

JAAARREKENING 2021

STICHTING VAN GOGH & ZUNDERT

**INHOUDSOPGAVE****Pagina**

Balans per 31 december 2021	1
Exploitatierekening 2021	2
Algemene toelichting	3-4
Toelichting op de balans	5-6
Toelichting op de exploitatierekening	7-9

## BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	14.651		1.716
<b>Viottende activa</b>				
<u>Vorraden</u>	2	11.615		22.671
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		6.023		354
Belastingen en sociale verzekeringen	3	18.341		1.451
Overige vorderingen en overlopende activa	4	39.517		5.142
			63.881	6.947
<u>Liquide middelen</u>	5	40.047		77.938
			130.194	109.272
<b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserve	6	30.153		29.103
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	16.243		1.050
			46.396	30.153
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren		33.461		12.971
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	17.246		17.521
Overige schulden en overlopende passiva	9	33.091		48.627
			83.798	79.119
			130.194	109.272

## EXPLOITATIEREKENING 2021

		2021		2020	
		€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>					
Entreegelden	10	20.141		17.281	
Bruto marge winkel, arrangementen ed.	11	26.572		4.069	
Subsidies, bijdragen en giften	12	161.403		100.234	
Overige opbrengsten	13	7.618		960	
<b>Som van de opbrengsten</b>		<u>215.734</u>	<u>100,00</u>	<u>122.544</u>	<u>100,00</u>
Kosten exposities en projecten	14	85.580	39,67	17.517	14,29
Personeelskosten	15	88.657	41,10	86.980	70,98
Huisvestingskosten	16	72.783	33,74	67.030	54,70
Inventariskosten	17	6.295	2,92	6.391	5,22
Verkoopkosten	18	736	0,34	4.479	3,66
Kantoorkosten	19	7.175	3,33	5.588	4,56
Afschrijvingen	20	2.402	1,11	1.349	1,10
Algemene kosten	21	9.098	4,22	7.744	6,32
<b>Som van de kosten</b>		<u>272.726</u>	<u>126,42</u>	<u>197.078</u>	<u>160,82</u>
<b>Netto exploitatieresultaat</b>		<u>56.992-</u>	<u>26,42-</u>	<u>74.534-</u>	<u>60,82-</u>
<b>Bijzondere baten</b>	22	<u>73.235</u>		<u>75.584</u>	
<b>Totaal resultaat</b>		<u>16.243</u>		<u>1.050</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 incourantheid 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			55.813
Cumulatieve afschrijvingen			54.097-
Boekwaarde 1 januari 2021			<u>1.716</u>
Investeringen			15.337
Afschrijvingen 2021			2.402-
Boekwaarde 31 december 2021	1		<u>14.651</u>
Afschrijvingspercentage			<u>20%</u>

<b>Voorraden</b>		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
Goederen		10.690	21.278
Museumkaarten		225	450
Voorbedrukte tickets		700	943
	2	<u>11.615</u>	<u>22.671</u>

**Vorderingen**Debiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 6.023,-. Er is geen voorziening voor het risico van oninbaarheid getroffen (idem vorig boekjaar).

<u>Belastingen</u>		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
Omzetbelasting	3	<u>18.341</u>	<u>1.451</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		4.452	4.384
Afrekening entreegelden Museumkaarten		1.248	758
Gemeente Zundert Corona-steun OCW		24.031	-
UWV/Overheid Corona-steun		8.611	-
Overige vorderingen		1.175	-
	4	<u>39.517</u>	<u>5.142</u>

**Liquide middelen**

Rabobank 1706.54.397		39.622	75.555
Kas		425	2.383
	5	<u>40.047</u>	<u>77.938</u>

**PASSIVA**

<b>Overige reserve</b>		<u>2021</u>	<u>2020</u>
		€	€
Saldo 1 januari		29.103	19.710
Uit resultaatverdeling		1.050	9.393
Saldo per 31 december	6	<u>30.153</u>	<u>29.103</u>
<b>Onverdeeld resultaat</b>			
Saldo 1 januari		1.050	9.393
Uit resultaatverdeling		1.050	9.393
Resultaat boekjaar		16.243	1.050
Saldo per 31 december	7	<u>16.243</u>	<u>1.050</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>			
Loonheffingen	8	<u>17.246</u>	<u>17.521</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>			
Vooruit ontvangen bedragen		23.050	38.694
Accountantskosten		1.000	1.000
Vakantiegeld		4.049	3.862
Stichting Van Gogh Gastatelier		-	-
Rente en kosten bank		49	39
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid		-	1.812
Voorschot Museum Kaart		1.835	1.835
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>3.108</u>	<u>1.385</u>
		<u>33.091</u>	<u>48.627</u>

**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 2022 € 49.336.



## TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2021	2020
		€	€
<b>Entreegelden</b>			
Omzet entreegelden exposities		20.904	17.855
Provisie ticketverkoop		763-	574-
	10	<u>20.141</u>	<u>17.281</u>
<b>Bruto marge winkel, arrangementen ed.</b>			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		16.672	16.484
Inkoopwaarde van de omzet		9.590-	14.173-
		<u>7.082</u>	<u>2.311</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		42%	14%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		6.330	5.265
Inkoopwaarde van de omzet		5.346-	5.044-
		<u>984</u>	<u>221</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		16%	4%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		4.042	1.410
Inkoopwaarde van de omzet		1.691-	580-
		<u>2.351</u>	<u>830</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		58%	59%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		28.794	2.955
Inkoopwaarde van de omzet		12.639-	2.248-
		<u>16.155</u>	<u>707</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		56%	24%
Totale omzet		55.838	26.114
Totale inkoopwaarde van de omzet		29.266-	22.045-
Totale bruto marge	11	<u>26.572</u>	<u>4.069</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		48%	16%

		2021	2020
		€	€
<b>Subsidies, bijdragen en giften</b>			
Subsidie Gemeente Zundert t.b.v. VVV		31.212	31.212
Exploitatiesubsidie Gemeente Zundert		28.611	28.611
Bijdragen Vrienden van Van Gogh		9.050	11.470
Bijdragen uit diverse Fondsen		84.550	15.350
Sponsoring bedrijven		7.732	7.632
Giften en andere bijdragen		248	5.959
	12	<u>161.403</u>	<u>100.234</u>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Werk voor derden		7.000	140
Huur van Goghkamer		556	459
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten		62	361
	13	<u>7.618</u>	<u>960</u>
<b>Kosten exposities en projecten</b>			
Permanente expositie		604	1.470
Wisselexposities		69.650	10.322
Publiciteit		12.126	2.853
Diverse projecten		2.520	1.967
Documentatiecentrum		680	905
	14	<u>85.580</u>	<u>17.517</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Brutosalarissen		84.864	82.414
Mutatie reservering vakantiegeld		187	615
Lonen en salarissen		85.051	81.799
Sociale lasten		13.048	13.249
Premie pensioenfonds		7.471	6.602
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid		25.466	18.581
Werk derden		975	1.174
Vergoeding vrijwilligers		2.184	646
Onkosten en attenties vrijwilligers		3.010	391
Reiskostenvergoedingen		1.358	1.023
Kantinekosten		704	446
Studie- en opleidingskosten		152	75
Overige personeelskosten		170	156
	15	<u>88.657</u>	<u>86.980</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur pand		48.567	44.035
Energiekosten		19.589	18.629
Restitutie energiebelasting		3.874	4.847
Beveiliging		3.486	2.557
Vaste lasten		1.263	1.250
Schoonmaakkosten		2.777	3.087
Onderhoud en overige huisvestingskosten		975	2.319
	16	<u>72.783</u>	<u>67.030</u>

		2021	2020
		€	€
<b>Inventariskosten</b>			
Reparatie en onderhoud inventaris		5.100	4.495
Huur kassasysteem		1.195	1.896
	17	<u>6.295</u>	<u>6.391</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Representatiekosten		181	192
Verpakkingsmaterialen		32	-
Kasverschillen		128	31-
Verschil debiteurenverlies		-	1.373-
Nagekomen inkoopfactuur a.p.		-	4.362
Overige verkoopkosten		395	1.329
	18	<u>736</u>	<u>4.479</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telefoonkosten		1.790	1.561
Kopieerkosten		1.358	1.336
Porti		711	235
Automatiseringskosten		3.005	2.344
Kantoorbenodigdheden		150	112
Overige kantoorkosten		161	-
	19	<u>7.175</u>	<u>5.588</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris	20	<u>2.402</u>	<u>1.349</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Contributies en abonnementen		3.560	3.793
Premies verzekeringen		1.687	2.598
Advieskosten		3.100	795
Bankkosten		751	558
	21	<u>9.098</u>	<u>7.744</u>
<b>Bijzondere baten</b>			
<u>Uitkeringen als gevolg van Covid-19 pandemie:</u>			
Bijdrage uit fonds OCW (via Gemeente Zundert)		38.350	46.382
Mondriaan Fonds		9.375	5.625
Tegemoetkoming Ondernemers Getroffen Sectoren		-	4.000
Tegemoetkoning Vaste Lasten		25.510	9.577
Noodfonds Mastboom Brosens		-	10.000
	22	<u>73.235</u>	<u>75.584</u>

Zundert, juni 2022.  
Stichting van Gogh & Zundert

Dhr. J.F.J. Brosens  
Voorzitter

7-6-'22

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

7-6-'22

Dhr. Mr. P. Oudkerk  
Secretaris

7-6-'22

