

## FINANCIËLE PARAGRAAF SOCIAL LABEL ("SL")

### I. PROJECTAANVRAAG BRABANT C FONDS

BRABANT C PROJECTAANVRAAG	2016	2017	2018	TOTAAL	% van TOTAAL
<b>Brabant C Fonds (ontwikkelen/internationaal label)</b>	<b>71.700</b>	<b>80.914</b>	<b>111.343</b>	<b>263.957</b>	
<b>Totale Projectinkomsten</b>	<b>71.700</b>	<b>80.914</b>	<b>111.343</b>	<b>263.957</b>	
<b>Personeelskosten/ Professionaliseringskosten</b>	<b>30.960</b>	<b>32.680</b>	<b>48.343</b>	<b>111.983</b>	<b>37%</b>
Inrichting Pop up conceptstore	4.500	5.000	7.000	16.500	100%
Fondsenwerving	6.000	9.000	12.000	27.000	100%
Opzetten verkoopsysteem	4.300	1.500	5.000	10.800	100%
Presentatie landelijk punt	4.300	4.300	5.000	13.600	100%
Webshop	3.200	3.500	5.000	11.700	100%
<b>Marketing/ Storytelling</b>	<b>22.300</b>	<b>23.300</b>	<b>34.000</b>	<b>79.600</b>	<b>33%</b>
Planvorming/ Art Direction	6.840	13.334	14.000	34.174	27%
Lezingen/ workshops/ presentaties/colleges/debat	4.300	4.300	5.000	13.600	100%
Onderzoek	7.300	7.300	10.000	24.600	100%
<b>Programma- ontwikkelingskosten</b>	<b>18.440</b>	<b>24.934</b>	<b>29.000</b>	<b>72.374</b>	<b>34%</b>
<b>Totale Projectkosten</b>	<b>71.700</b>	<b>80.914</b>	<b>111.343</b>	<b>263.957</b>	<b>30%</b>

- De projectaanvraag is gelijk aan € 263k voor de komende 3 jaar (2016 – 2018). De subsidie van Brabant C Fonds is bedoeld om de realisatie van de groeiambities waar te maken: Enerzijds de professionalisering van Social label t.a.v. het verkoop, financiële en productionele proces verder vorm te geven (zie met name onder personeelskosten/ professionaliseringskosten). Deze subsidie wordt deels aangewend om personeel in te huren (hulp bij de professionalisering). En anderzijds om de innovatie en het experiment verder te brengen bij bestaande organisaties (transities in zorg, bedrijfsleven, overheden): een netwerk waarmee De Nieuwe Werkplaatsen worden gestimuleerd t.b.v. doorstroom en variatie.
- De totale projectkosten bedragen 30% van de totale exploitatiebegroting (zoals opgenomen onder punt II (verkort) en punt III (uitgebreid)).
- Door de bijdrage van Brabant C worden de professionalisering en groeiambities van SL gerealiseerd en specifiek worden de volgende 3 aspecten gefinancierd:
  - a. **Personeelskosten/ professionaliseringskosten** ad € 112k over de drie planningsjaren.  
De professionaliseringskosten worden voor circa 37% (van de totale personeelskosten) aangewend om de organisatie verder professioneel vorm te kunnen geven: organisatiestructuur, inrichten efficiënte en effectieve productie en quality control en een gericht en passend marketing/verkoopproces (inclusief logistiek).
  - o **Storytelling/Marketingkosten** ad € 80k over de drie planningsjaren (33% van de totale marketingkosten van SL). Door middel van het opzetten van een verkoopsysteem, een webshop, de inrichting van een pop up conceptstore en fondsenwerving wordt er voor gezorgd dat de organisatie de juiste verkoopkanalen in huis heeft om de groeiambities (gemiddelde groei van 54% per jaar van de omzet uit de exploitatie) te ondersteunen. De zogenoemde hink-stap-sprong wordt hierdoor gerealiseerd.
  - o **Programma/ontwikkelkosten** ad € 72k over de drie planningsperiode (34% van de totale programmakosten). Door inzet van planvorming en art direction, lezingen en colleges en onderzoek wordt zowel de voeding van de organisatie (de doorontwikkeling van de labels) als de output van de organisatie (het uitdragen van de doelstelling van de organisatie) verder vormgegeven wat van belang is om de groei en de impact van de organisatie geoptimaliseerd.

De ontwikkelfunctie moet altijd voorop blijven staan om tot vernieuwing te komen. Tegelijkertijd moet de verkoop op gang komen om het nieuwe systeem rond te maken en meer zelfvoorzienendheid verder op te bouwen. Het zou mooi zijn om via producten helemaal zelfvoorzienend te worden maar dit lijkt niet realistisch gezien de experimenten die nodig zijn om tot nieuwe oplossingen voor werk en meedoen te komen. We werken met werkplaatsen die veelal het nodige vakmanschap om met topdesigners te werken nog niet in huis hebben. We stimuleren opleiding en samenwerking om waardevol werk op maat te ontwikkelen. Met als vertrekpunt een aantrekkelijk designproduct waarmee mensen trots, plezier, eigen waarde ervaren en nieuwe kansen te genereren. Design, kunst en communicatie dragen bij aan een andere kijk op werk voor meer welzijn. Design gaat een sociaal economische rol spelen in de maatschappij en opent ogen en nieuwe doelgroep voor cultuur.

## Risicoanalyse

De verwachte inkomsten uit exploitatie en subsidies zijn onzeker en staan nog niet vast. De subsidie bij Stichting Doen\* wordt dit jaar aangevraagd, waardoor SL bij volledige toekenning door Brabant C, Stichting Doen en de founders voor het begin van het volgende jaar zicht heeft op zekere inkomsten ter hoogte van 67% van de totale exploitatiebegroting. De rest wordt gefinancierd door inkomsten uit exploitatie en crowdfunding.

\*Stichting Doen heeft afgelopen jaar twee keer een projectsubsidie gehonoreerd en heeft nu aangegeven vanaf 2016 substantieel te willen bijdragen. Hierover heeft onlangs een gesprek plaats gevonden met de oprichters van Social label. Ook bij stichting Doen is een driejarige aanvraag ingediend conform deze begroting en toelichting.

Er worden twee maatregelen genomen om te voorkomen dat SL meer dan 30% financiering ontvangt van Brabant C:

- 33% van de totale bijdrage van Brabant C zal aan het begin van elk jaar worden gereserveerd en pas worden vrijgegeven naar gelang de omzet uit exploitatie en de omzet uit crowdfunding gedurende het jaar wordt gerealiseerd.
- Alle kosten zoals opgenomen in de exploitatiebegroting zijn variabel (inclusief personeelskosten). Indien de verwachte inkomsten uit exploitatie en crowdfunding gedurende het jaar tegenvallen zal direct worden ingegrepen in het aangaan van verplichtingen en zal worden bespaard op de verschillende kostencategorieën.

Social label wordt door diverse partners zowel nationaal op gebied van social innovation en design als ook internationaal ervaren als een belangrijke aanjager voor sociaal economische vernieuwing via design, kunst en communicatie. De bijdrage van Brabant C geeft een belangrijke impuls hieraan tbv:

- 1) living lab (ontwikkelfunctie) om de regionale ontwikkeling van het spoorzonegebied Den Bosch, Tramkade, waar Social label pijler van is voor de sociale maakindustrie
- 2) de ontwikkeling van een internationaal label verder vorm te geven. Social label platform/labfunctie wordt als partner o.a. door Dutch Design Week en Europese programma's als voorbeeld internationaal gepositioneerd.
- 3) Design gaat een sociaal economische rol spelen in de maatschappij en opent ogen en nieuwe doelgroep voor cultuur, bijv mensen met afstand tot de arbeidsmarkt weten niet wat design is, ook deze afstand verkleinen wij.

## II. Verkorte winst- en verliesrekening Social label

De verkorte geprognosticeerde winst- en verliesrekening voor 2016 - 2018, is als volgt:

Winst en Verliesrekening (verkort)	2016	2017	2018	TOTAAL	% van TOTAAL	OPMERKING
Omzet uit exploitatie	63.500	82.500	151.000	297.000	34%	
Subsidies	141.700	150.914	181.343	473.957	54%	
Sponsoring	33.800	36.300	38.800	108.900	12%	
<b>Totale inkomsten</b>	<b>239.000</b>	<b>269.714</b>	<b>371.143</b>	<b>879.857</b>	<b>100%</b>	<i>in % omzet</i>
Personeelskosten/ Professionaliseringskosten	77.400	81.700	140.000	299.100	34%	
Huisvestingskosten	14.150	15.350	16.250	45.750	5%	
Kantoorkosten	8.700	9.000	9.300	27.000	3%	
Marketing/ Storytelling	68.300	76.450	97.500	242.250	28%	
Algemene kosten	17.200	18.100	20.200	55.500	6%	
Programma- ontwikkelingskosten	53.250	69.114	87.893	210.257	24%	
<b>Totale kosten</b>	<b>239.000</b>	<b>269.714</b>	<b>371.143</b>	<b>879.857</b>	<b>100%</b>	<i>in % kosten</i>
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0%</b>	<i>in % omzet</i>
Investerings aanpassen gebouw tbv werkplekken	0	120.000-	30.000-	150.000-		
<b>Totale Investerings</b>	<b>0</b>	<b>120.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>150.000-</b>		
<b>Financieringskasstroom</b>	<b>0</b>	<b>150.000</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>		
<b>KASSTROOM</b>	<b>0</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000-</b>	<b>0</b>		

- De omzet uit exploitatie groeit van € 63,5k naar € 151k,- (gemiddelde groei van 54% per jaar).
- Gedurende de planningsperiode ontvangt Social label gemiddeld 54% aan subsidies.
- De subsidies worden aangevraagd om
  - 1) naar zelfvoorzienendheid toe te groeien; financiële administratie, marketing/verkoop en organisatie/productieproces optimaliseren
  - 2) innovatie verder te brengen naar bestaande organisaties; opgedane expertise en opgebouwde netwerk toepassen in bestuurlijke en maatschappelijke laag (transities in zorg, bedrijfsleven en overheid).
  - 3) ontwikkeling en profilering internationaal label

### III. Uitgebreide winst- en verliesrekening met opmerkingen

Winst en Verliesrekening	2016	2017	2018	TOTAAL	% van TOTAAL	Opmerking
Ontwikkeling Social label Methode	31.500	31.500	35.000	98.000	11%	
Social Label Licenties	10.000	15.000	20.000	45.000	5%	
Omzet verkoop particulieren	10.000	12.000	24.000	46.000	5%	
Omzet verkoop bedrijfsleven	12.000	24.000	72.000	108.000	12%	
<b>Omzet uit exploitatie</b>	<b>63.500</b>	<b>82.500</b>	<b>151.000</b>	<b>297.000</b>	<b>34%</b>	1
Brabant C Fonds (ontwikkelen/internationaal label)	71.700	80.914	111.343	263.957	30%	
Stichting Doen (werkwarenhuis/ events)	70.000	70.000	70.000	210.000	24%	
<b>Subsidies</b>	<b>141.700</b>	<b>150.914</b>	<b>181.343</b>	<b>473.957</b>	<b>54%</b>	2
Sponsoring founders	26.300	26.300	26.300	78.900	9%	
Crowdfunding	7.500	10.000	12.500	30.000	3%	
<b>Sponsoring</b>	<b>33.800</b>	<b>36.300</b>	<b>38.800</b>	<b>108.900</b>	<b>12%</b>	3
<b>Totale inkomsten</b>	<b>239.000</b>	<b>269.714</b>	<b>371.143</b>	<b>879.857</b>	<b>100%</b>	

Winst en Verliesrekening	2016	2017	2018	TOTAAL	% van TOTAAL	Opmerking
<b>Personeelskosten/ Professionaliseringskosten</b>	<b>77.400</b>	<b>81.700</b>	<b>140.000</b>	<b>299.100</b>	<b>34%</b>	4
Huurkosten	5.000	5.000	5.000	15.000	2%	
Energiekosten	6.500	7.500	8.200	22.200	3%	
Waterkosten	1.000	1.100	1.200	3.300	0%	
Gemeentelijke heffingen	450	450	450	1.350	0%	
Schoonmaakkosten	1.200	1.300	1.400	3.900	0%	
<b>Huisvestingskosten</b>	<b>14.150</b>	<b>15.350</b>	<b>16.250</b>	<b>45.750</b>	<b>5%</b>	
ICT	3.000	3.000	3.000	9.000	1%	
Kantoorbenodigdheden	1.000	1.000	1.000	3.000	0%	
Telefoonkosten	1.000	1.000	1.000	3.000	0%	
Verzekeringen en leges	1.300	1.300	1.300	3.900	0%	
Transportkosten	2.400	2.700	3.000	8.100	1%	
<b>Kantoorkosten</b>	<b>8.700</b>	<b>9.000</b>	<b>9.300</b>	<b>27.000</b>	<b>3%</b>	
Netwerk/ acquisitie	4.500	5.000	6.000	15.500	2%	
Ontwerp campagnelijnen	7.000	7.200	8.000	22.200	3%	
Interviews/ Storytelling	7.000	7.200	8.000	22.200	3%	
Events (oa Dutch Design Week/ Maakfestival)	12.000	15.000	20.000	47.000	5%	
Inrichting Pop up conceptstore	4.500	5.000	7.000	16.500	2%	
Fondsenwerving	6.000	9.000	12.000	27.000	3%	
Relatiebeheer	3.500	3.750	4.000	11.250	1%	
Drukwerk/ fotografie/ film	12.000	15.000	17.500	44.500	5%	
Opzetten verkoopsysteem	4.300	1.500	5.000	10.800	1%	
Presentatie landelijk punt	4.300	4.300	5.000	13.600	2%	
Webshop	3.200	3.500	5.000	11.700	1%	
<b>Marketing/ Storytelling</b>	<b>68.300</b>	<b>76.450</b>	<b>97.500</b>	<b>242.250</b>	<b>28%</b>	5

Winst en Verliesrekening	2016	2017	2018	TOTAAL	% van TOTAAL	Opmerking
Representatiekosten	2.200	2.500	3.000	7.700	1%	
Boekhouding/ accountantskosten	5.500	5.500	5.500	16.500	2%	
Advieskosten	1.000	1.500	2.000	4.500	1%	
Bestuurskosten	900	900	1.200	3.000	0%	
Bankkosten	900	900	1.000	2.800	0%	
Reis- en verblijfskosten	4.500	4.500	5.000	14.000	2%	
Autokosten	2.200	2.300	2.500	7.000	1%	
<b>Algemene kosten</b>	<b>17.200</b>	<b>18.100</b>	<b>20.200</b>	<b>55.500</b>	<b>6%</b>	
Planvorming/ Art Direction	26.550	42.414	56.393	125.357	14%	
Lezingen/ workshops/ presentaties/colleges/debat	4.300	4.300	5.000	13.600	2%	
Werkbezoek	4.300	4.300	5.000	13.600	2%	
Briefings	4.300	4.300	5.000	13.600	2%	
Begeleiding SL	6.500	6.500	6.500	19.500	2%	
Onderzoek	7.300	7.300	10.000	24.600	3%	
<b>Programma- ontwikkelingskosten</b>	<b>53.250</b>	<b>69.114</b>	<b>87.893</b>	<b>210.257</b>	<b>24%</b>	6
<b>Totale kosten</b>	<b>239.000</b>	<b>269.714</b>	<b>371.143</b>	<b>879.857</b>	<b>100%</b>	
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
Investerings aanpassen gebouw tbv werkplekken	-	120.000-	30.000-	150.000-		7
<b>Totale Investerings</b>	<b>-</b>	<b>120.000-</b>	<b>30.000-</b>	<b>150.000-</b>		
Gemeente 's-Hertogenbosch: bijdrage investering in vastgoed		150.000				
<b>Totale Financieringskasstroom</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>	<b>-</b>	<b>150.000</b>		
<b>KASSTROOM</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>30.000-</b>	<b>0</b>		8
<b>Kas Begin</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>			
Mutatie	-	30.000	30.000-			
<b>Kas Eind</b>	<b>-</b>	<b>30.000</b>	<b>0</b>			



**Opmerkingen:**

1) De omzet uit de exploitatie is als volgt:

**OPMERKINGEN**

Omzet uit exploitatie

*Ontwikkeling Social Label Methode*

aantal	9	9	10
prijs	3.500	3.500	3.500
omzet	31.500	31.500	35.000

*Social Label Licencies*

aantal	4	6	8
prijs	2.500	2.500	2.500
omzet	10.000	15.000	20.000

*Omzet verkoop particulieren*

aantal	50	60	120
gemiddelde prijs	500	500	500
marge voor SL	40%	40%	40%
omzet	10.000	12.000	24.000

*Omzet verkoop bedrijfsleven*

aantal	10	20	60
gemiddelde prijs	3.000	3.000	3.000
marge voor SL	40%	40%	40%
omzet	12.000	24.000	72.000

2) De subsidies zijn als volgt samengesteld:

- a. De subsidie van Brabant C Fonds is bedoeld om de realisatie van de groeiambities waar te maken en de professionalisering van Social label t.a.v. het verkoop, financiële en productionele proces verder vorm te geven (zie met name onder personeelskosten/ professionaliseringskosten). Deze subsidie wordt enerzijds aangewend om personeel in te huren (hulp bij de professionalisering). En anderzijds voor internationale profilering en om de innovatie en experiment verder te brengen bij bestaande organisaties (transities zorg, bedrijfsleven, overheden): een gemeenschap/netwerk waarmee De Nieuwe Werkplaatsen worden gestimuleerd t.b.v. doorstroom en variatie.
- b. De subsidie van Stichting Doen is bedoeld voor de verdere ontwikkeling van het Werkwarenhuis van Social label.

3) De oprichters zullen elk jaar een bijdrage in natura ter beschikking stellen ter waarde van € 26k in de vorm van manuren.

In werkelijkheid is de uren-inzet vele malen hoger. Jaarlijks worden manuren in natura ter beschikking worden gesteld.

De afspraak met RvT is dat de oprichters elk 16 uur per week tegen laag tarief (75, euro) in rekening brengen. Deze uren worden ingezet tbv professionalisering, marketing/storytelling en programma/ontwikkeling.

4) Personeel wordt ingehuurd om de professionalisering t.a.v. verkoop, financiële en productionele proces verder vorm te geven:

- a. Het personeel zal flexibel worden ingehuurd, zowel in de vorm van een flexibel contract of op projectbasis.
- b. De professionaliseringskosten worden voor circa 63% aangewend om de organisatie verder te kunnen ondersteunen/ verbeteren zoals de aanstelling van directe hands-on financieel deskundige die het verkoopsysteem, logistiek en productieproces opzet. Deze kosten zullen na 2018 ook doorlopen.
- c. De professionaliseringskosten worden voor circa 37% aangewend om de organisatie verder professioneel vorm te kunnen geven: organisatiestructuur, inrichten efficiënte en effectieve productie en quality control en een gericht en passend marketing/verkoopproces (inclusief logistiek).

5) De marketing is gericht op de verdere ontwikkeling van het merk en het uitbouwen van het netwerk en verkoop van een internationaal aansprekende collectie.

6) De programmering is gericht op discours en experiment (landelijk ontwikkelplatform), bewustwording en internationale profilering.

7) De investeringen worden aangewend om het Werkwarenhuis op de locatie te transformeren en de faciliteiten te verbeteren na de eerste twee jaar, om een extra boost te bewerkstelligen in spoorzonegebied Tramkade. Dit wordt grotendeels naar verwachting gefinancierd door de gemeente 's-Hertogenbosch middels een nog aan te vragen bijdrage. Hierover zijn we verder in gesprek. De gemeente investeert in 2015 al € 1m in het wind- en waterdicht en veilig maken van de hele locatie Tramkade.