

PROTOKOLL fört vid styrelsesammanträde måndagen den 14 mars 2016
kl 13.00 - 16.00 på Länsmusiken, Oskarshamn

Deltagare:

Peter Högberg, ordförande
Åke Nilsson, vice ordförande

Erica Andersson
Elisabeth Hultqvist
Maria Robertsson

Övriga deltagare

Kjell Lindström, länsmusikchef och
sekreterare Deltog i §§ 25-28, och
30-36

Ulla Raukola
personalrepresentant
Anette Andersson Nilsson
personalrepresentant

§ 25 Mötets öppnande

Ordföranden förklarade mötet öppnat och hälsade mötesdeltagarna välkomna.

§ 26 Godkännande av dagordningen

Dagordningen genomgicks och fastställdes.

§ 27 Justerare

Till justerare utsågs Åke Nilsson.

§ 28 Föregående protokoll

Ordföranden frågade om det fanns några synpunkter på föregående protokoll som presenterades för ledamöterna.

Styrelsen beslutade

att lägga protokollet till handlingarna.

§ 29 Pensionsfråga

Styrelsen diskuterade den aktuella pensionsfrågan.

Styrelsen beslutade:

att be landstinget hjälpa till med den uppkomna personalsituationen.
Länsmusikchefen hade anmält jäv och deltog ej under ärendet.

§ 30 Ekonomi, årsredovisning

Årsredovisning för 2015 genomgicks.

Styrelsen beslutade att godkänna den aktuella årsredovisningen samt att underteckna densamma. Slutrevision sker den 21 mars på Kalmar läns museum.



§ 31 Hyresavtal

Länsmusikchefen hade varit i kontakt med landstinget för att gå igenom gällande hyresavtal med Stiftelsen Forum. Avtalet omfattar en hyrestid om 30 år från undertecknandet den 1 april 1987. Han redogjorde för vad som framkommit vid kontakterna.

Styrelsen beslutade:

- att* säga upp avtalet. Vidare uppdrog styrelsen åt länsmusikchefen:
 - att* utreda framtida lokalbehov
 - att* utreda framtida lokalisering av verksamheten tillsammans med personalen samt
 - att* kontakta Läns museet för att undersöka möjligheten till samverkan
- Framtida geografisk placering kommer att tas upp som särskild punkt vid framtida styrelsemöte.

§ 32 Anlitade konsulter

Enligt styrelseuppdrag presenterade länsmusikchefen en sammanställning av kontrakterade externa konsulter avseende kontraktspart, kontraktstid och kostnad.

Styrelsen beslutade:

- att* godkänna presentationen.

§ 33 Skrivelser

Länsmusikchefen presenterade aktuella skrivelser.

Styrelsen beslutade:

- att* lägga skrivelserna till handlingarna.

§ 34 Rapporter

Länsmusikchefen levererade aktuella rapporter

Styrelsen beslutade:

- att* godkänna rapporterna.

§ 35 Övriga frågor

Barn- och ungdomsproducent Carolina Johansson redogjorde för barn- och ungdomsverksamheten.

Styrelsen beslutade:

- att* godkänna redogörelsen.

Handwritten initials and marks in blue ink.

§ 36 Avslutning

Ordföranden tackade deltagarna för visat intresse och avslutade mötet.

Oskarshamn den 14 mars 2016



Kjell Lindström
länsmusikchef och sekreterare

justeras



Peter Högberg
ordförande



Ake Nilsson
justerare

KALLELSE

2016-03-07

Kallade:

Peter Högberg, ordförande
Åke Nilsson, vice ordförande
Elisabeth Hultqvist
Erica Andersson
Maria Robertsson
Pers rep musiker
Pers rep administration

För kännedom:

Agneta Öberg
Karin Lundborg Folkegård
Karin Abrahamsson
Anders Oscarsson
Kaj Holst

Välkomna till styrelsesammanträde

Datum Måndagen den 14 mars 2016
Tid Klockan 13.00 – 16.00
Plats Länsmusikens lokaler, Oskarshamn

Ärenden

§25 Mötets öppnande
§26 Godkännande av dagordningen
§27 Val av justerare
§28 Föregående protokoll
§29 Pensionssituationen
§30 Ekonomi, årsredovisning Bilaga 1
§31 Hyresavtal – Forum Bilaga 2
§32 Anlitade konsulter
§33 Skrivelser
§34 Rapporter
§35 Övriga frågor
§36 Mötets avslutande

Bilagor: 1 Årsredovisning
2 Hyresavtal

Peter Högberg
Ordförande

Kjell Lindström
Länsmusikchef / Sekreterare

Årsredovisning för räkenskapsåret 2015-01-01 - 2015-12-31

Styrelsen för Kalmar Läns Musikstiftelse avger härmed följande årsredovisning.

Innehåll	Sida
Förvaltningsberättelse	2-3
Resultaträkning	4
Balansräkning	5-6
Tilläggsupplysningar	7
Noter	8

Styrelsens säte: Oskarshamn

Företagets redovisningsvaluta: Svenska kronor (SEK).

Alla belopp redovisas, om inget annat anges, i kronor (kr).

Förvaltningsberättelse

Information om verksamheten

Stiftelsen bildades 1988 med ändamål att främja musiklivet och samarbetet däri inom Kalmar län, samt att därvid ge alla invånare - oberoende av bostadsort, funktionsnedsättning och andra hinder - likvärdig möjlighet att deltaga i ett mångsidigt och rikt musikliv av god kvalitet genom initierande, kompletterande och stödjande åtgärder. För att främja dessa ändamål har Kalmar Läns Musikstiftelse under året bedrivit en riklig verksamhet. Denna har huvudsakligen bestått av tre verksamhetsområden, barn- och ungdomsproduktioner, frilansproduktioner samt kammarorkestern Camerata Nordica. Därutöver har utvecklingsverksamhet bedrivits, bl a genom verksamheten TalentCoach. Dessutom har stöd givits till arrangerande föreningar och musikfestivaler inom länet. För att uppnå maximal kostnadseffektivitet har Stiftelsen en integrerad organisation för de olika verksamhetsområdena som alla är beroende av varandra.

För närmare uppgifter om verksamheten hänvisas till Musikstiftelsens verksamhetsberättelse för 2015.

Väsentliga händelser under räkenskapsåret och efter dess utgång

Musikstiftelsens ekonomiska bas har urholkats och kostnadsökningar väntar från 2017 eftersom skattereglerna då förändras. Det som sker är att kostnadavdraget för musiker och sångare då kraftigt begränsas, vilket innebär ökade kostnader. Med anledning av detta har en organisationsgenomlysning av Musikstiftelsen skett under 2015. Arbetet med att anpassa Stiftelsens organisation till de nya förutsättningarna pågår fortfarande.

Resultatet för 2015 uppvisar det största underskottet under organisationens historia, -2 420 tkr. Orsakerna till detta underskott är flera. Över hälften står att finna i två enskilda delar. Den första kommer av en organisationsförändring som ledde till övertalighet. Ärendet löstes via pensionsavgång samt arbetsbefrielse. Kostnaderna har reserverats på balansräkningen för år 2015. Den andra orsaken är verksamheten kring TalentCoach där ett underskott förväntades redan när styrelsen fattade beslut om att genomföra verksamheten under 2015. Dock förvärrades situationen genom att bidrag från två deltagande kommuner ej kom att beviljas, något som stod klart först i slutet av året.

I övrigt beror underskottet på följande orsaker (genomgången görs i storleksordning med det största underskottet först).

1. De norska skattemyndigheterna har begärt sociala avgifter för Camerata Nordicas konstnärlige ledare. Efter kontakt med Svensk Scenkonst och advokatfirman Bird & Bird inbetalades delar av det begärda beloppet, trots att Musikstiftelse anser att beloppet, åtminstone till dels, är felaktigt. Enligt försiktighetsprincipen är dock den inbetalade summan upptagen i resultaträkningen.
2. Den organisationsöversyn som tidigare nämnts.

3. Differensen gällande Kulturrådets bidrag gentemot budget.
4. Underskott inom några delar av verksamheten.

Under 2015 har fem styrelsemöten (varav ett informationsmöte med enbart politiska representanter kallade, samt ett per capsulam) ägt rum. Antalet AU-möten var under året två stycken.

Flerårsöversikt (tkr)	2015	2014	2013	2012	2011
Årets resultat	-2 516	-862	-1	1 799	3 350
Balansomslutning	5 364	6 971	8 810	8 209	5 702
Beviljade anslag (grundfinansiering)	15 837	15 622	15 604	15 119	15 075
Antal anställda	25	28	27	25	24

Förslag till vinstdisposition

Styrelsen föreslår att till förfogande stående vinstmedel (kronor):

balanserad vinst	4 084 974
årets förlust	-2 420 774
	1 664 200
disponeras så att i ny räkning överföres	1 664 200

Resultaträkning	Not	2015-01-01 -2015-12-31	2014-01-01 -2014-12-31
<i>Stiftelsens intäkter</i>			
Egna intäkter			
Produktionsintäkter		3 191 358	3 046 071
Övriga intäkter		91 427	16 082
Erhållna bidrag			
Regionförbundet inkl bidrag från Statens Kulturråd		15 837 000	15 622 000
Övriga anslag		1 777 000	4 071 607
		20 896 786	22 755 760
<i>Stiftelsens kostnader</i>			
Övriga externa kostnader		-10 057 924	-8 978 513
Administrationskostnader	1	-3 613 912	-3 143 656
Personalkostnader	2	-9 621 073	-11 561 598
Avskrivningar av materiella anläggningstillgångar		-25 104	0
		-23 318 013	-23 683 767
Rörelseresultat		-2 421 227	-928 007
Resultat från finansiella poster			
Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter	3	4 783	79 123
Räntekostnader och liknande resultatposter		-4 330	-12 905
		453	66 218
Årets resultat		-2 420 774	-861 789

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
TILLGÅNGAR			
Anläggningstillgångar			
<i>Materiella anläggningstillgångar</i>			
Inventarier	4	319 403	6 400
Instrument	5	0	0
		319 403	6 400
Summa anläggningstillgångar		319 403	6 400
Omsättningstillgångar			
<i>Varulager m m</i>			
Färdiga varor och handelsvaror		85 828	93 645
<i>Kortfristiga fordringar</i>			
Kundfordringar		373 500	295 867
Aktuella skattefordringar		155 552	104 527
Övriga fordringar		210 272	273 420
Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter	6	951 152	1 363 041
		1 690 476	2 036 855
<i>Kassa och bank</i>		3 268 468	4 834 344
Summa omsättningstillgångar		5 044 772	6 964 844
SUMMA TILLGÅNGAR		5 364 175	6 971 244

Balansräkning	Not	2015-12-31	2014-12-31
EGET KAPITAL OCH SKULDER			
<i>Eget kapital</i>	7		
<i>Bundet eget kapital</i>			
Stiftelsekapital		600 000	600 000
<i>Fritt eget kapital</i>			
Balanserad vinst eller förlust		4 084 974	4 946 763
Årets resultat		-2 420 774	-861 789
		1 664 200	4 084 974
Summa eget kapital		2 264 200	4 684 974
<i>Kortfristiga skulder</i>			
Leverantörsskulder		559 535	462 990
Övriga skulder		325 373	375 481
Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter	8	2 215 067	1 447 799
Summa kortfristiga skulder		3 099 975	2 286 270
SUMMA EGET KAPITAL OCH SKULDER		5 364 175	6 971 244
POSTER INOM LINJEN			
Ställda säkerheter		Inga	Inga
Ansvarsförbindelser			
Ansvarsförbindelse enligt Svensk Scenkonsts stadgar §§ 10 o 11		253 976	274 608
		253 976	274 608

Tilläggsupplysningar

Redovisnings- och värderingsprinciper

Allmänna upplysningar

Årsredovisningen har upprättats enligt årsredovisningslagen och Bokföringsnämndens allmänna råd.

Fordringar har värderats till det lägsta av anskaffningsvärde och det belopp varmed de beräknas bli reglerade. Övriga tillgångar och skulder har värderats till anskaffningsvärde om annat ej anges.

Redovisningsprinciperna är oförändrade jämfört med föregående år.

Intäktsredovisning

Intäkter har tagits upp till verkligt värde av vad som erhållits eller kommer att erhållas och redovisas i den omfattning det är sannolikt att de ekonomiska fördelarna kommer att tillgodogöras stiftelsen och intäkterna kan beräknas på ett tillförlitligt sätt.

Anläggningstillgångar

Immateriella och materiella anläggningstillgångar redovisas till anskaffningsvärde minskat med ackumulerade avskrivningar enligt plan och eventuella nedskrivningar.

Avskrivning sker linjärt över den förväntade nyttjandeperioden med hänsyn till väsentligt restvärde. Följande avskrivningsprocent tillämpas:

Inventarier och instrument

20

Varulager

Varulager har värderats till 97 % av det samlade anskaffningsvärdet vilket understiger varulagrets nettoförsäljningsvärde på balansdagen. Med nettoförsäljningsvärde avses varornas beräknade försäljningspris minskat med försäljningskostnader. Den valda värderingsmetoden innebär att eventuell inkurans i varulagret har beaktats.

Noter

Not 1 Leasingkostnader

Årets leasingkostnader avseende fordon uppgår till 70 307 kronor (f å 1 614 kr).

Not 2 Anställda och personalkostnader

	2015	2014
Medelantalet anställda		
Kvinnor	11	12
Män	14	16
	25	28
Löner och andra ersättningar		
Styrelse	117 900	108 720
Övriga anställda	6 013 267	7 908 580
	6 131 167	8 017 300
Sociala kostnader		
Pensionskostnader för styrelse	0	0
Pensionskostnader för övriga anställda	643 542	989 853
Övriga sociala avgifter enligt lag och avtal	2 083 858	1 770 234
	2 727 400	2 760 087
Totala löner, ersättningar, sociala kostnader och pensionskostnader	8 858 567	10 777 387
Könsfördelning bland ledande befattningshavare		
Andel kvinnor i styrelsen	60 %	60 %
Andel män i styrelsen	40 %	40 %
Andel kvinnor bland övriga ledande befattningshavare	25 %	25 %
Andel män bland övriga ledande befattningshavare	75 %	75 %
Not 3 Övriga ränteintäkter och liknande resultatposter		
	2015	2014
Övriga ränteintäkter	3 752	75 332
Kursdifferenser	1 031	3 791
	4 783	79 123

Not 4 Inventarier

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	956 476	959 976
Inköp	338 107	0
Försäljningar/utrangeringar	-150 000	-3 500
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	1 144 583	956 476
Ingående avskrivningar	-950 076	-953 576
Försäljningar/utrangeringar	150 000	3 500
Årets avskrivningar	-25 104	0
Utgående ackumulerade avskrivningar	-825 180	-950 076
Utgående redovisat värde	319 403	6 400

Not 5 Instrument

	2015-12-31	2014-12-31
Ingående anskaffningsvärden	561 440	561 440
Utgående ackumulerade anskaffningsvärden	561 440	561 440
Ingående avskrivningar	-561 440	-561 440
Utgående ackumulerade avskrivningar	-561 440	-561 440
Utgående redovisat värde	0	0

Not 6 Förutbetalda kostnader och upplupna intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Förutbetalda hyror	344 270	341 270
Övriga poster	256 882	294 695
Upplupna bidrag	350 000	727 076
951 152	1 363 041	

Not 7 Förändring av eget kapital

	Stiftelse- kapital	Balanserat resultat	Årets resultat
Belopp vid årets ingång	600 000	4 946 763	-861 789
Disposition av resultat		-861 789	861 789
Årets resultat			-2 420 774
Belopp vid årets utgång	600 000	4 084 974	-2 420 774

Stiftelsekapitalet avser det kapital som avskildes då Kalmar Läns Musikstiftelse bildades 1988-01-01.

Not 8 Upplupna kostnader och förutbetalda intäkter

	2015-12-31	2014-12-31
Upplupna löner	475 612	5 400
Semesterlöneskuld	719 017	767 421
Upplupna pensionsavgifter	211 061	309 457
Övriga poster	809 377	365 521
	2 215 067	1 447 799

Oskarshamn 2016-

Peter Högberg
Ordförande

Elisabeth Hultqvist

Erica Andersson

Maria Robertsson

Åke Nilsson

Vår revisionsberättelse har lämnats 2016-

Martina Holm
Auktoriserad revisor

Anders Björkman
Revisor