

# **JAARREKENING 2015**

Katwijk, 10 februari 2016

**Stichting Katwijks Museum**  
**Voorstraat 46**  
**2225 ER Katwijk ZH**

## **INHOUDSOPGAVE**

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2015	2
* Staat van baten en lasten over 2015	3
* Toelichting op de balans per 31 december 2015	4
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2015	12

## **Grondslagen van waardering bezittingen en verplichtingen en bepaling van het resultaat**

### *Materiële vaste activa*

De materiele vaste activa worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en worden afgeschreven op basis van de geschatte levensduur waarbij de grond buiten beschouwing wordt gelaten.

### *Vlottende middelen*

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, die gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs daarbij incourantheid in aanmerking is genomen.

### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### *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.

### *Schulden op lange en korte termijn*

De schulden op lange en korte termijn worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

### *Grondslagen voor resultaatbepaling*

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

**BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Materiële vaste activa	546.759	567.259
Vlottende activa	53.397	55.491
Liquide middelen	<u>182.373</u>	<u>168.616</u>
	782.529	791.366
	<u>782.529</u>	<u>791.366</u>
<b>PASSIVA</b>		
Schulden op korte termijn	30.542	47.612
Schulden op lange termijn	<u>496.000</u>	<u>507.000</u>
	526.542	554.612
Voorzieningen/bestemmingsfondsen	169.714	151.953
Eigen vermogen	<u>86.273</u>	<u>84.801</u>
	255.987	236.754
	<u>782.529</u>	<u>791.366</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Entreegelden	61.605	47.709
Entreegelden Vuurtoren	3.502	3.716
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	32.874	31.018
Kostprijs van omzet	<u>-13.666</u>	<u>-16.949</u>
	19.208	14.069
Omzet consumpties e.d.	15.177	21.048
Kostprijs van omzet	<u>-9.926</u>	<u>-11.731</u>
	5.251	9.317
Overige inkomsten	7.030	6.923
	<u>233.396</u>	<u>218.534</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	35.792	30.510
Huisvestingskosten	88.613	89.943
Organisatiekosten	27.510	28.815
Specifieke kosten	52.880	42.048
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>225.295</u>	<u>211.816</u>
Baten minus lasten	<u>8.101</u>	<u>6.718</u>
Rentebaten	1.155	1.400
Rentelasten	<u>-7.784</u>	<u>-9.729</u>
Batig/nadeling saldo	<u>1.472</u>	<u>-1.611</u>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	souterrain De Einder	kantoren De Einder	Nieuwbouw	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2015	151.899	180.680	234.680	567.259
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>146.899</u>	<u>173.180</u>	<u>226.680</u>	<u>546.759</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen thm 2015	-51.665	-60.000	-64.000	-175.665
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>146.899</u>	<u>173.180</u>	<u>226.680</u>	<u>546.759</u>

Vlottende middelen

	31-12-2015 €	31-12-2014 €
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	38.869	47.449
Debiteuren	4.444	7.824
Waarborgsom	150	150
Omzetbelasting 4e kwartaal	9.934	0
Overlopende post	0	68
	<u>53.397</u>	<u>55.491</u>

Liquide middelen

Kas	564	273
Kas werkgroep educatie	527	527
Rabobank rekening-courant	6.287	3.505
Rabobank spaarrekening	22.986	38.257
ING rekening-courant	1.841	2.311
ING spaarrekening	150.168	123.743
	<u>182.373</u>	<u>168.616</u>

**vervolg toelichting (1)**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	22.051	28.360
Genootschap "Oud Katwijk"	10	10.000
Overlopende post	-771	0
	<u>30.542</u>	<u>47.612</u>

Schulden op lange termijn

**Rabobank Leiden-Katwijk**

	€	€
Saldo per 1 januari	198.000	200.000
Afgeïst	-11.000	-2.000
Saldo 31 december	<u>187.000</u>	<u>198.000</u>

De lening is verstrekt op 30 september 2005 en heeft een looptijd van 25 jaar. De aflossingen geschieden per maand, de eerste termijn vervalt na negen jaar of eerder indien een aan het Genootschap "Oud Katwijk" verstrekte lening is afgeïst. De rente is gedurende de eerste vijftien jaar vastgesteld op 4,9 % per jaar.

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

**Stichting Spaarbank Fonds Katwijk**

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Saldo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

De lening is verstrekt op 3 april 2008 en heeft een looptijd van 30 jaar. Tot en met 31 december 2018 is de lening renteloos en geldt geen aflossingsverplichting. Daarna zal voor het begin van iedere periode van 5 jaar overleg tussen geldgever en geldnemer gevoerd worden over de voor de komende 5 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 ten allen tijde bevoegd tot het doen van aflossingen.

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

vervolg toelichting (2)

Genootschap "Oud Katwijk"

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Saldo	159.000	159.000

De renteloze lening is verstrekt op 1 januari 2008 en heeft geen vaste looptijd. Voor het eerst op 1 januari 2016 zal de jaarlijkse aflossing € 9.500 bedragen. Vervroegde aflossing is mogelijk zonder dat hieraan kosten en boeterente zijn verbonden.

De schulden op lange termijn zijn:

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Rabobank Leiden-Katwijk	187.000	198.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	159.000	159.000
	<u>496.000</u>	<u>507.000</u>

Voorzieningen en bestemmingsfondsen

Voorzieningen

Tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn

Saldo per 1 januari 2015		6.025
mutaties:		
vitrine	4.243	
bouwkundige aanpassingen	654	
materiaal modelbouw	607	
	<u>5.504</u>	
		<u>521</u>
dotatie voorziening inzake muurschildering/audio/tekstapp.		10.000
Saldo per 31 december 2015		<u>10.521</u>

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



**vervolg toelichting (3)**

	€
<u>Groot onderhoud</u>	
Saldo per 1 januari 2015	18.000
af: kosten werkzaamheden inzake veiligheid/toegankelijkheid	<u>1.778</u>
Saldo per 31 december 2015	<u><u>16.222</u></u>

De voorziening groot onderhoud dient ter verspreiding van huidig en toekomstige groot onderhoud aan de inrichting

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<u>Educatie</u>		
Saldo	<u>2.250</u>	<u>2.250</u>

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

**Bestemmingsfondsen**

	€	€
<u>Tentoonstellingen</u>		
Saldo per 1 januari 2015		45.000
mutaties:		
kosten expositie 'Bas Haasnoot'	1.065	
kosten expositie 'Visserijtentoonstelling	458	
kosten expositie 'In het licht van de Egmondse school'	4.065	
kosten expositie 'Grenzeloos Schilderachtig'	<u>35.127</u>	
		<u>40.715</u>
		4.285
dotatie boekjaar		<u>40.000</u>
Saldo per 31 december 2015		<u><u>44.285</u></u>

Professionalisering

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Saldo	<u>13.178</u>	<u>13.178</u>

Het professionalisering beoogt ICT-projecten zoals het ontsluiten van de collectie door middel van digitale technieken

**vervolg toelichting (4)**

	€	€
<u>Herinrichting zolder</u>		
Saldo per 1 januari 2015		50.000
mutaties:		
aanleg parketvloer	17.242	
subsidie Stichting Fonds 1818	-12.000	
donatie wijkraad Katwijk	-1.000	
	<hr/>	4.242
		<hr/>
		45.758
dotatie boekjaar		20.000
Saldo per 31 december 2015		<hr/>
		65.758

Met de inrichting van de zolder zal de historie van Katwijk beter in beeld worden gebracht. De bouwkundige werkzaamheden zoals het plaatsen van de houten trap/ traplift voor rolstoelgebruikers dienen nog te worden uitgevoerd en eveneens het plaatsen van de inrichtingsapparatuur

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<u>Marketing</u>		
Saldo	<hr/>	<hr/>
	7.500	7.500
<u>Toegang collectie via Web</u>		
Saldo	<hr/>	<hr/>
	10.000	10.000

De werkzaamheden inzake toegang collectie via 'het Web zijn inmiddels gestart

Recapitulatie:

	2015	2014
<u>Voorzieningen</u>		
tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn	10.521	6.025
groot onderhoud	16.222	18.000
educatie	2.250	2.250
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
tentoonstellingen	44.285	45.000
professionalisering	13.178	13.178
herinrichting zolder	65.758	50.000
marketing	7.500	7.500
toegang collectie via Web	10.000	10.000
	<hr/>	<hr/>
	169.714	151.953

Stichting Katwijk Museum

vervolg toelichting (5)

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
<i><u>Eigen vermogen</u></i>		
Stand per 1 januari	84.801	86.412
Batig saldo baten en lasten	1.472	0
Negatief saldo baten en lasten	0	-1.611
Stand per 31 december	<u>86.273</u>	<u>84.801</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2015**

BATEN

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i><u>Overige inkomsten</u></i>		
giften en donaties	5.109	1.432
sponsorbijdrage	0	4.132
opbrengst trouwlocatie	1.413	777
opbrengst diversen	508	582
	<u>7.030</u>	<u>6.923</u>

LASTEN

*Personeelskosten*

kosten ingehuurd personeel	<u>35.792</u>	<u>30.510</u>
----------------------------	---------------	---------------

*Huisvestingskosten*

huur gebouw en externe opslag	12.549	12.470
kosten energie en water	16.074	16.071
schoonmaakkosten	7.167	7.704
verzekeringspremie gebouw en inventaris	2.561	2.865
kosten beveiliging	2.341	4.706
onroerende zaak belasting	3.161	2.765
kosten klein onderhoud gebouw	2.277	3.023
exploitatiekosten kelder/kantoorretage	2.974	2.945
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	4.596	2.624
kosten aanschaf klimaatapparaten	4.259	0
onderhoud inventaris	654	230
overige kosten	0	119
dotatie doelreserve Katwijk aan den Rijn	10.000	6.025
dotatie doelreserve herinrichting zolder	20.000	28.396
	<u>88.613</u>	<u>89.943</u>

**vervolg toelichting (1)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i><u>Organisatiekosten</u></i>		
porti en telefoonkosten	3.613	2.883
kosten administratie en betalingsverkeer	607	1.664
kosten vrijwilligers	5.523	4.173
kosten educatie vrijwilligers	149	1.132
kantoorkosten en drukwerk	1.207	1.736
contributies en bijdragen	1.335	1.421
representatiekosten	621	504
nieuwjaarsreceptie	6.850	6.896
kosten PR-commissie	7.596	8.406
	<u>27.501</u>	<u>28.815</u>
<i><u>Specifieke kosten</u></i>		
documentatiekosten	0	599
kosten vitrine botenhal	1.550	0
kosten facilitaire diensten	1.072	0
kosten bibliotheek	134	669
kosten educatie commissie	757	609
kosten culturele dagen	870	0
kosten onderhoud collectie	938	2.000
kosten ICT	5.756	4.683
diverse onkosten	1.803	4.664
dotatie doelreserve tentoonstellingen	40.000	28.824
	<u>52.880</u>	<u>42.048</u>

**vervolg toelichting (2)**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<i>Afschrijvingen</i>		
afschrijving souterrain de Einder	5.000	5.000
afschrijving kantoor de Einder	7.500	7.500
afschrijving nieuwbouw	8.000	8.000
	<u>20.500</u>	<u>20.500</u>
 <i>Rentelasten</i>		
rente leningen onroerende zaken	<u>7.784</u>	<u>9.729</u>