

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

<b>ACTIVA</b>	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	7.900		12.493
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Vorraden</u>	2	11.331		10.246
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		18.100		12.065
Belastingen en sociale verzekeringen	3	2.669		-
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>11.441</u>		<u>8.623</u>
		32.210		20.688
<u>Liquide middelen</u>	5	<u>3.793</u>		<u>26.425</u>
		<u>55.234</u>		<u>69.852</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserve	6	30.791		43.306-
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	<u>11.081-</u>		<u>74.097</u>
		19.710		30.791
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren		6.458		8.861
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	5.949		11.198
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>23.117</u>		<u>19.002</u>
		<u>35.524</u>		<u>39.061</u>
		<u>55.234</u>		<u>69.852</u>

## EXPLOITATIEREKENING 2018

	2018		2017	
	€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>				
Entreegelden	10	26.388	26.226	
Bruto marge winkel, arrangementen ed.	11	17.449	24.802	
Subsidies, bijdragen en giften	12	116.910	160.132	
Overige opbrengsten	13	45.235	70.187	
<b>Som van de opbrengsten</b>		<u>205.982</u>	<u>281.347</u>	<u>100,00</u>
Kosten exposities en projecten	14	26.591	27.966	9,94
Personeelskosten	15	103.403	108.948	38,72
Huisvestingskosten	16	59.610	55.097	19,58
Inventariskosten	17	4.171	5.199	1,85
Verkoopkosten	18	66	471	0,17
Kantoorkosten	19	8.928	8.430	3,00
Afschrijvingen	20	6.593	10.026	3,56
Algemene kosten	21	7.701	8.126	2,89
<b>Som van de kosten</b>		<u>217.063</u>	<u>224.263</u>	<u>79,71</u>
<b>Resultaat voor financieringskosten</b>		<u>11.081-</u>	<u>57.084</u>	<u>20,29</u>
Financieringslasten	22	-	2.383	0,85
<b>Financiële baten en lasten</b>		<u>-</u>	<u>2.383-</u>	<u>0,85-</u>
<b>Netto exploitatieresultaat</b>		<u>11.081-</u>	<u>54.701</u>	<u>19,44</u>
<b>Bijzondere baten</b>	23	<u>-</u>	<u>19.396</u>	
<b>Totaal resultaat</b>		<u>11.081-</u>	<u>74.097</u>	

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### **Algemeen**

Op 11 maart 2004 is de stichting Van Gogh & Zundert opgericht, zij is statutair gevestigd te Zundert en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 20114262.

De stichting is door de fiscus aangewezen als een algemeen nut beogende instelling (ANBI) en geregistreerd onder nummer 813077904.

De stichting heeft ten doel:

- Het nemen van initiatieven en Het organiseren van activiteiten met de bedoeling permanente aandacht te geven aan het feit dat Zundert de geboorteplaats is van Vincent van Gogh;
- Het beschermen van de getuigenissen aan Vincent van Gogh;
- Het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar zijn, waar nodig, slechts qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, verminderd met de daarover berekende lineaire afschrijvingen, welke zijn gebaseerd op de verwachte economische levensduur, rekening houdend met een eventuele residuwaarde.

#### Vorraden

De voorraden handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere marktwaarde.

#### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor zover nodig is rekening gehouden met een aftrek voor mogelijke oninbaarheid en hebben doorgaans een looptijd van korter dan een jaar.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan ter vrije beschikking van de stichting.

#### Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar jaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en over de omzet geheven belastingen.

### Inkoopwaarde van de omzet

Onder de inkoopwaarde van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is tevens begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

### Bedrijfskosten en financiële baten en lasten

De kosten c.q. baten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waarderingen en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur, door middel van een vast percentage van de aanschafwaarde minus een eventuele residuwaarde. Op aanschaffingen in het verslagjaar is naar tijdsgelang afgeschreven.

### Belastingen

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

**TOELICHTING OP DE BALANS****ACTIVA****Materiële vaste activa**

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

<u>Inventaris</u>		€
Aanschafwaarde		53.188
Cumulatieve afschrijvingen		40.695-
Boekwaarde 1 januari 2018		<u>12.493</u>
Investering		2.000
Afschrijvingen 2018		6.593-
Boekwaarde 31 december 2018	1	<u>7.900</u>
Afschrijvingspercentage		<u>10-20%</u>

**Vorraden**

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
Goederen		11.331	10.128
Cadeaubonnen/museumkaarten		-	118
	2	<u>11.331</u>	<u>10.246</u>

**Vorderingen**Debiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 18.100,--. Een voorziening voor het risico van oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
<u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	3	<u>2.669</u>	<u>4.888</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		9.314	4.883
Pensioenpremie		-	1.267
Afrekening entreegelden Museumkaarten		2.127	2.317
Overige vorderingen		-	156
	4	<u>11.441</u>	<u>8.623</u>

**Liquide middelen**

Rabobank 1706.54.397		3.123	24.318
Rabobank 1263.886.078		-	58
Kas		670	1.120
Kruisposten		-	929
	5	<u>3.793</u>	<u>26.425</u>

**PASSIVA**

<b>Overige reserve</b>		2018	2017
		€	€
Saldo 1 januari		43.306-	1.299-
Uit resultaatverdeling		74.097	42.007-
Saldo per 31 december	6	30.791	43.306-

**Onverdeeld resultaat**

Saldo 1 januari		74.097	42.007-
Uit resultaatverdeling		74.097-	42.007
Resultaat boekjaar		11.081-	74.097
Saldo per 31 december	7	11.081-	74.097

**Kortlopende schulden**

		31-12-2018	31-12-2017
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>			
Loonheffingen		5.949	6.095
Omzetbelasting		-	4.874
Toeristenbelasting		-	229
	8	5.949	11.198
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>			
Vooruitontvangen bedragen		2.688	9.241
Accountantskosten		1.000	1.000
Vakantiegeld		4.381	4.295
Bedrijfskosten		1.680	816
Stichting Van Gogh Gastatelier		12.692	-
Rente en kosten bank		49	53
Overige schulden en overlopende passiva		627	3.597
	9	23.117	19.002

**Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingen**Huurverplichting

De stichting heeft een huurcontract afgesloten voor het gebruik van het pand gelegen aan de Markt 26- 27 te Zundert tot en met 31 mei 2028. De huurverplichting bedraagt voor 2019 € 46.821.

## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2018	2017
		€	€
<b>Entreegelden</b>			
Omzet entreegelden exposities		27.725	26.226
Provisie ticketverkoop		1.337-	-
	10	<u>26.388</u>	<u>26.226</u>
<b>Bruto marge winkel, arrangementen ed.</b>			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		28.267	23.371
Inkoopwaarde van de omzet		13.106-	10.113-
		<u>15.161</u>	<u>13.258</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		54%	57%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		12.593	17.599
Inkoopwaarde van de omzet		11.839-	17.165-
		<u>754</u>	<u>434</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		6%	2%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		6.584	13.522
Inkoopwaarde van de omzet		4.262-	4.736-
		<u>2.322</u>	<u>8.786</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		35%	65%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		9.796	13.693
Inkoopwaarde van de omzet		10.584-	11.369-
		<u>788-</u>	<u>2.324</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		-8%	17%
Totale omzet		57.240	68.185
Totale inkoopwaarde van de omzet		39.791-	43.383-
Totale bruto marge	11	<u>17.449</u>	<u>24.802</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		30%	36%

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
<b>Subsidies, bijdragen en giften</b>			
Subsidie Gemeente Zundert t.b.v. VVV		30.000	30.000
Exploitatiesubsidie Gemeente Zundert		27.500	27.500
Projectsubsidie Gemeente Zundert		-	500
Bijdragen Vrienden van Van Gogh		9.000	14.287
Bijdragen uit diverse Fondsen		5.445	26.000
Sponsoring bedrijven		19.585	16.012
Giften en andere bijdragen		<u>25.380</u>	<u>45.833</u>
	12	<u>116.910</u>	<u>160.132</u>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Huur Brasserie		32.240	31.043
Werk voor derden		11.658	37.869
Huur van Goghkamer		393	124
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten		<u>944</u>	<u>1.151</u>
	13	<u>45.235</u>	<u>70.187</u>
<b>Kosten exposities en projecten</b>			
Permanente expositie		6.843	1.355
Wisselexposities		2.417	822
Publiciteit		3.862	697
Educatie		1.172	80
Diverse projecten		11.917	23.980
Documentatiecentrum		<u>380</u>	<u>1.032</u>
	14	<u>26.591</u>	<u>27.966</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Brutosalarissen		78.081	83.065
Mutatie reservering vakantiegeld		<u>86</u>	<u>922-</u>
Lonen en salarissen		78.167	82.143
Sociale lasten		12.926	13.460
Premie pensioenfonds		7.640	8.160
Vergoeding vrijwilligers		1.171	2.093
Onkosten vrijwilligers		1.061	416
Reiskostenvergoedingen		1.455	1.562
Kantinekosten		621	963
Studie- en opleidingskosten		266	90
Overige personeelskosten		<u>96</u>	<u>61</u>
	15	<u>103.403</u>	<u>108.948</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur pand		46.637	45.123
Energiekosten		20.727	19.064
Doorbelasting energiekosten brasserie		12.900-	11.607-
Restitutie energiebelasting		3.900-	3.762-
Beveiliging		3.026	2.924
Vaste lasten		1.491	1.647
Schoonmaakkosten		1.595	1.525
Onderhoud		<u>2.934</u>	<u>183</u>
	16	<u>59.610</u>	<u>55.097</u>



		2018	2017
		€	€
<b>Inventariskosten</b>			
Reparatie en onderhoud inventaris		3.451	5.199
Huur kassasysteem		720	-
	17	<u>4.171</u>	<u>5.199</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Representatiekosten		90	-
Verpakkingsmaterialen		71	-
Kasverschillen		168-	46
Overige verkoopkosten		73	425
	18	<u>66</u>	<u>471</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telefoonkosten		3.501	4.112
Kopieerkosten		1.287	1.956
Porti		1 184	1.023
Automatiseringskosten		2.803	1.281
Kantoorbenodigdheden		153	58
	19	<u>8.928</u>	<u>8.430</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris	20	<u>6.593</u>	<u>10.026</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Contributies en abonnementen		2.053	1.437
Premies verzekeringen		3.472	5.929
Advieskosten		1.680	-
Bankkosten		496	760
	21	<u>7 701</u>	<u>8.126</u>
<b>Financieringslasten</b>			
Rente lening Rabo	22	<u>-</u>	<u>2.383</u>
<b>Bijzondere baten</b>			
Boekwinst overdracht huurdersbelang	23	<u>-</u>	<u>19.396</u>

Zundert, juli 2019.

Stichting van Gogh & Zundert

Dhr J.F.J. Brosens  
Voorzitter

Mw. Mr E.P.J.M. van Aert  
Penningmeester

Mw. A.E. Boekestein  
Secretaris