

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

**concept**

## **JAARREKENING 2017**

Katwijk, 8 maart 2018

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

**concept**

## **INHOUDSOPGAVE**

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2017	3
* Staat van baten en lasten over 2017	4
* Toelichting op de balans per 31 december 2017	5
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2017	12
* Overzicht kerninformatie	15

Katwijk, 8 maart 2018

## **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. Bestemmingsfondsen zijn vermogens met een specifiek doel afgezonderd, maar waarvan de vereiste omvang nog niet is in 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 de 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 twinstigste 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 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 2017**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
Materiële vaste activa	505.759	526.259
Vlottende activa	40.100	47.369
Liquide middelen	<u>156.153</u>	<u>154.952</u>
	702.012	728.580
	<u>702.012</u>	<u>728.580</u>
<b>PASSIVA</b>		
Schulden op korte termijn	19.039	52.511
Schulden op lange termijn	<u>397.000</u>	<u>458.000</u>
	416.039	510.511
Voorzieningen/bestemmingsfondsen	206.239	134.530
Eigen vermogen	<u>79.734</u>	<u>83.539</u>
	285.973	218.069
	<u>702.012</u>	<u>728.580</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Entreegelden	66.040	94.560
Entreegelden Vuurtoren	5.596	3.669
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	26.983	45.945
Kostprijs van omzet	<u>-12.715</u>	<u>-37.282</u>
	14.268	8.663
Omzet consumpties e.d.	19.325	18.656
Kostprijs van omzet	<u>-11.800</u>	<u>-10.289</u>
	7.525	8.367
Overige inkomsten	15.833	19.706
	<u>246.062</u>	<u>271.765</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	29.809	35.893
Huisvestingskosten	99.731	107.322
Organisatiekosten	40.835	33.745
Specifieke kosten	48.066	60.646
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>238.941</u>	<u>258.106</u>
Baten minus lasten	<u>7.121</u>	<u>13.659</u>
Rentebaten	244	763
Rentelasten	<u>-11.170</u>	<u>-15.156</u>
Nadeling saldo	<u>-3.805</u>	<u>-734</u>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2017**VASTE ACTIVAMateriële vaste activa

	souterrain De Einder	kantoren De Einder	Nieuwbouw	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2017	141.899	165.680	218.680	526.259
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>136.899</u>	<u>158.180</u>	<u>210.680</u>	<u>505.759</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen tot en met 2017	-61.665	-75.000	-80.000	-216.665
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>136.899</u>	<u>158.180</u>	<u>210.680</u>	<u>505.759</u>

Vlottende middelen

	31-12-2017 €	31-12-2016 €
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	33.464	31.707
Debiteuren	2.776	2.074
Waarborgsom	50	50
Omzetbelasting 4e kwartaal	6.470	13.538
Ontvangen bedragen expositie Authentieke Landschappen	-2.660	0
	<u>40.100</u>	<u>47.369</u>

Liquide middelen

Kas	641	275
Kas werkgroep educatie	527	527
Rabobank rekening-courant	11.104	7.981
Rabobank spaarrekening	18.127	13.100
ING-rekening-courant	14.719	2.251
ING spaarrekening	111.035	130.818
	<u>156.153</u>	<u>154.952</u>

**vervolg toelichting (1)**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
<u>Schulden op korte termijn</u>		
Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	9.969	29.352
Genootschap "Oud Katwijk"	13	-243
Overlopende post	-195	14.150
	<u>19.039</u>	<u>52.511</u>

Schulden op lange termijn**Rabobank Leiden-Katwijk**

	€	€
Saldo per 1 januari	174.000	187.000
Afgelost	-11.000	-13.000
Saldo 31 december	<u>163.000</u>	<u>174.000</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 afgelost. De rente is gedurende de eerste vijftien jaar vastgesteld op 4,8% per jaar.

Als zekerheid 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 beide rechtspersonen.

**Stichting Spaarbank Fonds Katwijk**

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
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"

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Saldo	84.000	134.000

De renteloze lening is verstrekt op 1 januari 2008 en heeft geen vaste looptijd. In het boekjaar 2017 heeft een aflossing van € 50.000 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:

	31-12-2017	31-12-2016
	€	€
Rabobank Leiden-Katwijk	163.000	174.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	84.000	134.000
	<u>397.000</u>	<u>458.000</u>

Voorzieningen en bestemmingsfondsen

## Voorzieningen

Tentoostellingszaal Katwijk aan den Rijn

Saldo per 1 januari 2017		6.915
Bijdrage Stichting Fonds 1818, afrekening expositiezaal		<u>2.000</u>
		8.915
mutaties:		
vitrine Koningshof	1.180	
materiaal modelbouw	155	
	<u></u>	<u>-1.335</u>
Saldo per 31 december 2017		<u>7.580</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 2017	10.157
af: vervanging verlichting door LED-verlichting	<u>-5.500</u>
Saldo per 31 december 2017	<u>4.657</u>

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

	€
<u>Educatie</u>	
Saldo per 1 januari 2017	2.250
af: vrijval educatie 2017	<u>-2.250</u>
Saldo per 31 december 2017	<u>0</u>

**Bestemmingsfondsen**

	€	€
<u>Tentoonstellingen</u>		
Saldo per 1 januari 2017		31.468
ontvangen provisie verkoop schilderijen Overdam & Buurman		<u>6.993</u>
		38.461
mutaties:		
kosten expositie Blommers	350	
kosten expositie Vondsten en Vergezichten	280	
kosten expositie Buurtjes en Straatjes	5.783	
kosten expositie Tastbaar Verleden	1.371	
kosten expositie Authentieke Landschappen	<u>986</u>	
	8.770	<u>-8.770</u>
		29.691
dotatie boekjaar		<u>40.000</u>
Saldo per 31 december 2017		<u>69.691</u>

	€
<u>Professionalisering</u>	
Saldo per 1 januari 2017	13.178
af: vrijval professionalisering 2017	<u>-13.178</u>
Saldo per 31 december 2017	<u>0</u>

## vervolg toelichting (4)

## Bestemmingsfondsen

	€	€
<u>Herinrichting zolder</u>		
Saldo per 1 januari 2017		15.062
slotuitkering van Stichting Fonds 1818		<u>3.000</u>
		18.062
mutaties:		
osingadesign herinrichting	8.800	
levering en aanpassingen vitrines	3.370	
schilderwerk trap	3.423	
traploper	3.357	
full colour prints	3.994	
ophangconstructie kano	1.930	
aanpassing verlichting	1.893	
diverse inrichtingskosten	<u>837</u>	<u>-27.604</u>
		-9.542
dotatie boekjaar		<u>9.542</u>
Saldo per 31 december 2017		<u>0</u>

Met de inrichting van de zolder wordt de historie van Katwijk beter in beeld gebracht.  
De opening van de zolder heeft inmiddels plaats gevonden.

	€
<u>Marketing</u>	
Saldo per 1 januari 2017	7.500
af: vrijval marketing 2017	<u>-7.500</u>
Saldo per 31 december 2017	<u>0,00</u>
<u>Toegang collectie via Web</u>	
Saldo per 31 december 2017	<u>10.000</u>

De werkzaamheden inzake toegang collectie via het Web zijn inmiddels gestart en zal in 2017/2018 operationeel worden.

	€	€
<u>Herinrichting keuken/kantine</u>		
Saldo per 1 januari 2017		12.000
mutaties:		
aanschaf keuken	6.975	
vaatspoelmachine	<u>5.025</u>	<u>-12.000</u>
Saldo per 31 december 2017		<u>0</u>

**vervolg toelichting (5)**

	€	€
<u>Extra noodzakelijk onderhoud schilderijen</u>		
Saldo per 1 januari 2017		6.000
dotatie		6.000
		<u>12.000</u>
af: uitgevoerde conserveringen/restauraties aan schilderijen		-5.598
Saldo per 31 december 2017		<u>6.402</u>

Uitbreiding en aanpassingen museum

Saldo per 1 januari 2017		20.000
ontvangen legaat	33.409	
ontvangen legaat	18.500	
dotatie 2017	20.000	71.909
Saldo per 31 december 2017		<u>91.909</u>

Vervanging server

Dotatie 2017		<u>6.000</u>
--------------	--	--------------

Gezien de technische levensduur van de server dient deze op korte termijn te worden vervangen

Vernieuwing website

Dotatie 2017		<u>10.000</u>
--------------	--	---------------

De website dient te worden aangepast aan de digitale en social media technieken, dit houdt in dat de gehele opbouw van de website vervangen dient te worden.

## vervolg toelichting (6)

	€	€
Recapitulatie:	2017	2016
<u>Voorzieningen</u>		
tentoostellingszaal Katwijk aan den Rijn	7.580	6.915
groot onderhoud	4.657	10.157
educatie	0	2.250
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
tentoonstellingen	69.691	31.468
professionalisering	0	13.178
herinrichting zolder	0	15.062
marketing	0	7.500
toegang collectie via Web	10.000	10.000
herinrichting keuken/kantine	0	12.000
extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.402	6.000
uitbreiding en aanpassingen museum	91.909	20.000
vervanging server	6.000	0
vernieuwing website	10.000	0
	<u>206.239</u>	<u>134.530</u>
	31-12-2017	31-12-2016
<u>Eigen vermogen</u>	€	€
Stand per 1 januari	83.539	84.273
Nadelig saldo baten en lasten	-3.805	-734
Stand per 31 december	<u>79.734</u>	<u>83.539</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017****BATEN**

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Overige inkomsten</i>		
giften en donaties	11.690	15.486
opbrengst trouwlocatie/partijen	2.986	3.730
opbrengst diversen	1.157	490
	<u>15.833</u>	<u>19.706</u>

**LASTEN***Personeelskosten*

kosten ingehuurd personeel	<u>29.809</u>	<u>35.893</u>
----------------------------	---------------	---------------

*Huisvestingskosten*

huur gebouw en externe opslag	10.970	11.593
kosten energie en water	14.945	13.320
schoonmaakkosten	6.260	8.025
verzekeringspremie gebouw en inventaris	1.868	2.562
kosten beveiliging	2.101	1.603
belastingen en heffingen	3.600	3.426
kosten klein onderhoud gebouw	3.050	3.940
exploitatiekosten kelder/kantoorretage	3.072	2.974
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	3.901	5.218
kosten aanschaf klimaatbeheersing	2.678	2.600
onderhoud inventaris	2.431	1.883
kosten herinrichting museum	15.313	0
overige kosten	0	116
kosten uitbouw	0	562
dotatie doelreserve Katwijk aan den Rijn	0	2.500
dotatie doelreserve herinrichting zolder	9.542	15.000
dotatie uitbreiding en aanpassingen museum	20.000	20.000
dotatie herinrichting keuken/kantine	0	12.000
	<u>99.731</u>	<u>107.322</u>

## vervolg toelichting (1)

	2017	2016
<u>Organisatiekosten</u>		
porti en telefoonkosten	2.537	5.245
telefoon en internetkosten	1.649	0
kosten administratie en betalingsverkeer	692	557
kosten vrijwilligers	15.036	15.269
kosten educatie vrijwilligers	799	279
kantoorkosten	2.010	2.319
drukwerk en enveloppen	1.080	1.915
contributies en bijdragen	1.880	1.587
representatiekosten	0	190
kosten PR-commissie	7.361	6.384
administratiekosten	114	0
bestuur- en vergaderkosten	1.677	0
kosten vervanging server	6.000	0
	<u>40.835</u>	<u>33.745</u>
<u>Specifieke kosten</u>		
kosten bruikleen kunstwerken	2.249	0
kosten vernieuwing website	10.000	0
kosten bibliotheek	440	574
kosten educatiecommissie	1.016	194
kosten culturele dagen	485	276
kosten onderhoud collectie	1.823	2.809
kosten ICT	6.131	4.344
diverse onkosten	0	2.795
kosten ticket team	1.250	1.200
kosten TMS	1.600	1.600
kosten digitaliseren	0	854
dotatie extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.000	6.000
dotatie doelreserve tentoonstellingen	40.000	40.000
vrijval educatie	-2.250	0
vrijval professionalisering	-13.178	0
vrijval marketing	-7.500	0
	<u>48.066</u>	<u>60.646</u>

**vervolg toelichting (2)**

	<u>2017</u>	<u>2016</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	7.525	10.386
rente lening Genootschap Oud Katwijk	3.645	4.770
	<u>11.170</u>	<u>15.156</u>



**OVERZICHT KERNINFORMATIE****Algemeen**

*Stichting Katwijks Museum beschikt over de ANBI-status*

*Dossiernummer ANBI 4160*

*RSIN 8038.78138*

*Inschrijving Handelsregister 40445529*

	<u>2017</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
aantal bezoekers	19449	24946	20163
aanta vrijwilligers	185	183	183
entreegelden	71.636	98.229	65.107
ontvangen giften en donaties	11.690	15.486	5.109
subsidie gemeente Katwijk	136.800	136.800	136.800
overige baten	25.936	21.250	26.380
personeelskosten	29.809	35.893	35.792
huisvestingskosten	99.731	107.322	88.613
organisatiekosten	40.835	33.745	27.501
specifieke kosten	48.066	60.646	54.880
afschrijvingen	20.500	20.500	20.500
rentelasten	11.170	15.156	7.784
saldo baten en lasten	-3.805	-734	-528
werkkapitaal	177.214	149.810	193.228
solvabiliteit	168%	142%	145%
Bezoldiging Bestuur	Nihil	Nihil	Nihil
Bezoldiging Raad van Toezicht	Nihil	Nihil	Nihil