

Stichting Katwijks Museum
Voorstraat 46
2225 ER Katwijk ZH

JAARREKENING 2018

Katwijk, 2 mei 2019

Stichting Katwijks Museum
Voorstraat 46
2225 ER Katwijk ZH

INHOUDSOPGAVE

	pagina
* Grondslagen van waardering en resultaat	1
* Balans per 31 december 2018	3
* Staat van baten en lasten over 2018	4
* Toelichting op de balans per 31 december 2018	5
* Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	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 per 1 januari 2018 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 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 2018

	<u> </u>	<u>31-12-2018</u>	<u> </u>	<u>1-1-2018</u>
	€	€	€	€
ACTIVA				
Materiële vaste activa	485.259		505.759	
Vlottende activa	48.388		40.100	
Liquide middelen	<u>158.060</u>		<u>156.153</u>	
		691.707		702.012
		<u>691.707</u>		<u>702.012</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Algemene Reserve	23.387		24.734	
Bestemmingsreserves- en fondsen	<u>256.582</u>		<u>256.582</u>	
		279.969		281.316
Voorzieningen				
Groot onderhoud		4.657		4.657
Langlopende schulden		384.000		397.000
Kortlopende schulden		23.081		19.039
		<u>691.707</u>		<u>702.012</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
BATEN		
Entreegelden	68.316	66.040
Entreegelden Vuurtoren	4.792	5.596
Subsidie	136.800	136.800
Omzet boeken/museumwinkel	24.705	45.945
Kostprijs van omzet	<u>-18.808</u>	<u>-37.282</u>
	5.897	14.268
Omzet consumpties e.d.	14.426	18.656
Kostprijs van omzet	<u>-12.355</u>	<u>-10.289</u>
	2.071	7.525
Overige inkomsten	11.838	15.833
	<u>229.714</u>	<u>246.062</u>
LASTEN		
Personeelskosten	31.303	29.809
Huisvestingskosten	69.002	99.731
Organisatiekosten	44.164	40.835
Specifieke kosten	55.331	48.066
Afschrijvingen	20.500	20.500
	<u>220.300</u>	<u>238.941</u>
Baten minus lasten	<u>9.414</u>	<u>7.121</u>
Rentebaten	48	244
Rentelasten	<u>-10.809</u>	<u>-11.170</u>
Saldo baten en lasten na rente	-1.347	-3.805
Toevoeging/vrijval bestemmingsreserves		
Professionalisering	50.000	
Plaatsing touchscreens	2.500	
Tentoonstellingen	-25.000	
Uitbreiding en aanpassingen museum	-25.000	
Vernieuwing website	<u>-2.500</u>	0
SALDO BOEKJAAR, mutatie algemene reserve	<u>-1.347</u>	

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

	souterrain De Einder	kantoren De Einder	Nieuwbouw	Totaal
Boekwaarde per 1 januari 2018	136.899	158.180	210.680	505.759
Afschrijvingen	-5.000	-7.500	-8.000	-20.500
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>131.899</u>	<u>150.680</u>	<u>202.680</u>	<u>485.259</u>
Aanschafwaarde	198.564	233.180	290.680	722.424
Afschrijvingen tot en met 2018	-66.665	-82.500	-88.000	-237.165
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>131.899</u>	<u>150.680</u>	<u>202.680</u>	<u>485.259</u>

Vlottende middelen

	31-12-2018 €	1-1-2018 €
Vorraden bestaande uit boeken en overige artikelen	32.131	33.464
Debiteuren	2.009	2.776
Waarborgsom	50	50
Vooruitbetaalde kosten	7.745	0
Omzetbelasting 4e kwartaal	6.453	6.470
Ontvangen bedragen expositie Authentieke Landschappen	0	-2.660
	<u>48.388</u>	<u>40.100</u>

Liquide middelen

Kas	398	641
Kas werkgroep educatie	527	527
Rabobank rekening-courant	9.530	11.104
Rabobank spaarrekening	13.128	18.127
ING-rekening-courant	35.244	14.719
ING spaarrekening	98.611	111.035
Overlopende posten	622	0
	<u>158.060</u>	<u>156.153</u>

vervolg toelichting (2)

	€	€
	31-12-2018	1-1-2018

Algemene Reserve

	€	€
Stand per 1 januari	24.734	28.539
Toevoeging/onttrekking boekjaar	-1.347	-3.805
Stand per 31 december	<u>23.387</u>	<u>24.734</u>

Bestemmingsreserves

Tentoonstellingszaal Katwijk aan den Rijn	7.580	7.580
Tentoonstellingen en exposities	44.691	69.691
Toegang collectie via Web	10.000	10.000
Uitbreiding en aanpassingen museum	121.909	146.909
Vervanging server	6.000	6.000
Vernieuwing website	7.500	10.000
Extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	6.402	6.402
Professionalisering	50.000	0
Plaatsing touchscreens	2.500	0
	<u>256.582</u>	<u>256.582</u>

Tentoonstellingen en exposities

	€
Saldo per 1 januari 2018	69.691
Vrijval 2018	<u>-25.000</u>
Saldo per 31 december 2018	<u>44.691</u>

Uitbreiding en aanpassingen museum

Saldo per 1 januari 2018	146.909
Vrijval 2018	<u>-25.000</u>
Saldo per 31 december 2018	<u>121.909</u>

vervolg toelichting (3)

Vernieuwing website

Saldo per 1 januari 2018	10.000
Vrijval 2018	<u>-2.500</u>
Saldo per 31 december 2018	<u>7.500</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 2018	<u>50.000</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

Toevoeging 2018	<u>2.500</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 2018	4.657
mutaties 2018	<u>0</u>
Saldo per 31 december 2018	<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"

	31-12-2018	1-1-2018
	€	€
Saldo	84.000	84.000

De renteloze 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.

Rabobank Leiden-Katwijk

	€	€
Saldo per 1 januari	163.000	174.000
Afgelost	-13.000	-11.000
Saldo 31 december	150.000	163.000

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

	31-12-2018	1-1-2018
	€	€
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)

	31-12-2018	1-1-2018
	€	€
<u>De langlopende schulden zijn:</u>		
Rabobank Leiden-Katwijk	150.000	163.000
Stichting Spaarbank Fonds Katwijk	150.000	150.000
Genootschap "Oud Katwijk"	84.000	84.000
	<hr/>	<hr/>
	384.000	397.000

Kortlopende schulden

Gemeente Katwijk, platform Musea	9.252	9.252
Crediteuren	13.829	9.969
Genootschap "Oud Katwijk"	0	13
Overlopende post	0	-195
	<hr/>	<hr/>
	23.081	19.039

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

BATEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<i><u>Overige inkomsten</u></i>		
giften en donaties	5.716	11.690
opbrengst trouwlocatie/partijen	2.138	2.986
opbrengst provisie verk. schilderijen Kerssemaker/Schuring	2.691	0
opbrengst diversen	1.293	1.157
	<u>11.838</u>	<u>15.833</u>

LASTEN

Personeelskosten

kosten ingehuurd personeel	<u>31.303</u>	<u>29.809</u>
----------------------------	---------------	---------------

Huisvestingskosten

huur gebouw en externe opslag	10.970	10.970
kosten energie en water	15.719	14.945
schoonmaakkosten	9.391	6.260
verzekeringspremie gebouw en inventaris	1.858	1.868
kosten beveiliging	3.517	2.101
belastingen en heffingen	3.188	3.600
kosten klein onderhoud gebouw	1.961	3.050
exploitatiekosten kelder/kantoorretage	3.120	3.072
kosten aanschaf facilitaire inrichtingskosten	226	3.901
kosten aanschaf klimaatbeheersing	11.356	2.678
onderhoud inventaris	0	2.431
kosten herinrichting museum	7.696	15.313
dotatie doelreserve herinrichting zolder	0	9.542
dotatie uitbreiding en aanpassingen museum	0	20.000
	<u>69.002</u>	<u>99.731</u>

vervolg toelichting (1)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Organisatiekosten</u>		
porti	2.711	2.537
telefoon en internetkosten	1.885	1.649
kosten administratie en betalingsverkeer	1.359	692
kosten vrijwilligers	19.454	15.036
kosten educatie vrijwilligers	466	799
kantoorkosten	2.352	2.010
drukwerk en enveloppen	0	1.080
contributies en bijdragen	1.791	1.880
kosten onderhoud en aanschaf inventaris	2.748	0
kosten PR-commissie	10.107	7.361
administratiekosten	114	114
bestuur- en vergaderkosten	847	1.677
kosten vervanging server	0	6.000
verzekering inventaris	330	0
	<u>44.164</u>	<u>40.835</u>
<u>Specifieke kosten</u>		
kosten tentoonstellingen boekjaar	26.397	0
kosten bruikleen kunstwerken	592	2.249
kosten vernieuwing website	4.616	10.000
kosten bibliotheek	128	440
kosten educatiecommissie	1.701	1.016
kosten culturele dagen	910	485
kosten onderhoud collectie	5.655	1.823
kosten ICT	3.052	6.131
diverse onkosten	0	0
kosten ticket team	1.275	1.250
kosten TMS	2.088	1.600
kosten digitaliseren	7.450	0
dotatie extra noodzakelijk onderhoud schilderijen	0	6.000
dotatie doelreserve tentoonstellingen	0	40.000
vrijval educatie	0	-2.250
vrijval professionalisering	0	-13.178
vrijval marketing	0	-7.500
kosten maritiem en modelbouw	1.007	0
kosten fotocollecties	460	0
	<u>55.331</u>	<u>48.066</u>

vervolg toelichting (2)

	<u>2018</u>	<u>2017</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	8.289	7.525
rente lening Genootschap Oud Katwijk	2.520	3.645
	<u>10.809</u>	<u>11.170</u>

OVERZICHT KERNINFORMATIE

Algemeen

Stichting Katwijks Museum beschikt over de ANBI-status

Dossiernummer ANBI 4160

RSIN 8038.78138

Inschrijving Handelsregister 40445529

	<u>2018</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
aantal bezoekers	19950	19449	24946
aanta vrijwilligers	182	185	183
entreegelden	73.108	71.636	98.229
ontvangen giften en donaties	5.716	11.690	15.486
subsidie gemeente Katwijk	136.800	136.800	136.800
overige baten	14.090	25.936	21.250
personeelskosten	31.303	29.809	35.893
huisvestingskosten	69.002	99.731	107.322
organisatiekosten	44.164	40.835	33.745
specifieke kosten	55.331	48.066	60.646
afschrijvingen	20.500	20.500	20.500
rentelasten	10.809	11.170	15.156
saldo baten en lasten	-1.347	-3.805	-734
werkkapitaal	183.367	177.214	149.810
Bezoldiging Bestuur	Nihil	Nihil	Nihil
Bezoldiging Raad van Toezicht	Nihil	Nihil	Nihil