

STICHTING KATWIJKS MUSEUM

JAARREKENING 2014

Balans per 31 december

	Boekjaar	2013
	€	€
<u>Bezittingen</u>		
Materiële vaste activa	567.259	587.759
Vlottende middelen	55.491	62.398
Liquide middelen	168.616	155.279
	-----	-----
	791.366	805.436
<u>Verplichtingen</u>		
Voorzieningen en bestemmingsfondsen	151.953	155.558
Schulden op lange termijn	507.000	509.000
Schulden op korte termijn	47.612	54.466
	-----	-----
	706.565	719.024
<u>Eigen vermogen</u>	84.801	86.412
	=====	=====

Staat van baten en lasten

	Boekjaar	2013
<u>Baten</u>		
Omzet museumwinkel, boekenverkoop en kantine	52.066	66.067
	=====	=====
Marge van de omzet	23.386	25.747
Entreegelden	51.425	62.971
Overige inkomsten	6.923	11.138
Subsidie	136.800	136.800
	-----	-----
	218.534	236.656
<u>Lasten</u>		
Personeelskosten	30.510	33.323
Huisvestingskosten	89.943	108.611
Organisatiekosten	28.815	30.378
Specifieke kosten	42.048	35.916
Afschrijvingen	20.500	20.500
	-----	-----
	211.816	228.728
<u>Baten minus lasten exclusief financiële baten en lasten</u>	6.718	7.928
Rentebaten	1.400	1.900
Rentelasten	-9.729	-10.073
	-----	-----
<u>Batig saldo</u>	-1.611	-245
	=====	=====

Toelichting

Grondslagen voor waardering van bezittingen en verplichtingen en bepaling van het resultaat

De materiële vaste activa worden afgeschreven op basis van de geschatte levensduur waarbij de waarde van de grond buiten bechouwing wordt gelaten.

De voorraden zijn gewaardeerd tegen de kostprijs daarbij incurrantheid in aanmerking nemende.

De overige bezittingen en verplichtingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarop zij betrekking hebben.

Vaste activa	Souterrain	Kantoren	<u>Nieuwbouw</u>	<u>Totaal</u>
	<u>De Einder</u>	<u>De Einder</u>		
Boekwaarde begin boekjaar	156.899	188.180	242.680	587.759
Afschrijvingen	5.000	7.500	8.000	20.500
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde einde boekjaar	151.899	180.680	234.680	567.259
	=====	=====	=====	=====
Aanschaffingswaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen	46.665	52.500	56.000	155.165
	-----	-----	-----	-----
Boekwaarde	151.899	180.680	234.680	567.259
	=====	=====	=====	=====

Vlottende middelen	Boekjaar	2013
Vorraden	47.449	47.046
Overige vlottende middelen	8.042	15.352
	-----	-----
	55.491	62.398
	=====	=====

Eigen vermogen

Stand begin boekjaar	86.412
Batig saldo van het boekjaar	-1.611

Stand einde boekjaar	84.801
	=====

Voorzieningen en bestemmingsfondsen

Onderscheid wordt gemaakt tussen voorzieningen en bestemmingsfondsen. Voorzieningen hebben betrekking op in rechte afdwingbare verplichtingen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.

In bestemmingsfondsen is vermogen met een specifiek doel afgezonderd, maar waarvan de vereiste omvang nog niet is te schatten. Deze zijn als volgt te specificeren.

	Boekjaar	2013
<u>Bestemmingsfondsen:</u>		
Tentoonstellingen	45.000	45.000
Professionalisering	13.178	13.178
Herinrichting zolder	50.000	40.000
Marketing	7.500	7.500
Toegang collectie via Web	10.000	10.000
<u>Voorzieningen:</u>		
Tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn	6.025	9.630
Groot onderhoud	18.000	18.000
Educatie	2.250	2.250
Vervanging server		10.000
	-----	-----
	151.953	155.558
	=====	=====

Het bestemmingsfonds tentoonstelling dient ter financiering van een grote tentoonstelling van het werk van de schilder Liebermann. Deze zal vermoedelijk omstreeks 2019 worden gehouden.

Het bestemmingsfonds professionalisering beoogt ict-projecten te realiseren die arbeidsintensieve werkzaamheden moeten vervangen.

Met de herinrichting van de zolder zal de historie van Katwijk beter in beeld worden gebracht.

De inrichting van de tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn vloeit voort uit beloften aan de gemeente Katwijk.

De voorziening groot onderhoud dient ter spreiding van toekomstig groot onderhoud aan de inrichting.

De voorziening Educatie betreft verplichtingen inzake de inrichting van een educatieruimte en ontwikkeling van een educatieprogramma.

Schulden op lange termijn

De schulden op lange termijn hebben betrekking op de volgende leningen.

	Boekjaar	2013
Rabobank Katwijk dd. 30 september 2005	198.000	200.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk dd. april 2008	150.000	150.000
Genootschap 'Oud Katwijk' dd. 1 januari 2008	159.000	159.000
	-----	-----
	507.000	509.000
	=====	=====

Rabobank Katwijk dd. 30 september 2005 € 200.000

De lening heeft een looptijd van 25 jaar. De aflossingen bedragen € 1.000 per maand, de eerste termijn vervalt na negen jaar of eerder indien een aan het Genootschap 'Oud Katwijk' verstrekte lening is afgelost.

De rente is gedurende de eerste vijftien jaar vastgesteld op 4,9 % per jaar.

In 2014 zijn de eerste twee termijnen van elk € 1.000 afgelost.

Als zekerheden voor de lening alsmede voor de door het Genootschap 'Oud Katwijk' opgenomen lening geldt een recht van eerste hypotheek van € 250.000 op het souterrain van het pand De Einder te Katwijk en de verpanding van de inventaris van de beide rechtspersonen.

Stichting Spaarbank Fonds Katwijk dd. 3 april 2008 € 150.000

De lening heeft een looptijd van 30 jaar.

Tot en met 31 december 2018 is de lening renteloos en geldt geen aflossingsverplichting. Daarna zal vóór het begin van iedere periode van vijf jaar overleg tussen geldgever en geldnemer gevoerd worden over de voor de komende periode van vijf jaar geldende rentevoet en aflossingsvoorwaarden.

De geldgever heeft het recht, indien naar zijn mening daar reden toe is, de lening tussentijds op te zeggen.

De geldnemer is te allen tijde bevoegd tot het doen van aflossingen.

Als zekerheid voor de lening geldt een recht van eerste hypotheek van € 150.000 op de kantooretage in het gebouw De Einder.

Genootschap 'Oud Katwijk' dd. 1 januari 2008 € 190.000

De lening is renteloos. Aflossing zal geschieden in jaarlijkse termijnen van elk € 9.500 voor het eerst op 1 januari 2016. Vervroegde aflossing is mogelijk zonder dat hieraan kosten en boeterente zijn verbonden.

Ultimo 2014 bedroeg de resterende hoofdsom van de lening aan het genootschap € 159.000

Baten en lasten

Onder de Overige inkomsten zijn giften met een incidenteel karakter begrepen