

JAARREKENING 2022

STICHTING VAN GOGHGALERIE & GASTATELIER

INHOUDSOPGAVE

Pagina

Balans per 31 december 2022	1
Exploitatierkening 2022	2
Algemene toelichting	3-4
Toelichting op de balans	5-6
Toelichting op de exploitatierkening	7

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	5.575		2.734
Vlottende activa				
<u>Vorderingen</u>				
Belastingen en sociale verzekeringen	2	685		2.196
Overige vorderingen en overlopende activa	3	<u>3.728</u>	<u>3.185</u>	
		4.413		5.381
<u>Liquide middelen</u>	4	<u>20.006</u>		<u>24.479</u>
		<u>29.994</u>		<u>32.594</u>

PASSIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Overige reserve	5	29.437		42.275
Onverdeeld resultaat boekjaar	6	<u>3.093-</u>	<u>12.838-</u>	
		26.344		29.437
Kortlopende schulden				
Crediteuren		904		2.461
Overige schulden en overlopende passiva	7	<u>2.746</u>	<u>696</u>	
		<u>3.650</u>		<u>3.157</u>
		<u>29.994</u>		<u>32.594</u>

EXPLOITATIEREKENING 2022

		2022		2021	
		€	%	€	%
Opbrengsten	8	80.513	100,00	92.999	100,00
Kosten exposities en projecten	9	52.886	65,69	76.563	82,33
Huisvestingskosten	10	26.639	33,09	24.711	26,57
Verkoopkosten	11	-	-	1.025	1,10
Afschrijvingen	12	1.138	1,41	304	0,33
Algemene kosten	13	2.943	3,66	3.234	3,48
Som van de kosten		83.606	103,84	105.837	113,80
Netto exploitatieresultaat		3.093-	3,84-	12.838-	13,80-

ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen

Op 24 december 2008 is de stichting Van Goghgalerie & Gastatelier opgericht, zij is statutair gevestigd te Zundert en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 20147437.

De stichting heeft ten doel:

- Het behouden, beheren en exploiteren van de voormalige kosterswoning van de protestantse kerk Zundert als kunstgalerie en gastenverblijf.
- Het realiseren, beheren en exploiteren van een gastatelier naast de voormalige kosterswoning.
- Het zo mogelijk realiseren, beheren en exploiteren van meerdere gastenverblijven, kunstateliers en of atelierwoningen.
- Met al haar activiteiten een bijdrage te leveren aan de doelstellingen, beleidsuitgangspunten en exploitatie van de in Zundert gevestigde stichting "Stichting Van Gogh & Zundert" en meer in het bijzonder van het door de stichting te exploiteren Vincent van GoghHuis.

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.

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

Opbrengsten

Onder opbrengsten wordt verstaan de ontvangen subsidies en bijdragen betreffende het verslagjaar en verkochte kunst, onder aftrek van de kunstenaarsvergoeding, kortingen en dergelijke en over de opbrengst geheven belastingen.

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		3.038
Cumulatieve afschrijvingen		304-
Boekwaarde 1 januari 2022		<u>2.734</u>
Investeringen		3.979
Afschrijvingen 2022		1.138-
Boekwaarde 31 december 2022	1	<u>5.575</u>
Afschrijvingspercentage		<u>20%</u>

Vorderingen

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<u>Belastingen</u>		€	€
Omzetbelasting	2	<u>685</u>	<u>2.196</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		784	685
Waarborgsom De Moeren		2.500	2.500
Overige vorderingen		444	-
	3	<u>3.728</u>	<u>3.185</u>

Liquide middelen

Rabobank	4	<u>20.006</u>	<u>24.479</u>
----------	---	---------------	---------------

PASSIVA**Overige reserve**

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
Saldo 1 januari		42.275	27.656
Uit resultaatverdeling		12.838-	14.619
Saldo per 31 december	5	<u>29.437</u>	<u>42.275</u>

Onverdeeld resultaat

Saldo 1 januari		12.838-	14.619
Uit resultaatverdeling		12.838	14.619-
Resultaat boekjaar		3.093-	12.838-
Saldo per 31 december	6	<u>3.093-</u>	<u>12.838-</u>

Kortlopende schulden

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		€	€
Telefoonkosten		-	213
Kosten wisseltentoonstelling		1.800	-
Onroerende zaakbelasting		946	483
	7	<u>2.746</u>	<u>696</u>

Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingenHuurverplichtingen

De stichting heeft de volgende huurcontracten afgesloten:

- voor het gebruik van de voormalige kosterswoning en het bijbehorende gastatelier gelegen aan de St. Elisabethlaan 1A te Zundert. De huurverplichting bedraagt voor 2023 € 6.000.
- voor het gebruik van een gastatelier gelegen aan de Moersebaan 1 te Klein Zundert. De huurverplichting bedraagt voor 2023 € 9.407.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2022	2021
		€	€
Opbrengsten			
Subsidie Provincie Noord Brabant		37.500	37.500
Subsidie Gemeente Zundert		5.000	5.000
Bijdragen uit diverse fondsen		24.669	21.004
Giften en donaties		1.250	-
Werk voor derden		248	-
Verkoop en provisie verkoop kunst		18.813	98.205
Aandeel kunstenaar		6.967-	68.710-
	8	<u>80.513</u>	<u>92.999</u>
Kosten exposities en projecten			
Wisselexposities		7.131	11.225
Catalogi		-	3.670
Publiciteit en publicaties		9.621	5.852
Kunstenaarsvergoedingen AiR (incl. materialen)		36.134	55.729
Diverse projecten		-	87
	9	<u>52.886</u>	<u>76.563</u>
Huisvestingskosten			
Huur panden		14.095	13.742
Energiekosten		5.984	6.083
Beveiliging		1.365	1.312
Vaste lasten		507	483
Schoonmaakkosten		2.087	678
Kleine aanschaffingen		1.003	510
Onderhoud en overige huisvestingskosten		1.598	1.903
	10	<u>26.639</u>	<u>24.711</u>
Verkoopkosten			
Overige verkoopkosten	11	<u>-</u>	<u>1.025</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	12	<u>1.138</u>	<u>304</u>
Algemene kosten			
Telefoon- en internetkosten		780	956
Premies verzekeringen		1.154	1.138
Kosten vrijwilligers		790	924
Kantoorbenodigdheden		8	8
Bankkosten		211	208
	13	<u>2.943</u>	<u>3.234</u>

Zundert, juni 2023.

Stichting van Goghgalerie & Gastatelier

Dhr. J.F.J. Brosens
VoorzitterDhr. A. van Rosmalen
SecretarisDhr. J. Arreman
Penningmeester

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2022	2021
		€	€
Opbrengsten			
Subsidie Provincie Noord Brabant		37.500	37.500
Subsidie Gemeente Zundert		5.000	5.000
Bijdragen uit diverse fondsen		24.669	21.004
Giften en donaties		1.250	-
Werk voor derden		248	-
Verkoop en provisie verkoop kunst		18.813	98.205
Aandeel kunstenaar		6.967-	68.710-
	8	<u>80.513</u>	<u>92.999</u>
Kosten exposities en projecten			
Wisselexposities		7.131	11.225
Catalogi		-	3.670
Publiciteit en publicaties		9.621	5.852
Kunstenaarsvergoedingen AiR (incl. materialen)		36.134	55.729
Diverse projecten		-	87
	9	<u>52.886</u>	<u>76.563</u>
Huisvestingskosten			
Huur panden		14.095	13.742
Energiekosten		5.984	6.083
Beveiliging		1.365	1.312
Vaste lasten		507	483
Schoonmaakkosten		2.087	678
Kleine aanschaffingen		1.003	510
Onderhoud en overige huisvestingskosten		1.598	1.903
	10	<u>26.639</u>	<u>24.711</u>
Verkoopkosten			
Overige verkoopkosten	11	<u>-</u>	<u>1.025</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	12	<u>1.138</u>	<u>304</u>
Algemene kosten			
Telefoon- en internetkosten		780	956
Premies verzekeringen		1.154	1.138
Kosten vrijwilligers		790	924
Kantoorbenodigdheden		8	8
Bankkosten		211	208
	13	<u>2.943</u>	<u>3.234</u>

Zundert, juni 2023.
Stichting van Goghgalerie & Gastatelier

Dhr. J.F.J. Brosens
Voorzitter

Dhr. A. van Rosmalen
Secretaris

Dhr. J. Arreman
Penningmeester