

Stichting Katwijks Museum
Voorstraat 46
2225 ER Katwijk ZH

JAARREKENING 2019

Katwijk, 29 april 2020

Stichting Katwijks Museum
Voorstraat 46
2225 ER Katwijk ZH

INHOUDSOPGAVE

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2019	3
* Staat van baten en lasten over 2019	4
* Toelichting op de balans per 31 december 2019	5
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	10
* Overzicht kerninformatie	13

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 weergegeven 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.

Materiële 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 omdat de besteding ervan beperkt is wordt als bestemmingsfonds gepresenteerd indien de beperking door derden is aangebracht.

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.

Aan de voorziening wordt toegevoegd op basis van een geschat bedrag voor onderhoud en periode die verloopt tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud.

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.

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 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 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 2019

	<u> </u>	<u>31-12-2019</u>	<u> </u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€	€	€
ACTIVA				
Materiële vaste activa	464.759		485.259	
Vlottende activa	34.846		48.388	
Liquide middelen	<u>145.193</u>		<u>158.060</u>	
		644.798		691.707
		<u>644.798</u>		<u>691.707</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Algemene Reserve	20.118		23.387	
Bestemmingsreserves- en fondsen	<u>261.582</u>		<u>256.582</u>	
		281.700		279.969
Voorzieningen				
Groot onderhoud		4.657		4.657
Langlopende schulden		338.000		384.000
Kortlopende schulden		20.441		23.081
		<u>644.798</u>		<u>691.707</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
BATEN		
Entreegelden	59.815	68.316
Entreegelden Vuurtoren	4.528	4.792
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	20.793	24.705
Omzet consumpties e.d.	13.511	14.426
Overige inkomsten	19.165	11.838
	<u>254.612</u>	<u>260.877</u>
LASTEN		
Kostprijs omzet boeken/ museumwinkel	16.438	18.808
Kostprijs omzet consumpties	11.790	12.355
Personeelskosten	37.665	31.303
Huisvestingskosten	65.214	69.002
Organisatiekosten	46.356	44.164
Specifieke kosten	41.380	55.331
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>239.343</u>	<u>251.463</u>
Baten minus lasten	15.269	9.414
Rentebaten	13	48
Rentelasten	<u>-13.551</u>	<u>-10.809</u>
Saldo baten en lasten na rente	1.731	-1.347
Toevoeging/vrijval bestemmingsreserves		
Professionalisering	-	50.000
Plaatsing touchscreens	4.000	2.500
Tentoonstellingen	14.500	-25.000
Uitbreiding en aanpassingen museum	-	-25.000
Vrijval server	-6.000	-
Vernieuwing website	-7.500	-2.500
	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
SALDO BOEKJAAR, mutatie algemene reserve	<u>-3.269</u>	<u>-1.347</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	souterrain De Einder	kantoren De Einder	Nieuwbouw	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2019	131.899	150.680	202.680	485.259
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>126.899</u>	<u>143.180</u>	<u>194.680</u>	<u>464.759</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen tot en met 2019	-71.665	-90.000	-96.000	-257.665
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>126.899</u>	<u>143.180</u>	<u>194.680</u>	<u>464.759</u>

Vlottende middelen

	31-12-2019 €	31-12-2018 €
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	26.195	32.131
Debiteuren	3.751	2.009
Waarborgsom	50	50
Vooruitbetaalde kosten	0	7.745
Omzetbelasting 4e kwartaal	4.850	6.453
Ontvangen bedragen expositie Authentieke Landschappen	0	0
	<u>34.846</u>	<u>48.388</u>

Liquide middelen

Kas	429	398
Kas werkgroep educatie	0	527
Rabobank rekening-courant	10.647	9.530
Rabobank spaarrekening	629	13.128
ING-rekening-courant	34.332	35.244
ING spaarrekening	98.625	98.611
Overlopende posten	531	622
	<u>145.193</u>	<u>158.060</u>

vervolg toelichting (2)

€	€
31-12-2019	31-12-2018

Algemene Reserve

€	€
---	---

Stand per 1 januari	23.387	24.734
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-3.269	-1.347
Stand per 31 december	<u>20.118</u>	<u>23.387</u>

Bestemmingsreserves

Tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn	7.580	7.580
Tentoonstellingen en exposities	59.191	44.691
Toegang collectie via Web	10.000	10.000
Uitbreiding en aanpassingen museum	121.909	121.909
Vervanging server	0	6.000
Vernieuwing website	0	7.500
Extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.402	6.402
Professionalisering	50.000	50.000
Plaatsing touchscreens	6.500	2.500
	<u>261.582</u>	<u>256.582</u>

Tentoonstellingen en exposities

	€
Saldo per 1 januari 2019	44.691
dotatie 2019	32.000
Vrijval 2019	<u>-17.500</u>
Saldo per 31 december 2019	<u>59.191</u>

Vervanging server

Saldo per 1 januari 2019	6.000
Vrijval 2019	<u>-6.000</u>
Saldo per 31 december 2019	<u>0</u>

vervolg toelichting (3)

Vernieuwing website

Saldo per 1 januari 2019	7.500
Vrijval 2019	<u>-7.500</u>
Saldo per 31 december 2019	<u>0</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.

Professionalisering

Toevoeging 2019	<u>0</u>
-----------------	----------

Deze bestemmingsreserve loopt vooruit op een in de toekomst te verwachten inzet van betaalde krachten. Het gaat daarbij met name om de werkzaamheden die betrekking hebben op dat van de beheerder, het secretariaat en de financiële administratie. Te verwachten is dat door de grote beroep dat vele organisaties op vrijwilligers doen, de werving voor het museum moeilijker zal worden.

Plaatsen van touchscreens

Saldo per 1 januari 2019	2.500
Dotatie 2019	<u>4.000</u>
Saldo per 31 december 2019	<u>6.500</u>

Door het plaatsen van touchscreens in diverse zalen zal de informatie stroom aan de bezoekers worden versterkt.

Voorzieningen

Groot onderhoud

Saldo per 1 januari 2019	4.657
mutaties 2019	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2019	<u>4.657</u>

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

€

vervolg toelichting (4)

Langlopende schulden

Genootschap "Oud Katwijk"

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Saldo	50.000	84.000

De lening is verstrekt op 1 januari 2008 en heeft geen vaste looptijd. Afgelost in 2019 € 34.000.

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

Het rentepercentage bedraagt 3% per jaar.

Rabobank Leiden-Katwijk

	€	€
Saldo per 1 januari	150.000	163.000
Afgelost	-12.000	-13.000
Saldo 31 december	138.000	150.000

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

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Saldo	150.000	150.000

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. 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 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 (5)

31-12-2019 31-12-2018
€ €

De langlopende schulden zijn:

Rabobank Leiden-Katwijk	138.000	150.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	50.000	84.000
	<hr/>	<hr/>
	338.000	384.000

Kortlopende schulden

Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	11.189	13.829
Genootschap "Oud Katwijk"	0	0
Overlopende post	0	0
	<hr/>	<hr/>
	20.441	23.081

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

BATEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i><u>Overige inkomsten</u></i>		
giften en donaties	8.383	5.716
opbrengst trouwlocatie/partijen	1.862	2.138
opbrengst provisie verk. schilderijen	4.824	2.691
opbrengst zaalhuur	2.035	0
opbrengst diversen	2.061	1.293
	<u>19.165</u>	<u>11.838</u>

LASTEN

Personeelskosten

kosten ingehuurd personeel	<u>37.665</u>	<u>31.303</u>
----------------------------	---------------	---------------

Huisvestingskosten

huur gebouw en externe opslag	12.650	10.970
kosten energie en water	16.714	15.719
schoonmaakkosten	8.060	9.391
verzekeringspremie gebouw en inventaris	2.661	1.858
kosten beveiliging	3.550	3.517
belastingen en heffingen	3.339	3.188
kosten klein onderhoud gebouw	1.685	1.961
exploitatiekosten kelder/kantooretage	3.195	3.120
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	907	226
kosten aanschaf klimaatbeheersing	6.906	11.356
onderhoud inventaris	0	0
kosten herinrichting museum	5.547	7.696
dotatie doelreserve herinrichting zolder	0	0
dotatie uitbreiding en aanpassingen museum	0	0
	<u>65.214</u>	<u>69.002</u>

vervolg toelichting (1)

	2019	2018
<u>Organisatiekosten</u>		
porti	2.226	2.711
telefoon en internetkosten	1.748	1.885
kosten administratie en betalingsverkeer	586	1.359
kosten vrijwilligers	21.372	19.454
kosten educatie vrijwilligers	527	466
kantoorkosten	1.382	2.352
drukwerk en enveloppen	127	0
contributies en bijdragen	1.788	1.791
kosten onderhoud en aanschaf inventaris	4.362	2.748
kosten PR-commissie	10.532	10.107
administratiekosten	114	114
bestuur- en vergaderkosten	1.262	847
kosten vervanging server	0	0
verzekering inventaris	330	330
	<u>46.356</u>	<u>44.164</u>
<u>Specifieke kosten</u>		
kosten tentoonstellingen boekjaar	18.320	26.397
kosten bruikleen kunstwerken	455	592
kosten vernieuwing website	1.492	4.616
kosten bibliotheek	35	128
kosten educatiecommissie	1.447	1.701
kosten culturele dagen	457	910
kosten onderhoud collectie	5.448	5.655
kosten ICT	3.382	3.052
diverse onkosten	0	0
kosten ticket team	1.275	1.275
kosten TMS	736	2.088
kosten digitaliseren	0	7.450
kosten vervanging server	7.567	0
kosten maritiem en modelbouw	766	1.007
kosten fotocollecties	0	460
	<u>41.380</u>	<u>55.331</u>

vervolg toelichting (2)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i><u>Afschrijvingen</u></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><u>Rentelasten</u></i>		
rente leningen onroerende zaken	11.531	8.289
rente lening Genootschap Oud Katwijk	2.020	2.520
	<u>13.551</u>	<u>10.809</u>

OVERZICHT KERNINFORMATIE

Algemeen

Stichting Katwijks Museum beschikt over de ANBI-status

Dossiernummer ANBI 4160

RSIN 8038.78138

Inschrijving Handelsregister 40445529

	<u>2019</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
aantal bezoekers	17501	19950	19449
aanta vrijwilligers	180	182	185
entreegelden	64.343	73.108	71.636
ontvangen giften en donaties	8.383	5.716	11.690
subsidie gemeente Katwijk	136.800	136.800	136.800
overige baten	10.782	14.090	25.936
personeelskosten	37.665	31.303	29.809
huisvestingskosten	65.214	69.002	99.731
organisatiekosten	46.356	44.164	40.835
specifieke kosten	41.380	55.331	48.066
afschrijvingen	20.500	20.500	20.500
rentelasten	13.551	10.809	11.170
saldo baten en lasten	1.731	-1.347	-3.805
werkkapitaal	159.599	183.367	177.214
Bezoldiging Bestuur	nihil	nihil	nihil
Bezoldiging Raad van Toezicht	nihil	nihil	nihil