

*Stichting Katwijks Museum*

*Voorstraat 46*

*2225 ER Katwijk ZH*

## **JAARREKENING 2021**

Katwijk, 15 april 2022

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

## **INHOUDSOPGAVE**

	blad
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Algemeen	2
* Kengetallen en overige kerninformatie	3
* Balans per 31 december 2021	4
* Staat van baten en lasten over 2021	5
* Kasstroomoverzicht	6
* Toelichting op de balans per 31 december 2021	7
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	12

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

### *Algemeen*

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Richtlijn C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven" RJK van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Het vermogen is weer gegeven rekening houdend met de bestemming waarover door het bestuur is besloten danwel door derden is bepaald.

Vanaf 2018 worden toevoegingen en onttrekkingen aan Bestemmingsfondsen en -reserves afzonderlijk onder de staat van baten en lasten gepresenteerd.

### *Mariële vaste activa*

De materiële 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.

### *Bestemmingsfondsen en -reserves*

Afgezonderd vermogen: indien de besteding ervan beperkt is en tevens door derden is aangebracht, wordt deze als bestemmingsfonds gepresenteerd.

Indien de beperking niet door derden maar door het bestuur is aangebracht wordt dat afgezonderd deel van het vermogen aangeduid als bestemmingsreserve.

Reden van beperking en overige voorwaarden worden in de toelichting vermeld.

### *Voorzieningen*

Indien aan vaste activa na een langere gebruiksperiode groot onderhoud moet worden verricht wordt een voorziening groot onderhoud gevormd.

Toevoeging aan de voorziening vindt plaats op basis van een geschat bedrag voor onderhoud en de periode waarover dit onderhoud zich uitstrekt.

Kosten worden ten laste van de voorziening gebracht en ten laste van het resultaat indien en voor zover zij uitgaan boven de voorziening.

*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.

*Stichting Katwijks Museum beschikt over de ANBI-status*

*Dossiernummer ANBI 4160*

*RSIN 8038.78138*

*Inschrijving Handelsregister 40445529*

## **Algemeen**

De Stichting Katwijks Museum exploiteert en presenteert de door het Genootschap Oud Katwijk opgebouwde kunstcollectie. Het Katwijks Museum zorgt tevens voor een gevarieerd aanbod aan tentoonstellingen.

De collectie bestaat onder andere 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.

Naast de schilderijencollectie maakt het museum de verbinding met de rijke historie van zowel Katwijk aan Zee als Katwijk Binnen.

De ontwikkeling van het vissersdorp door de eeuwen heen, de vissersvloot, het karakteristieke dialect, de middelen van bestaan, de kledij en bijzondere sieraden, stijlkamers en oude ambachten staan hierin centraal.

De kunstschilders 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 eeuwisseling 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 begin 2020 door de WHO uitgeroepen COVID-19 pandemie, blijkt verstrekkende gevolgen te hebben. Corona heeft ons als samenleving in de greep en de Nederlandse overheid heeft de samenleving vergaande maatregelen opgelegd om het virus te bestrijden. Met langdurige lock-downs is de samenleving ontwricht.

Voor het museum was 2020 en 2021 qua bezoekers een zeer teleurstellend jaar met daaraan gekoppeld vergaande financiële consequenties.

In 2021 heeft het museum de deuren dicht moeten houden voor onze bezoekers vanaf 1 januari tot en met 28 mei en vanaf 18 december tot en met 31 december

De vooruitzichten voor 2022 zijn omringd met onzekerheden. Op Woensdag 26 januari 2022 mochten wij onze deuren weer openen voor onze bezoekers.

**KENGETALLEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b><u>Liquiditeit</u></b>				
Kortlopende vorderingen en geldmiddelen in verhouding tot de kortlopende schulden	4,0	5,7	8,8	8,9
<b><u>Solvabiliteit</u></b>				
Eigen vermogen in een percentage van het totale vermogen	42,4%	43,2%	43,7%	40,4%

**OVERIGE KERN INFORMATIE**

aantal bezoekers	6670	7735	17501	19449
aanta vrijwilligers	190	180	180	185
entreegelden	24.901	38.293	64.343	71.636
ontvangen giften en donaties	6.853	9.117	8.383	11.690
subsidie gemeente Katwijk	136.800	136.800	136.800	136.800
overige baten	4.927	3.420	10.782	25.936
personeelskosten	57.565	41.711	37.665	29.809
huisvestingskosten	68.395	89.757	65.214	99.731
organisatiekosten	24.901	37.563	46.356	40.835
specifieke kosten	23.863	23.753	41.380	48.066
afschrijvingen	20.500	20.500	20.500	20.500
rentelasten	9.115	11.743	13.551	11.170
saldo baten en lasten	-2.636	-13.673	1.731	-3.805
werkkapitaal	160.289	154.425	159.599	177.214
Bezoldiging Bestuur	nihil	nihil	nihil	nihil
Bezoldiging Raad van Toezicht	nhil	nihil	nihil	nihil

**BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

	<u>                    </u>	<u>31-12-2021</u>	<u>                    </u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
Materiële vaste activa	423.759		444.259	
Vlottende activa	52.510		37.466	
Liquide middelen	<u>161.101</u>		<u>149.632</u>	
		637.370		631.357
		<u>637.370</u>		<u>631.357</u>
<b>PASSIVA</b>				
Stichtingsvermogen				
Algemene Reserve	-48.534		-20.898	
Bestemmingsreserves- en fondsen	<u>318.582</u>		<u>293.582</u>	
		270.048		272.684
Voorzieningen				
Groot onderhoud		-		-
Langlopende schulden		314.000		326.000
Kortlopende schulden		53.322		32.673
		<u>637.370</u>		<u>631.357</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<b>BATEN</b>		
Entreegelden	21.538	38.293
Entreegelden online	2.898	0
Entreegelden Vuurtoren	472	0
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	6.324	7.067
Omzet consumpties e.d.	3.242	3.555
Overige inkomsten	11.780	12.537
Bijdrage RVO covid-19	5.786	6.725
Bijdrage Stichting Mondriaan coronacrisis musea	0	15.000
Bijdrage Prov. Noodsteun culturele sector	7.500	0
Bijdrage donatie Museumkaart	2.424	0
Bijdrage gemeente Katwijk coronasteun	10.000	0
	<u>208.764</u>	<u>219.977</u>
	-----	-----
<b>LASTEN</b>		
Kostprijs omzet boeken/ museumwinkel	4.872	5.955
Kostprijs omzet consumpties	2.189	2.668
Personeelskosten	57.565	41.711
Huisvestingskosten	68.395	89.757
Organisatiekosten	24.901	37.563
Specifieke kosten	23.863	23.753
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>202.285</u>	<u>221.907</u>
	-----	-----
<b>Baten minus lasten</b>	<u>6.479</u>	<u>-1.930</u>
Rentebaten	0	0
Rentelasten	<u>-9.115</u>	<u>-11.743</u>
	-----	-----
<b>Saldo baten en lasten na rente</b>	-2.636	-13.673
<b>Toevoeging/vrijval bestemmingsreserves</b>		
Professionalisering	25.000	25.000
Tentoonstellingen	-	40.000
Uitbreiding en aanpassingen museum	-	-33.000
Vrijval groot onderhoud	-	-
	<u>-25.000</u>	<u>-4.657</u>
	-----	-----
<b>SALDO BOEKJAAR, mutatie algemene reserve</b>	<u>-27.636</u>	<u>-41.016</u>



**KASSTROOMOVERZICHT**

<i>Kasstroomoverzicht</i>	€	€
<b>Saldo baten en lasten na rente</b>		-2.636
Afname langlopende schulden		-12.000
Afschrijvingen		20.500
<b>Cash flow</b>		<u>5.864</u>
<b>Veranderingen in vlottende middelen/kortlopende schulden:</b>		
* toename voorraden	-645	
* toename vorderingen	-14.399	
* toename kortlopende schulden	20.649	
		<u>5.605</u>
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
* investeringen/desinvesteringen		0
<b>Mutatie liquide middelen</b>		<u>11.469</u>
Beginstand liquide middelen		<u>149.632</u>
<b>Eindstand liquide middelen</b>		<u><u>161.101</u></u>

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021**

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	souterrain	kantoren		
	De Einder	De Einder	Nieuwbouw	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2021	121.899	135.680	186.680	444.259
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>116.899</u>	<u>128.180</u>	<u>178.680</u>	<u>423.759</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	282.680	714.424
Afschrijvingen tot en met 2021	-81.665	-104.000	-104.000	-290.665
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>116.899</u>	<u>129.180</u>	<u>178.680</u>	<u>423.759</u>

Vlottende middelen

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	25.645	25.000
Debiteuren	8.214	0
Waarborgsom	50	50
Vooruitbetaalde kosten	6.183	0
Omzetbelasting 3e kwartaal	0	6.631
Omzetbelasting 4e kwartaal	12.418	5.785
	<u>52.510</u>	<u>37.466</u>

Liquide middelen

Kas	531	954
Kleine kas	500	0
Rabobank rekening-courant	11.611	7.074
Rabobank spaarrekening	5.629	15.629
ING-rekening-courant	81.705	64.330
ING spaarrekening	61.125	61.125
Overlopende posten	0	520
	<u>161.101</u>	<u>149.632</u>

**vervolg toelichting (2)**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Algemene Reserve</u>		
Stand per 1 januari	-20.898	20.118
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-27.636	-41.016
Stand per 31 december	<u>-48.534</u>	<u>-20.898</u>

Bestemmingsreserves

Tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn	7.580	7.580
Tentoonstellingen en exposities	99.191	99.191
Toegang collectie via Web	10.000	10.000
Uitbreiding en aanpassingen museum	88.909	88.909
Extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.402	6.402
Professionalisering	100.000	75.000
Plaatsing touchscreens	6.500	6.500
	<u>318.582</u>	<u>293.582</u>

Tentoonstellingen en exposities

	€	€
Saldo per 1 januari	99.191	59.191
Dotatie	0	40.000
Vrijval	0	0
Saldo per 31 december	<u>99.191</u>	<u>99.191</u>

**vervolg toelichting (3)**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u><i>Uitbreiding en aanpassingen museum</i></u>		
Saldo per 1 januari	88.909	121.909
Dotatie	0	0
Vrijval	0	-33.000
Saldo per 31 december	<u>88.909</u>	<u>88.909</u>
<u><i>Professionalisering</i></u>		
Saldo per 1 januari	75.000	50.000
Dotatie	25.000	25.000
Saldo per 31 december	<u>100.000</u>	<u>75.000</u>
<u><i>Plaatsen van touchscreens</i></u>		
Saldo per 1 januari	6.500	6.500
Dotatie	0	0
Saldo per 31 december	<u>6.500</u>	<u>6.500</u>
<u><i>Voorzieningen</i></u>		
<u><i>Groot onderhoud</i></u>		
Saldo per 1 januari	0	4.657
Dotatie	0	0
Vrijval	0	-4.657
Saldo per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>

## vervolg toelichting (4)

### Langlopende schulden

<b>Genootschap "Oud Katwijk"</b>	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Saldo	50.000	50.000

De lening is verstrekt op 1 januari 2008 en heeft geen vaste looptijd.

Vervroegde aflossing is mogelijk zonder dat hieraan kosten en boeterente zijn verbonden.

Het rentepercentage bedraagt 3% per jaar.

	31-12-2021	31-12-2020
<b>Rabobank Leiden-Katwijk</b>	€	€
Saldo per 1 januari	126.000	138.000
Afgelost	-12.000	-12.000
Saldo 31 december	<u>114.000</u>	<u>126.000</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. Vanaf 2021 is de rente vastgesteld op 2,55%.

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.

<b>Stichting Spaarbank Fonds Katwijk</b>	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Saldo	<u>150.000</u>	<u>150.000</u>

De lening is verstrekt op 3 april 2008 en heeft een looptijd van 30 jaar. Vanaf 1 januari 2019 is over de hoofdsom, of het restant daarvan, een rente verschuldigd van drie procent (3%) per jaar. Deze rente is vast tot en met 31 december 2023, daarna is de schuldeiser bevoegd de rentevooraarden te wijzigen. 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 kantoor-etage in het gebouw De Einder.

**vervolg toelichting (5)**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>De langlopende schulden zijn:</u>		
Rabobank Leiden-Katwijk	114.000	126.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	50.000	50.000
	<u>314.000</u>	<u>326.000</u>

Kortlopende schulden

Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	41.557	23.421
Genootschap "Oud Katwijk"	13	0
Overlopende post	2.500	0
	<u>53.322</u>	<u>32.673</u>

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021**

**BATEN**

	2021	2020
	€	€
<u>Overige inkomsten</u>		
giften en donaties	6.853	9.117
opbrengst trouwlocatie/partijen	2.550	0
opbrengst provisie verk. schilderijen	0	0
opbrengst zaalhuur	0	1.120
opbrengst diversen	2.377	2.300
	<u>11.780</u>	<u>12.537</u>

**LASTEN**

Personeelskosten

kosten ingehuurd personeel	<u>57.565</u>	<u>41.711</u>
----------------------------	---------------	---------------

Huisvestingskosten

huur gebouw en externe opslag	18.340	16.826
kosten energie en water	13.915	12.066
schoonmaakkosten	3.789	7.324
verzekeringspremie gebouw en inventaris	3.574	3.122
kosten beveiliging	7.555	2.227
belastingen en heffingen	3.547	3.466
kosten klein onderhoud gebouw	5.445	2.308
exploitatiekosten kelder/kantoorretage	3.622	3.284
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	497	736
kosten aanschaf klimaatbeheersing	6.486	2.898
kosten afvoer afval	1.400	1.351
kosten herinrichting museum	225	730
kosten verbouwing schilderijendepot	0	33.419

	<u>68.395</u>	<u>89.757</u>
--	---------------	---------------

**vervolg toelichting (1)**

	2021	2020
	€	€
<u>Organisatiekosten</u>		
porti	1.222	1.652
telefoon en internetkosten	1.587	1.527
transactiekosten ticket online	660	0
kosten administratie en betalingsverkeer	596	385
kosten vrijwilligers	10.933	19.268
kosten educatie vrijwilligers	0	800
kantoorkosten	610	1.091
kosten coronamaatregelen	1.060	0
drukwerk en enveloppen	70	0
contributies en bijdragen	1.771	1.166
kosten onderhoud en aanschaf inventaris	1.574	4.831
kosten verbetering WIFI	2.338	0
kosten/levering infoscherm balie	3.300	0
kosten/levering interactiefscherm	10.500	0
kosten/levering touchtafel 65inch	9.500	0
Uitkering Kickcultuurfonds	-27.281	0
kosten PR-commissie	4.806	5.286
administratiekosten	182	114
bestuur- en vergaderkosten	1.139	1.113
verzekering inventaris	334	330
	<b>24.901</b>	<b>37.563</b>
<u>Specifieke kosten</u>		
kosten tentoonstellingen boekjaar	4.842	5.236
kosten bruikleen kunstwerken	0	0
kosten vernieuwing website	2.645	614
kosten bibliotheek	38	0
kosten educatiecommissie	0	429
kosten culturele dagen	36	99
kosten onderhoud collectie	3.330	4.983
kosten ICT	5.897	3.787
diverse onkosten	0	0
kosten ticket team	1.379	3.005
kosten TMS	5.470	558
kosten digitaliseren	0	0
kosten vervanging server	0	0
kosten maritiem en modelbouw	163	81
kosten modelbouw Katwijk Rijn	63	4.961
kosten fotocollecties	0	0
	<b>23.863</b>	<b>23.753</b>



**vervolg toelichting (2)**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Afschrijvingen</u>		
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>
<u>Rentelasten</u>		
rente leningen onroerende zaken	7.615	10.229
rente lening Genootschap "Oud Katwijk "	1.500	1.500
rentelasten liquide middelen	0	14
	<u>9.115</u>	<u>11.743</u>