

Jaarrekening 2019

Vastgesteld in bestuursvergadering
d.d. 30 juni 2020

J. Cozijnsen, voorzitter
D.C. van de Castel, secretaris
H. Heimensen, penningmeester
S.G.F. van der Velde, algemeen bestuurslid
A.G. van Dasler, algemeen bestuurslid

Datum: 30 juni 2020
Opgesteld door:


Schuurman
Administratie & Advies

J.M. Schuurman

INHOUDSOPGAVE

PAGINA

Jaarrekening 2019

| | | |
|---|--|----|
| | Samenstellingsverklaring | 2 |
| A | Balans per 31 december 2019 | 3 |
| B | Staat van baten en lasten per 31 december 2019 | 4 |
| C | Toelichting algemeen | 5 |
| D | Toelichting op de balans per 31 december 2019 | 6 |
| E | Toelichting op de staat van baten en lasten per 31 december 2019 | 10 |

Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Museum Oud Nijkerk in Nijkerk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de winst-en-verliesrekening over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons beroep geldende standaarden. Op grond van deze standaarden wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in het maatschappelijk verkeer als aanvaardbaar beschouwde normen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Museum Oud-Amelisweerd te Bunnik. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Nijkerk, 30 juni 2020



Samensteller: J.M. Schuurman

A. BALANS PER 31 DECEMBER 2019

x € 1,00

Activa

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|-------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
| <i>Materiele vaste activa</i> | | |
| 1. Gebouw Venestraat 16 | 338.000 | 340.000 |
| <i>Immateriele vaste activa</i> | | |
| 2. | 5.878 | 6.718 |
| <i>Vlottende activa</i> | | |
| 3. Debiteuren | 3.428 | 2.051 |
| <i>Transitorische posten</i> | | |
| 4. Nog te ontvangen | 3.831 | 11.289 |
| 5. Vooruitbetaalde kosten | 83 | 3.743 |
| <i>Totaal transitorische posten</i> | <u>3.914</u> | <u>15.032</u> |
| <i>Liquide middelen:</i> | | |
| 6. Banken en kas | 36.812 | 17.368 |
| 7. Spaarrekening | 130.135 | 123.620 |
| <i>Totaal liquide middelen</i> | <u>166.947</u> | <u>140.988</u> |
| Totaal activa | <u>518.168</u> | <u>504.789</u> |

Passiva

| | | |
|---|-----------------------|-----------------------|
| <i>Eigen vermogen</i> | | |
| 8. Algemene reserve | 13.143 | 13.463 |
| 9. Bestemmingsreserves | 46.513 | 49.290 |
| 10. Bestemmingsfondsen | 56.785 | 58.057 |
| <i>Totaal eigen vermogen</i> | <u>116.441</u> | <u>120.810</u> |
| 11. <i>Onderhoudsfonds gebouw</i> | 14.250 | 11.100 |
| 12. <i>Reserve groot onderhoud inventaris</i> | 6.500 | 4.000 |
| 13. <i>Lang vreemd vermogen</i> | | |
| Lening o/g | 331.988 | 331.988 |
| <i>Vlottende passiva</i> | | |
| 14. Nog te betalen bedragen | 491 | 890 |
| 15. Crediteuren | 6.252 | 4.769 |
| 16. Vooruitontvangen bedragen | 42.247 | 31.232 |
| <i>Totaal vlottende passiva</i> | <u>48.989</u> | <u>36.891</u> |
| Totaal passiva | <u>518.168</u> | <u>504.789</u> |

B. STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31 DECEMBER 2019

x €1,00

| BATEN | werkelijk 2019 | begroot 2019 | werkelijk 2018 |
|---|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 17. Donaties | 28.716 | 28.500 | 28.858 |
| 18. Subsidies | 41.805 | 57.020 | 51.609 |
| 19. Sponsorgelden | 13.543 | 13.750 | 13.760 |
| 20. Doel(giften) en legaten | 9.487 | 6.500 | 25.300 |
| 21. Opbrengsten Activiteiten | 41.111 | 37.734 | 31.651 |
| 22. Overige opbrengsten | 9.669 | 0 | 11.515 |
| 23. Rente | 0 | 25 | 16 |
| Totaal baten | 144.332 | 143.529 | 162.709 |
| LASTEN | | | |
| 24. Activiteiten | 46.372 | 39.900 | 59.805 |
| 25. Huisvestingslasten | 34.389 | 36.272 | 34.592 |
| 26. Organisatiekosten Onvoorzien | 67.940 0 | 77.072 1.000 | 71.919 0 |
| Totaal lasten | 148.701 | 154.244 | 166.316 |
| Saldo baten minus lasten (operationeel) | -4.369 | -10.715 | -3.607 |
| 27. Dotatie bestemmingsreserves | -6.000 | -6.000 | -6.000 |
| 28. Dotatie bestemmingsfondsen | 0 | 0 | 0 |
| 29. Onttrekking bestemmingsreserves | 8.777 | 1.000 | 9.896 |
| 30. Onttrekking bestemmingsfondsen | 1.272 | 15.715 | 1.289 |
| 31. Saldo baten minus lasten | -320 | 0 | 1.578 |

(- =nadelig)

C. TOELICHTING

ALGEMEEN

Verslaggevingsvoorschriften

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. De uitgangspunten voor 2019 zijn gelijk aan voorgaande jaren.

In tegenstelling tot de Richtlijnen zijn vanwege de inzichtelijkheid de doelgiften/ sponsorbijdragen/subsidies/eigen middelen en de uitgaven betreffende het gebouw Venestraat 16 tot en met 2015 rechtstreeks in de balans verwerkt en vanaf 2016 rechtstreeks via de Bestemmingsreserve Inrichting verantwoord.

Begrotingscijfers

De in de jaarrekening ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers zijn overeenkomstig de door het bestuur vastgestelde begroting.

Fiscale positie

Vennootschapsbelasting (Vpb)

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Omzetbelasting

De stichting is omzetbelastingplichtig.

Algemeen nut beogende instelling (ANBI)

De stichting is voor onbepaalde tijd door de belastingdienst erkend als culturele ANBI-instelling.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Materiele vaste activa

Het gebouw Venestraat 16 is gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs onder aftrek van de afschrijvingen. Op de uitgaven zijn de doelgiften/sponsorbijdragen/subsidies/eigen middelen in mindering gebracht. Afschrijving vindt vanaf 2014 plaats conform de aflossing van de langlopende lening.

De inventarisaanschaffingen, voor zover niet begrepen in de kosten van het project Venestraat 16, zijn in de betreffende jaren via de rekening van baten en lasten afgeboekt van de daartoe gevormde bestemmingsreserve.

Immateriele vaste activa

Betreft de boeterente vanwege vroegtijdige renteconversie. Afschrijving vindt plaats gedurende de nieuwe rentelooptijd.

Overige activa en passiva

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Winkelartikelen worden in het jaar van aanschaf als kosten verantwoord.

De *baten* en *lasten* worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. met uitzondering van de aanschaf van materialen winkel. Deze worden in het jaar van aanschaf verantwoord.

D. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

ACTIVA

Materiele vaste activa

| | | | |
|--|---------|------------|----------------|
| 1. Aankoop pand Venestraat 16 incl.aankoopkosten | | 1.399.955 | |
| Af: Subsidie Provincie en schenkingen | 699.981 | -1.049.955 | |
| Afschrijving voorgaande jaren | | -10.000 | |
| Afschrijvingen t/m 2018 | | -2.000 | |
| Boekwaarde 31-12-2018 | | | 338.000 |

Op het pand met ondergrond is een hypotheek gevestigd van € 700.000.

| | | |
|------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 2. Immateriele vaste activa | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
| | 5.878 | 6.718 |

Dit betreft de betaalde boeterente vanwege vroegtijdige renteconversie (november 2016). Afschrijving zal plaatsvinden gedurende de periode van 10 jaren, waarin het rentevoordeel wordt behaald.

| | | |
|--------------------------------------|--------------|---------------|
| 3. Debiteuren | 3.428 | 2051 |
| 4. Nog te ontvangen bedragen: | | |
| * Belastingdienst | 2.786 | 4.035 |
| * Overigen | 1.012 | 7.254 |
| Pinstorringen | 33 | 0 |
| | 3.831 | 11.289 |

De post Belastingdienst betreft de aangifte omzetbelasting 4e kwartaal plus een suppletie-aangifte.

| | | |
|-------------------------------------|-----------|--------------|
| 5. Vooruitbetaalde bedragen: | 83 | 3.743 |
|-------------------------------------|-----------|--------------|

6. **Liquide middelen:**

Banken en kas:

| | | |
|----------|---------------|---------------|
| Rabobank | 22.162 | 6.051 |
| ING | 13.993 | 10.747 |
| Kas | 657 | 571 |
| | 36.812 | 17.369 |

| | | |
|--------------------------|----------------|----------------|
| 7. Spaarrekening: | 130.135 | 123.620 |
|--------------------------|----------------|----------------|

Betreft Rabobank Doel Reserverenrekening (internetspaarrekening).
Over het saldo kan op elk moment worden beschikt.

D. VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

PASSIVA

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 8. Algemene reserve | | |
| Stand 1 januari 2019 resp. 2018 | 13.463 | 11.885 |
| Resultaat exploitatiejaar | -320 | 1.578 |
| Stand 31 december 2019 resp. 2018 | 13.143 | 13.463 |

Deze reserve geldt als algemeen weerstandsvermogen. Op basis van de gemeentelijke subsidierichtlijnen mag deze reserve ultimo 2018 max.ca.€ 14.870 bedragen (10% van de lasten).

| 9. Bestemmingsreserves | 1-1-2019 | vermeerde- ringen | verminde- ringen | 31-12-2019 |
|---------------------------------------|---------------|----------------------|---------------------|---------------|
| Inrichting | 4.396 | 0 | 0 | 4.396 |
| Vervroegde aflossingen/afschrijvingen | 8.000 | 0 | 2.000 | 6.000 |
| | 12.396 | 0 | 2.000 | 10.396 |
| Personeelsvoorziening | 10.000 | 0 | 0 | 10.000 |
| Vervanging inventaris | 8.494 | 3.000 | 2.777 | 8.717 |
| Organisatieaanpassing | 4.000 | 0 | 4.000 | 0 |
| Semi-permanente tentoonstelling | 12.000 | 3.000 | 0 | 15.000 |
| Kleine aankopen | 2.400 | 0 | 0 | 2.400 |
| | 36.894 | 6.000 | 6.777 | 36.117 |
| Totaal | 49.290 | 6.000 | 8.777 | 46.513 |

Afschrijvingen: In 2016 is een extra aflossing van € 12.000 gedaan op de lening vanuit de Bestemmingsreserve Inrichting. In de komende 6 jaren zal geen aflossing behoeven plaats te vinden. Om de afschrijvingskosten in die jaren toch zichtbaar te houden is in 2016 € 12.000 van de Bestemmingsreserve Inrichting overgeheveld naar deze bestemmingsreserve. In de komende 6 jaren zal jaarlijks € 2.000 vanuit deze reserve vrijvallen ten gunste van de exploitatie ter dekking van de afschrijvingskosten.

Personeelsvoorziening: de conservator is in dienst via Pflex (onderdeel Randstad). Van de mogelijkheid tot dekking van een mogelijke transitievergoeding is afgezien. Het bestuur heeft besloten hiervoor zelf een bestemmingsreserve te vormen.

Vervanging inventaris: Ook dit jaar een dotatie van € 3.000,-
T.b.v. de inventaris zijn div kleine zaken zaken aangeschaft zoals: ICT.

Organisatieaanpassing: vanaf 2016 zijn diverse werkzaamheden van de conservator overgedragen aan de vrijwilligers. Om dit proces door de conservator te kunnen laten ondersteunen, zijn hiervoor deze middelen vrijgemaakt. Het bedrag van € 4.000 is in 2019 aangewend voor de continuering van de activiteiten van het museum.

Semi-permanente tentoonstelling: in het project Venestraat 16 is de inrichting van deze tentoonstelling bekostigd. Deze reserve dient voor vervanging daarvan.

D. VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

| 10. <i>Bestemmingsfondsen</i> | 1-1-2019 | vermeerde- ringen | verminde- ringen | 31-12-2019 |
|--|----------|----------------------|---------------------|---------------|
| Project Struikelstenen | 2.420 | 0 | 0 | 2.420 |
| Exposities | 4.365 | 0 | 0 | 4.365 |
| Organisatieondersteuning (conservator) | 50.000 | 0 | 0 | 50.000 |
| Ieders Museum | 1.272 | 0 | 1.272 | 0 |
| Totaal | 58.057 | 0 | 1.272 | 56.785 |

Project Struikelstenen

In 2012 heeft een werkgroep zich ingezet om gelden te verkrijgen voor het plaatsen van zgn. struikelstenen ter nagedachtenis aan in de 2e Wereldoorlog omgekomen Nijkerkse joden en verzetstrijders. In 2012 is hiervoor € 8.853 ontvangen. In 2013 is hiervan de aanschaf van de struikelstenen betaald. Het resterende bedrag zal onder meer worden aangewend voor de ontwikkeling van educatiemateriaal over de Nijkerkse Joodse oorlogsslachtoffers.

Exposities: In 2016 en 2017 zijn doelgiften ontvangen van SMPN. Het fondsbedrag is aangewend voor een te houden expositie 2e helft 2019.

Organisatieondersteuning (Conservator): Betreft een doelgift in 2017 van de St. van de Maatschappij tot 't Nut van het Algemeen om in de toekomst extra uren in te zetten van de conservator. Het was in 2019 niet nodig van dit fonds te onttrekken daar vele projecten onder handen waren.

Ieders Museum: Dit project is ondersteund door Erfgoed Gelderland. Het doel is om oudere mensen met een cerebrale of somatische beperking in aanraking te brengen met het cultureel erfgoed en de geschiedenis van Nijkerk. Onttrekking betrof grotendeels de uren van de conservator. Dit project is in 2019 afgerond.

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|-------------------------------------|-------------------|-------------------|
| 11. <i>Onderhoudsreserve gebouw</i> | 14.250 | 11.100 |

Voor het onderhoud Venestraat 16 is een meerjarenbegroting opgesteld. De dotatie is daarop gebaseerd. De dotatie bedroeg € 3.150.

| | 31-12-2019 | 31-12-2018 |
|---|-------------------|-------------------|
| 12. <i>Reserve groot onderhoud inventaris</i> | 6.500 | 4.000 |

In 2018 is deze reserve nieuw opgevoerd. De dotatie 2019 bedraagt € 2.500.

D. VERVOLG TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2019

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|---|-----------------------|-----------------------|
| 13. <i>Lening o/g</i> | | |
| Schuldrestant 1 januari 2019 resp. 2018 | 331.988 | 331.988 |
| Af: Aflossing 2019 resp. 2018 | 0 | 0 |
| Extra aflossing 2019 | 0 | 0 |
| Schuldrestant 31 december 2019 resp. 2018 | <u>331.988</u> | <u>331.988</u> |

Voor de aankoop van Venestraat 16 is een hypothecaire lening afgesloten bij de Rabobank. Eind november 2016 is een renteconversie doorgevoerd. De rente is vanaf dat moment voor 10 jaar vast € 3,7%. Tevens heeft een extra aflossing van € 12.000 plaatsgevonden, waardoor in de komende 6 jaren geen aflossing behoeft plaats te vinden.

| | <u>31-12-2019</u> | <u>31-12-2018</u> |
|--|-------------------|-------------------|
| 14. <i>Nog te betalen bedragen:</i> | <u>491</u> | <u>890</u> |
| 15. <i>Crediteuren:</i> | <u>6.252</u> | <u>4.769</u> |
| Betreft facturen diverse leveranciers. | | |
| 16. <i>Vooruitontvangen bedragen:</i> | <u>42.247</u> | <u>31.232</u> |

Het museum is in 2015 in gebruik genomen. Het eerste jaar van de toegezegde sponsorbijdragen en schenkingen was 2014. De bedragen voor 2014 zijn aangewend voor de exploitatie 2015. De voor een bepaald jaar ontvangen bedragen worden derhalve aangewend voor het daaropvolgende jaar. De ontvangen periodieke schenkingen en sponsorbijdragen voor 2019 en deels ook al voor volgende jaren zijn dan ook hieronder verantwoord.

E. TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31-12-2019

BATEN

| | werkelijk 2019 | begroot 2019 | werkelijk 2018 |
|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 17. Donaties | 28.716 | 28.500 | 28.858 |
| 18. Subsidies | | | |
| Budgetsubsidie gemeente Nijkerk | 33.255 | 33.920 | 33.255 |
| Subsidies Provincie Gelderland | 6.050 | 13.100 | 12.000 |
| Incidentele subsidie gemeente Nijkerk: | | | 0 |
| <i>n.a.v. coalitieakkoord</i> | | 10.000 | |
| <i>100 jaar lokale politiek</i> | | | 1.755 |
| <i>Zuiderzee</i> | | | 4.599 |
| <i>Historisch Textiel</i> | 2.500 | 0 | 0 |
| | 41.805 | 57.020 | 51.609 |

Het begrote bedrag van de Gemeente Nijkerk n.a.v. coalitieakkoord is in de loop van 2019 ontvangen en zal in 2020 aangewend worden.

| | | | |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| 19. Sponsorgelden | 13.543 | 13.750 | 13.760 |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|

Dit betreffen de sponsorbijdragen op basis van een 5-jarig contract en die van het Antoniusgilde.

20. **Giften/Schenkingen**

| | | | |
|--|--------------|--------------|---------------|
| Giften algemeen | 2.087 | 0 | 2.600 |
| Doelgiften: | | | |
| Publiekrechtelijke organisaties t.b.v. Zuiderzee | 0 | | 13.950 |
| Doelgiften | 0 | | 1.500 |
| Legaten/Periodieke schenkingen | 7.400 | 6.500 | 7.250 |
| | 9.487 | 6.500 | 25.300 |

De doelgiften zijn ten gunste gebracht van Bestemmingsfondsen (zie post 29.)

21. **Opbrengsten activiteiten**

| | | | |
|--|---------------|---------------|---------------|
| Opbrengsten entreegelden | 10.078 | 6.600 | 7.073 |
| Opbrengsten lezingen | 1.654 | 500 | 985 |
| Opbrengsten winkel | 3.646 | 3.250 | 3.978 |
| Opbrengsten activiteiten | 1.740 | 1.000 | 1.042 |
| Opbrengsten educatieactiviteiten | 183 | 500 | 281 |
| Opbrengsten stadswandelingen / Long John | 5.217 | 10.500 | 11.788 |
| Opbrengsten voor- en najaarsbijeenkomsten | 297 | 250 | 0 |
| Opbrengsten advertenties | 632 | 750 | 736 |
| Opbrengsten project | 17.664 | 6.594 | 5.768 |
| Opbrengsten organisatie open monumentendag | | 7.790 | 0 |
| | 41.111 | 37.734 | 31.651 |

Opbrengst project betreft hoofdzakelijk Zij/Hij.

E. VERVOLG TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31-12-2019

| | | | |
|--------------------------------|--------------|----------|---------------|
| 22. <i>Overige opbrengsten</i> | <u>9.669</u> | <u>0</u> | <u>11.515</u> |
|--------------------------------|--------------|----------|---------------|

Dit betreft verhuur van vergaderruimte en uitleen van de conservator.

| | | | |
|------------------|----------|-----------|-----------|
| 23. <i>Rente</i> | <u>0</u> | <u>25</u> | <u>16</u> |
|------------------|----------|-----------|-----------|

Betreft rente RABO Doel Reserverenrekening.

E. VERVOLG TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31-12-2019

LASTEN

| 24. Activiteiten: | werkelijk 2019 | begroot 2019 | werkelijk 2018 |
|--------------------------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Tijdschrift | 7.512 | 7.800 | 7.232 |
| Exposities vast | 8.333 | 1.800 | 1.730 |
| Voor- en najaarsbijeenkomst | 1.735 | 1.500 | 1.474 |
| Public relations | 1.150 | 1.300 | 1.020 |
| Stadswandelingen | 764 | 7.150 | 3.212 |
| Educatieactiviteiten | 225 | 400 | 384 |
| Overige activiteiten | 3.481 | 1.000 | 4.770 |
| Artikelen winkel | 1.501 | 1.450 | 1.790 |
| Kleine aankopen | 1.717 | 500 | 8.242 |
| Onderhoud collectie | 127 | 800 | 802 |
| Exposities/projecten tijdelijk | 19.826 | 16.200 | 29.148 |
| Totaal activiteiten | 46.372 | 39.900 | 59.804 |

Kosten exposities/projecten tijdelijk. Dit betreft de projecten/exposities Zij en Hij, Hoed en Rand,, Nijkerk en Muziek, OMD.

| 25. Huisvestingslasten: | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Rente lening + afschrijving boeterente | 13.294 | 13.272 | 13.294 |
| Afschrijving activa | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| Gas/licht/water | 4.982 | 4.250 | 3.873 |
| Verzekeringen/belastingen/overige heffingen | 5.704 | 5.750 | 5.567 |
| Klein onderhoud en schoonmaak | 1.523 | 6.850 | 3.122 |
| Dotatie onderhoudsfonds | 3.150 | 3.150 | 3.150 |
| Dotatie reserve groot onderhoud inventaris | 2.500 | 0 | 2.500 |
| Kleine inventarisaanschaffingen | 1.235 | 1.000 | 1.086 |
| Totaal huisvestingslasten | 34.389 | 36.272 | 34.592 |

De rente betreft de rente van de lening o/g voor het pand Venestraat 16.

De afschrijving activa is gelijk aan de aflossing van de lening.

De dotatie Onderhoudsfonds is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsbegroting.

| 26. Organisatiekosten: | | | |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Bestuurskosten | 0 | 500 | 158 |
| Kosten conservator/manager | 52.758 | 61.572 | 57.266 |
| Kosten vrijwilligers | 6.078 | 4.500 | 5.269 |
| Telefoon/communicatiekosten/website | 3.073 | 3.500 | 3.300 |
| Administratiekosten | 935 | 1.500 | 1.159 |
| Contributies/abbonementen | 1.587 | 1.250 | 1.160 |
| Kosten donateursadministratie | 631 | 500 | 427 |
| Kosten betalingsverkeer | 511 | 800 | 676 |
| Kosten beveiliging | 1.189 | 700 | 481 |
| Inventarisaanschaf t.l.v. reserve projectkosten | | 1.000 | 0 |
| Overige organisatiekosten | 1.176 | 2.250 | 2.022 |
| Totaal organisatiekosten | 67.940 | 78.072 | 71.918 |

E. VERVOLG TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN PER 31-12-2019

Bestuurskosten: het bestuur ontvangt geen vergoeding. Gemaakte kosten worden op declaratiebasis vergoed.

Kosten conservator/manager: De conservator is het enige personeelslid in dienst van de stichting op basis van een contract met Randstad als payroll-organisatie. De vergoeding is gebaseerd op functiegroep 9 van de CAO Algemene Bond Uitzendorganisaties (ABU). Voor de overige arbeidsvoorwaarden wordt ook die CAO gehanteerd.

Kosten vrijwilligers: Hiertoe behoren ook de kosten van een vrijwilligersuitje.

| | werkelijk 2019 | begroot 2019 | werkelijk 2018 |
|--|---------------------------|-------------------------|---------------------------|
| 27. <i>Dotatie bestemmingsreserves</i> | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 28. <i>Dotatie bestemmingsfondsen</i> | 0 | 0 | 0 |
| 29. <i>Onttrekking bestemmingsreserves</i> | 8.777 | 1.000 | 9.896 |
| 30. <i>Onttrekking bestemmingsfondsen</i> | 1.272 | 15.715 | 1.289 |
| 31. <i>Saldo baten minus lasten</i> | -320 | 0 | 1.580 |

Het saldo baten minus lasten is verwerkt in de algemene reserve.