgetarbetet och prognosarbetena under året har intäkterna beräknats försiktigt.

Biljettförsäljningen och caféförsäljningen har ökat med 356 tkr jämfört med resultatet från föregående år. Även uthyrningen har ökat med 182 tkr. Föreställningen Robin in the Hood har varit mycket välbesökt och samtliga föreställningar av Broarna i Madison County har spelats för utsålda hus. Under som gjordes i samarbete med Cirkus Cirkör har turnerat i Sverige och Europa och bidragit till ökade publiksiffror. Förra årets samarbete med Riksteatern gällande Katt på hett plåttak, gör att nettoomsättningen är 162 tkr lägre än föregående års resultat.

Övriga externa kostnader har minskat med 653 tkr samt personalkostnaderna har ökat med 1 025 tkr, vilket delvis beror på att 2016 hade man en inhyrd produktionschef.

Västmanlands Teater har en stabil ekonomi. Tack vare de senaste årens positiva resultat är målsättningen för det egna kapitalet, som enligt internkontrollplanen skall motsvara 10% av intäkterna, uppnådd. Det egna kapitalet är en reserv som kan användas för framtida utmaningar.



Investeringar

De totala investeringarna i maskiner och inventarier under 2017 uppgick till 551 tkr.

Väsentliga personalförhållanden

Sjukfrånvaro	2017	2016
Total sjukfrånvaro	2,5%	2,8%
- varav långtidssjukfrånvaro*	41,6%	68,4%
- sjukfrånvaro för män	1,2%	1,9%
- sjukfrånvaro för kvinnor	3,3%	3,6%
- anställda -29 år	-%	-%
- anställda 30 - 49 år	0,6%	0,4%
- anställda 50 år -	4,7%	5,6%

* Med långtidssjuk avses sjukfrånvaro under en sammanhängande tid av 60 dagar eller mer.

Personalsammansättning

Medelantal anställda	2017	2016
Tillsvidareanställd personal		
Kvinnor	13	12
Män	9	10
Totalt	22	22

Visstidsanställd personal		
Kvinnor	5	6
Män	3	2
Totalt	8	8

Totalt medelantal personal		
Kvinnor	18	18
Män	12	12
Totalt	30	30

Styrelse		
Kvinnor	4	4
Män	3	3
Totalt	7	7

Ledning		
Kvinnor	2	2
Män	2	2
Totalt	4	4

Västmanlands Teaters resultat och ställning i övrigt framgår av efterföljande resultat- och balansräkning med tilläggsupplysningar.



Resultaträkning

	Not	2017-01-01 -2017-12-31	2016-01-01 -2016-12-31
	1		
Verksamhetens intäkter			
Nettoomsättning		3 377 144	3 538 795
Offentliga bidrag	2	32 845 911	32 881 841
Övriga rörelseintäkter		484 140	303 772
Summa intäkter		36 707 195	36 724 408
Verksamhetens kostnader			
Produktionskostnader	3	-10 605 468	-10 548 259
Övriga externa kostnader	4	-7 582 997	-8 235 574
Personalkostnader	5	-18 287 682	-17 262 527
Avskrivningar	6	-271 506	-241 436
Summa kostnader		-36 747 653	-36 287 796
Verksamhetens resultat		-40 458	436 612
Resultat från finansiella poster			
Finansiella intäkter		87	3 272
Finansiella kostnader		-16 538	-9 818
Resultat från finansiella poster		-16 451	-6 546
Årets resultat		-56 908	430 066

Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
	1		
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier och teknisk utrustning	6	926 084	646 246
Summa materiella anläggningstillgångar		926 084	646 246
Summa anläggningstillgångar		926 084	646 246
Omsättningstillgångar			
Kortfristiga fordringar			
Kundfordringar		35 672	467 790
Skattefordringar		208 840	273 268
Övriga kortfristiga fordringar		1 039 514	1 056 918
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	7	2 888 372	1 761 961
Summa kortfristiga fordringar		4 172 398	3 559 937
Kassa och bank			
Kassa och bank	8	6 033 962	6 089 862
Summa kassa och bank		6 033 962	6 089 862
Summa omsättningstillgångar		10 206 360	9 649 799
SUMMA TILLGÅNGAR		11 132 444	10 296 045



Balansräkning	Not	2017-12-31	2016-12-31
	1		
EGET KAPITAL, AVSÄTTNINGAR OCH SKULDER			
Eget kapital	9		
Fritt eget kapital			
Balanserat resultat		4 778 217	4 348 151
Årets resultat		-56 908	430 066
Summa fritt eget kapital		-4 721 309	-4 778 217
Summa eget kapital		4 721 309	4 778 217
Skulder			
Kortfristiga skulder			
Leverantörsskulder		2 453 088	1 654 079
Övriga kortfristiga skulder		811 069	660 118
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	10	3 146 978	3 203 631
Summa kortfristiga skulder		6 411 135	5 517 828
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		11 132 444	10 296 045
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser		Inga	Inga



Tilläggsupplysningar

Not 1 Redovisnings- och värderingsprinciper

Årsredovisningen är upprättad i enlighet med lagen om kommunal redovisning och rekommendationer från Rådet för kommunal redovisning vilket bl.a. innebär att:

Intäkter redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska tillgångarna kommer att tillgodogöras kommunförbundet och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Fordringar har upptagits till de belopp varmed de beräknas inflyta.

Tillgångar och skulder har upptagits till anskaffningsvärde där inget annat anges. Periodiseringar av inkomster och utgifter har skett enligt god redovisningssed. Värdering av kortfristiga placeringar har gjorts post för post till det lägsta av verkligt värde och anskaffningsvärdet.

ANLÄGGNINGSTILLGÅNGAR

Avskrivning av materiella anläggningstillgångar görs för den beräknade nyttjandeperioden med linjär avskrivning baserat på anskaffningsvärdet exklusive eventuellt restvärde.

En samlad bedömning av nyttjandeperioden för respektive tillgång görs. Tillgångstypen skrivs sedan av på den närmast lägre avskrivningstiden.

Följande avskrivningstider tillämpas:

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

Tillgångar avsedda för stadigvarande bruk eller innehav med en nyttjandeperiod om minst 3 år klassificeras som anläggningstillgång om beloppet överstiger gränsen för mindre värde. Gränsen för mindre värde har satts till ett halvt prisbasbelopp och gäller som gemensam gräns för materiella och immateriella tillgångar och därmed också för finansiella leasingavtal.

Avsättningar och ansvarsförbindelser

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

QW

Not 2 Offentliga bidrag

	2017	2016
Huvudmannabidrag, Region Västmanland	11 628 998	11 279 002
Huvudmannabidrag, Västerås Stad	11 259 998	10 922 901
Projektbidrag från huvudmännen	750 000	950 000
Statsbidrag	8 077 000	7 745 752
Utvecklingsbidrag från Statens Kulturråd	25 000	400 000
Anställningsstöd	394 515	394 839
Bidrag för teaterkonsulentverksamhet	710 400	639 250
Övrig bidrag	0	550 097
Summa	32 845 911	32 881 841

Not 3 Produktionskostnader

	2017	2016
Material, entreprenad, upphovsrätter och liknande	8 822 998	8 934 537
Marknadsföring	1 782 470	1 613 722
Summa verksamhetens kostnader	10 605 468	10 548 259

Not 4 Övriga externa kostnader

	2017	2016
Lokalkostnader	4 333 304	4 739 894
Revisionsuppdrag PwC	97 000	156 600
Andra uppdrag PwC	956 870	496 410
Övriga kostnader	2 195 823	2 842 670
Summa externa kostnader	7 582 997	8 235 574

Not 5 Löner, ersättningar och sociala kostnader

	2017	2016
Styrelsen	285 981	285 343
Övriga anställda	12 171 918	12 090 035
Sociala avgifter enligt lag och avtal	4 212 232	3 932 723
Pensionskostnader (varav för styrelse 0)	1 219 998	954 426
Summa personalkostnader	17 890 129	17 262 527



Not 6 Maskiner och inventarier

	2017	2016
Ingående anskaffningsvärden	4 881 315	4 554 200
Investeringar	551 342	327 115
Försäljningar/utrangeringar	-2 384 252	0
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	3 048 405	4 881 315
Ingående avskrivningar	-4 235 069	-3 993 634
Försäljningar/utrangeringar	2 384 254	0
Årets avskrivningar	-271 506	-241 435
Utgående ackumulerade avskrivningar	-2 122 321	-4 235 069
Utgående redovisat värde	926 084	646 246

Not 7 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2017-12-31	2016-12-31
Förutbetalda produktionskostnader	1 688 896	1 521 866
Förutbetalda hyror	683 475	186 367
Övriga förutbetalda kostnader	516 001	53 729
Redovisat värde vid årets slut	2 888 372	1 761 962

Not 8 Kassa och bank

	2017-12-31	2016-12-31
Kassa	57 057	95 121
Bank	5 976 905	5 994 741
	6 033 962	6 089 862

Beviljat belopp på checkräkningskredit uppgår till 1 000 000 kronor varav 0 kronor är utnyttjad

Not 9 Eget kapital

	2017-12-31	2016-12-31
Eget kapital		
Ingående eget kapital	4 778 217	4 348 151
Årets resultat	-56 908	430 066
Utgående eget kapital	4 721 309	4 778 217



Not 10 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2017-12-31	2016-12-31
Upplupna löner	95 467	69 261
Upplupna semesterlöner	274 336	214 392
Upplupna pensionskostnader	75 926	111 371
Upplupna sociala avgifter och särskild löneskatt	116 192	89 124
Förutbetalda intäkter	537 823	57 054
Reservering ombyggnationer och lokal	788 508	850 000
Förutbetalt statligt stöd	1 078 072	1 045 370
Övriga upplupna kostnader	180 654	767 059
Summa upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	3 146 978	3 203 631

EW

Styrelsen

Ordförande
Förste vice ordförande
Andre vice ordförande
Ledamöter

Ersättare

Personalrepresentanter

Olof Walldén (S), Region Västmanland
Elisabeth Wäneskog (KD), Västerås Stad
Ida Lindh (L), Region Västmanland
Kristina Nyberg (S), Region Västmanland
Johan Eriksson (M), Region Västmanland
Magnus Johansson (S), Västerås Stad
Irene Hagström (M), Västerås Stad
Arvid Hedeberg (S), Region Västmanland
Helena Gustafsson (V), Region Västmanland
Elenor Westlund (C), Region Västmanland
Ingvar Nordén (KD), Region Västmanland
Solveig Nilsson (S), Västerås Stad
Ann-Louise Molin Östling (S), Västerås Stad
Göran Landerdahl (L), Västerås Stad
Anders Larsson
Helena Tunong

Revisorerna

Förtroendevalda revisorer

Biträden

Rolf Hahre (S), Region Västmanland
Ulf Nygren (M), Västerås Stad
Johan Tingström (auktoriserad revisor), PwC
Helene Lindbäck (revisor), PwC

Ledningen

Teaterchef
Produktionschef
Marknads- och kommunikationschef
Chef ekonomi och administration

Niklas Hjulström
Maria Hägglund
Ulrica Martinsdotter
Eva-Marie Sahlin



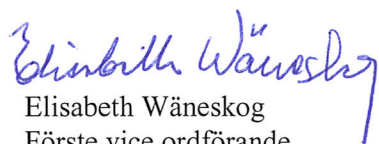
Västerås



Olof Walldén
Ordförande



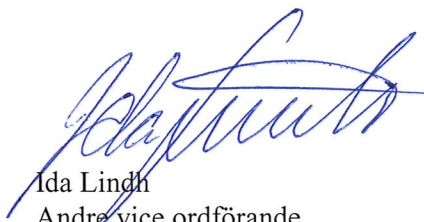
Kristina Nyberg



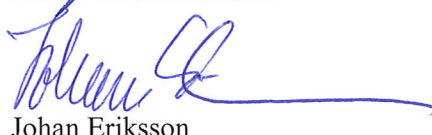
Elisabeth Wäneskog
Förste vice ordförande



Irene Hagström



Ida Lindh
Andre vice ordförande



Johan Eriksson



Magnus Johansson

Vår revisionsberättelse har lämnats

Rolf Hahre
Revisor

Ulf Nygren
Revisor