

Stichting Katwijks Museum  
Voorstraat 46  
2225 ER Katwijk ZH

## **JAARREKENING 2016**

Katwijk, 23 maart 2017

Stichting Katwijks Museum  
Voorstraat 46  
2225 ER Katwijk ZH

## INHOUDSOPGAVE

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2016	2
* Staat van baten en lasten over 2016	3
* Toelichting op de balans per 31 december 2016	4
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	10

## **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 waarde, welke gelijk is aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. De voorraden zijn gewaardeerd tegen kostprijs waarbij 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 waarde.

### *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.

## **Algemeen**

De collectie in het Katwijks Museum wordt geëxploiteerd door Stichting Katwijks Museum, de jaarlijkse tentoonstellingen worden ook door het Museum georganiseerd.

De kunstcollectie is door het genootschap opgebouwd bestaande uit schilderijen en tekeningen van kunstenaars die met name rond het einde van de negentiende en het begin van de twintigste eeuw in Katwijk werkten.

Katwijk oefende in die jaren op kunstenaars vanuit de gehele wereld de nodige aantrekkingskracht uit. Zij hebben Katwijk als kunstenaarskolonie op de kaart gezet. De tentoonstellingen die het museum jaarlijks organiseert, hebben veelal de bedrijvigheid rond de bomschuiten op het strand en de daarbij betrokken mensen rond de vorige eeuwwisseling als thema.

Het Katwijks Museum heeft met zijn collectie en variatie in de presentatie faam in de Nederlandse museumwereld weten te verwerven.

De organisatie van het museum bestaat bijna volledig uit vrijwilligers. Formeel hebben Genootschap Oud Katwijk en Stichting Katwijks Museum ieder een eigen bestuur en een Raad van Toezicht. In de praktijk vormen beide rechtspersonen echter ieder vanuit hun specifieke taakstelling een personele unie. Het vrijwilligersbestand schommelt rond honderdtachtig personen die zich met groot enthousiasme voor een breed spectrum van aandachtsgebieden inzetten.

De vrijwilligers en bestuursleden van de rechtspersoon ontvangen geen vergoeding en of bezoldiging.

De Stichting Katwijks Museum heeft de status van Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) *onder dossiernummer ANBI 4160 en RSIN 8038.78.138*

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

	<u>31-12-2016</u>		<u>31-12-2015</u>	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa	526.259		546.759	
Vlottende activa	47.369		53.397	
Liquide middelen	<u>154.952</u>		<u>182.373</u>	
		728.580		782.529
		<u>728.580</u>		<u>782.529</u>
<b>PASSIVA</b>				
Schulden op korte termijn	52.511		42.542	
Schulden op lange termijn	<u>458.000</u>		<u>496.000</u>	
		510.511		538.542
Voorzieningen/bestemmingsfondsen	134.530		159.714	
Eigen vermogen	<u>83.539</u>		<u>84.273</u>	
		218.069		243.987
		<u>728.580</u>		<u>782.529</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Entreegelden	94.560	61.605
Entreegelden Vuurtoren	3.669	3.502
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	45.945	35.518
Kostprijs van omzet	<u>-37.282</u>	<u>-16.949</u>
	8.663	19.208
Omzet consumpties e.d.	18.656	16.548
Kostprijs van omzet	<u>-10.289</u>	<u>-11.731</u>
	8.367	5.251
Overige inkomsten	19.706	7.030
	<u>271.765</u>	<u>233.396</u>
	-----	-----
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	35.893	35.792
Huisvestingskosten	107.322	88.613
Organisatiekosten	33.745	27.510
Specifieke kosten	60.646	54.880
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>258.106</u>	<u>227.295</u>
	-----	-----
Baten minus lasten	<u>13.659</u>	<u>6.101</u>
Rentebaten	763	1.155
Rentelasten	<u>-15.156</u>	<u>-7.784</u>
Nadeling saldo	<u>-734</u>	<u>-528</u>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	souterrain De Einder	kantoren De Einder	Nieuwbouw	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2016	146.899	173.180	226.680	546.759
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>141.899</u>	<u>165.680</u>	<u>218.680</u>	<u>526.259</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen tm 2016	-56.665	-67.500	-72.000	-196.165
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>141.899</u>	<u>165.680</u>	<u>218.680</u>	<u>526.259</u>

Vlottende middelen

	31-12-2016 €	31-12-2015 €
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	31.707	38.869
Debiteuren	2.074	4.444
Waarborgsom	50	150
Omzetbelasting 4e kwartaal	13.538	9.934
Overlopende post	0	0
	<u>47.369</u>	<u>53.397</u>

Liquide middelen

Kas	275	564
Kas werkgroep educatie	527	527
Rabobank rekening-courant	7.981	6.287
Rabobank spaarrekening	13.100	22.986
ING-rekening-courant	2.251	1.841
ING spaarrekening	130.818	150.168
	<u>154.952</u>	<u>182.373</u>

**vervolg toelichting (1)**

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	29.352	32.051
Genootschap "Oud Katwijk"	-243	2.010
Overlopende post	14.150	-771
	<u>52.511</u>	<u>42.542</u>

Schulden op lange termijn

**Rabobank Leiden-Katwijk**

	€	€
Saldo per 1 januari	187.000	198.000
Afgeïst	-13.000	-11.000
Saldo 31 december	<u>174.000</u>	<u>187.000</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**

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
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"**

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Saldo	134.000	159.000

De renteloze lening is verstrekt op 1 januari 2008 en heeft geen vaste looptijd. In het boekjaar 2016 heeft een aflossing van € 25.000 plaats gevonden. Vervroegde aflossing is mogelijk zonder dat hieraan kosten en boeterente zijn verbonden. Met ingang van 1 januari 2016 bedraagt de rente 3 % op jaarbasis

De schulden op lange termijn zijn:

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Rabobank Leiden-Katwijk	174.000	187.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	134.000	159.000
	<u>458.000</u>	<u>496.000</u>

Voorzieningen en bestemmingsfondsen

**Voorzieningen**

Tentoostellingszaal Katwijk aan den Rijn

Saldo per 1 januari 2016		8.271
mutaties:		
lijstwerk en tekstborden	860	
bouwkundige aanpassingen	1.450	
materiaal modelbouw	884	
muurschildering aanpassing	662	
	<u>3.856</u>	<u>-3.856</u>
		4.415
dotatie voorziening inzake audio/tekst apparatuur		<u>2.500</u>
Saldo per 31 december 2016		<u>6.915</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 2016	16.222
af: kosten werkzaamheden inzake veiligheid/toegankelijkheid	<u>-6.065</u>
Saldo per 31 december 2016	<u>10.157</u>

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

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<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 2016		44.285
mutaties:		
kosten expositie Bas Haasnoot	-233	
kosten expositie Bottema	1.338	
kosten expositie Vondsten en Vergezichten	1.360	
kosten expositie Grenzeloos Schilderachtig	8.009	
kosten expositie Blommers	<u>42.343</u>	
	52.817	<u>-52.817</u>
		-8.532
dotatie boekjaar		<u>40.000</u>
Saldo per 31 december 2016		<u>31.468</u>
 <u>Professionalisering</u>		
	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
Saldo	<u>13.178</u>	<u>13.178</u>

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

**vervolg toelichting (4)**

**Bestemmingsfondsen**

	€	€
<u>Herinrichting zolder</u>		
Saldo per 1 januari 2016		58.008
mutaties:		
aanbrengen vitrines Iris	31.590	
verlichting	12.823	
aanschaf van audiovisuele apparatuur	1.551	
traplift	7.669	
diverse inrichtingskosten	4.313	-57.946
		<hr/>
		62
dotatie boekjaar		15.000
Saldo per 31 december 2016		<hr/> <hr/>
		15.062

Met de inrichting van de zolder zal de historie van Katwijk beter in beeld worden gebracht. Het plaatsen van een traplift dient nog te worden uitgevoerd en tevens zal inrichting door een deskundige beoordeeld worden en zonodig aangepast

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Marketing</u>		
Saldo	7.500	7.500
	<hr/>	<hr/>

Middelen zijn bestemd voor intensivering van de reclamecampagnes

<u>Toegang collectie via Web</u>		
Saldo	10.000	10.000
	<hr/>	<hr/>

De werkzaamheden inzake toegang collectie via Web zijn inmiddels gestart en het Web zal in 2017 operationeel zijn.

	€	€
<u>Herinrichting keuken/kantine</u>		
Dotatie	12.000	0
	<hr/>	<hr/>

De huidige inrichting is verouderd en onpraktisch. Er dienen tevens enkele bouwkundige aanpassingen te worden uitgevoerd.

**vervolg toelichting (5)**

	€	€
<u>Extra noodzakelijk onderhoud schilderijen</u>		
Dotatie	6.000	0

Deze extra noodzakelijk onderhoud aan diverse schilderijen zal op korte termijn worden uitgevoerd door derden.

<u>Uitbreiding en aanpassingen museum</u>		
Dotaties	20.000	0

Het voornemen is om een uitbreiding van het museum te realiseren zodat de steeds groeiende collectie beter gepresenteerd kan worden.

Recapitulatie:

	2016	2015
<u>Voorzieningen</u>		
tentoostellingszaal Katwijk aan den Rijn	6.915	8.271
groot onderhoud	10.157	16.222
educatie	2.250	2.250
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
tentoonstellingen	31.468	44.285
professionalisering	13.178	13.178
herinrichting zolder	15.062	58.008
marketing	7.500	7.500
toegang collectie via Web	10.000	10.000
herinrichting keuken/kantine	12.000	0
extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.000	0
uitbreiding en aanpassingen museum	20.000	0
	<u>134.530</u>	<u>159.714</u>

31-12-2016 31-12-2015

	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Stand per 1 januari	84.273	84.801
Nadelig saldo baten en lasten	-734	-528
Stand per 31 december	<u>83.539</u>	<u>84.273</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016**

**BATEN**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i><u>Overige inkomsten</u></i>		
giften en donaties	15.486	5.109
sponsorbijdrage	0	0
opbrengst trouwlocatie/partijen	3.730	1.413
opbrengst diversen	490	508
	<u>19.706</u>	<u>7.030</u>

**LASTEN**

*Personeelskosten*

kosten ingehuurd personeel	<u>35.893</u>	<u>35.792</u>
----------------------------	---------------	---------------

*Huisvestingskosten*

huur gebouw en externe opslag	11.593	12.549
kosten energie en water	13.320	16.074
schoonmaakkosten	8.025	7.167
verzekeringspremie gebouw en inventaris	2.562	2.561
kosten beveiliging	1.603	2.341
onroerende zaak belasting	3.426	3.161
kosten klein onderhoud gebouw	3.940	2.277
exploitatiekosten kelder/kantoorretage	2.974	2.974
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	5.218	4.596
kosten aanschaf klimaatbeheersing	2.600	4.259
onderhoud inventaris	1.883	654
overige kosten	116	0
kosten uitbouw	562	0
dotatie doelreserve Katwijk aan den Rijn	2.500	10.000
dotatie doelreserve herinrichting zolder	15.000	20.000
dotatie uitbreiding en aanpassingen museum	20.000	0
dotatie herinrichting keuken/kantine	12.000	0
	<u>107.322</u>	<u>88.613</u>

**vervolg toelichting (1)**

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<i><u>Organisatiekosten</u></i>		
porti en telefoonkosten	5.245	3.613
kosten administratie en betalingsverkeer	557	607
kosten vrijwilligers	8.665	5.523
kosten educatie vrijwilligers	279	149
kantoorkosten	2.319	1.207
drukwerk en enveloppen	1.915	
contributies en bijdragen	1.587	1.335
representatiekosten	190	621
nieuwjaarsreceptie	6.604	6.850
kosten PR-commissie	6.384	7.596
	<u>33.745</u>	<u>27.501</u>

*Specifieke kosten*

documentatiekosten	0	0
kosten vitrine botenhal	0	1.550
kosten facilitaire diensten	0	1.072
kosten bibliotheek	574	134
kosten educatie commissie	194	757
kosten culturele dagen	276	870
kosten onderhoud collectie	2.809	2.938
kosten ICT	4.344	5.756
diverse onkosten	2.795	1.803
kosten ticket team	1.200	0
kosten TMS	1.600	0
kosten digitaliseren	854	0
dotatie extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.000	0
dotatie doelreserve tentoonstellingen	40.000	40.000
	<u>60.646</u>	<u>54.880</u>

**vervolg toelichting (2)**

**concept**

	<u>2016</u>	<u>2015</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>

*Rentelasten*

rente leningen onroerende zaken	10.386	7.784
rente lening Genootschap Oud Katwijk	4.770	0
	<u>15.156</u>	<u>7.784</u>