

**BALANS PER 31 DECEMBER 2017**

<b>ACTIVA</b>	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Onroerendgoed	-		71.754	
Inventaris	12.493		22.519	
	1	12.493		94.273
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Vorraden</u>		10.246		11.104
	2			
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		12.065		1.107
Belastingen en sociale verzekeringen	3	-		752
Overige vorderingen en overlopende activa	4	8.623	4.641	
		20.688		6.500
<u>Liquide middelen</u>	5	26.425		20.112
		<b>69.852</b>		<b>131.989</b>

<b>PASSIVA</b>	31 december 2017		31 december 2016		
		€	€	€	€
<b>Eigen vermogen</b>					
Overige reserve	6	43.306-		1.299-	
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	<u>74.097</u>		<u>42.007-</u>	
			30.791		43.306-
<b>Langlopende schulden</b>					
Lening	8		-		82.600
<b>Kortlopende schulden</b>					
Crediteuren		8.861		12.274	
Aflossingsverplichtingen	9	-		11.400	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	10	11.198		8.002	
Overige schulden en overlopende passiva	11	<u>19.002</u>		<u>61.019</u>	
			<u>39.061</u>		<u>92.695</u>
			-		
			<u>69.852</u>		<u>131.989</u>

**EXPLOITATIEREKENING 2017**

	2017		2016	
	€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>				
Entreegelden	12	26.226	22.685	
Bruto marge winkel,arrangementen ed.	13	24.802	30.573	
Subsidies, bijdragen en giften	14	160.132	246.980	
Overige opbrengsten	15	70.187	33.356	
<b>Som van de opbrengsten</b>		<b>281.347</b>	<b>333.594</b>	<b>100,00</b>
Kosten exposities en projecten	16	27.966	124.790	37,41
Personeelskosten	17	108.948	140.589	42,14
Huisvestingskosten	18	55.097	56.062	16,81
Inventariskosten	19	5.199	3.450	1,03
Verkoopkosten	20	471	815	0,24
Kantoorkosten	21	8.430	8.968	2,69
Afschrijvingen	22	10.026	24.364	7,30
Algemene kosten	23	8.126	11.784	3,53
<b>Som van de kosten</b>		<b>224.263</b>	<b>370.822</b>	<b>111,16</b>
<b>Resultaat voor financieringskosten</b>		<b>57.084</b>	<b>37.228-</b>	<b>11,16-</b>
Financieringsbaten	24	-	58	0,02
Financieringslasten	25	2.383	4.837	1,45
<b>Financiële baten en lasten</b>		<b>2.383-</b>	<b>4.779-</b>	<b>1,43-</b>
<b>Netto exploitatieresultaat</b>		<b>54.701</b>	<b>42.007-</b>	<b>12,59-</b>
<b>Bijzondere baten</b>		<b>19.396</b>	<b>-</b>	
<b>Totaal resultaat</b>		<b>74.097</b>	<b>42.007-</b>	

## **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:

		Onroerend- goed	Inventaris	Totaal
		€	€	€
Stand 1 januari 2017				
Aanschafwaarde		171.501	137.042	308.543
Cumulatieve afschrijvingen		99.747-	114.523-	214.270-
Boekwaarde 1 januari 2017		71.754	22.519	94.273
Boekwaarde desinvestering		71.754-	-	71.754-
Afschrijvingen 2017		-	10.026-	10.026-
Boekwaarde 31 december 2017	1	-	12.493	12.493
Afschrijvingspercentage		10%	10-20%	

**Vorraden**

		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
Goederen		10.128	9.765
Voorbedrukte tickets		-	425
Cadeaubonnen/museumkaarten		118	914
	2	10.246	11.104

**Vorderingen**Debiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 12.065,--. Een voorziening voor het risico van oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

		31-12-2017	31-12-2016
		€	€
<u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	3	4.888	752

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		4.883	2.624
Pensioenpremie		1.267	-
Afrekening entreegelden Museumkaarten		2.317	1.791
Overige vorderingen		156	226
	4	8.623	4.641

**Liquide middelen**

Rabobank 1706.54.397		24.318	17.602
Rabobank 1263.886.078		58	-
Kas		1.120	2.069
Kruisposten		929	441
	5	26.425	20.112

**PASSIVA****Overige reserve**

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
Saldo 1 januari		1.299-	9.822-
Uit resultaatverdeling		42.007-	8.523
Saldo per 31 december	6	<u>43.306-</u>	<u>1.299-</u>

**Onverdeeld resultaat**

Saldo 1 januari		42.007-	8.523
Uit resultaatverdeling		42.007	8.523-
Resultaat boekjaar		74.097	42.007-
Saldo per 31 december	7	<u>74.097</u>	<u>42.007-</u>

**Langlopende schulden**Lening Rabo 1486.934.331

Het verloop is als volgt:

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
Saldo1 januari		94.000	102.550
Aflossing		94.000-	8.550-
Saldo per 31 december	8	-	94.000
Opgenomen onder de kortlopende schulden	9	-	11.400-
Balans per 31 december		<u>-</u>	<u>82.600</u>

De stichting Huisvesting Van Gogh & Zundert heeft in 2017 het pand aangekocht en de investeringen in het huurdersbelang overgenomen. Met de opbrengst is de lening geheel afgelost.

**Kortlopende schulden**

		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen		6.095	7.773
Omzetbelasting		4.874	
Toeristenbelasting		229	229
	10	<u>11.198</u>	<u>8.002</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	€	€
Vooruitontvangen bedragen	9.241	52.572
Accountantskosten	1.000	1.000
Vakantiegeld	4.295	5.216
Bedrijfskosten	816	1.074
Rente en kosten bank	53	42
Overige schulden en overlopende passiva	<u>3.597</u>	<u>1.115</u>
11	<u>19.002</u>	<u>61.019</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 2017 € 46.632.



**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING**

		2017	2016
		€	€
<b>Entreegelden</b>			
Omzet entreegelden exposities	12	<u>26.226</u>	<u>22.685</u>
<b>Bruto marge winkel, arrangementen ed.</b>			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		23.371	32.544
Inkoopwaarde van de omzet		<u>10.113-</u>	<u>17.808-</u>
		<u>13.258</u>	<u>14.736</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		57%	45%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		17.599	21.539
Inkoopwaarde van de omzet		<u>17.165-</u>	<u>21.139-</u>
		<u>434</u>	<u>400</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		2%	2%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		13.522	15.352
Inkoopwaarde van de omzet		<u>4.736-</u>	<u>5.431-</u>
		<u>8.786</u>	<u>9.921</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		65%	65%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		13.693	12.528
Inkoopwaarde van de omzet		<u>11.369-</u>	<u>7.012-</u>
		<u>2.324</u>	<u>5.516</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		17%	44%
Totale omzet		68.185	81.963
Totale inkoopwaarde van de omzet		<u>43.383-</u>	<u>51.390-</u>
Totale bruto marge	13	<u>24.802</u>	<u>30.573</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		36%	37%

	2017	2016
	€	€
<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	14.287	11.715
Bijdragen uit diverse Fondsen	26.000	149.344
Sponsoring bedrijven	16.012	22.126
Giften en andere bijdragen	45.833	6.295
14	<u>160.132</u>	<u>246.980</u>
<b>Overige opbrengsten</b>		
Huur Brasserie	31.043	28.525
Werk voor derden	37.869	2.604
Huur van Goghkamer	124	825
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten	1.151	1.402
15	<u>70.187</u>	<u>33.356</u>
<b>Kosten exposities en projecten</b>		
Permanente expositie	1.355	2.006
Wisselexposities	822	40.936
Catalogi	-	3.277
Publiciteit	697	11.667
Educatie	80	1.641
Diverse projecten	23.980	57.019
Documentatiecentrum	1.032	437
Huur en energie gastatelier	-	7.807
16	<u>27.966</u>	<u>124.790</u>
<b>Personeelskosten</b>		
Brutosalarissen	83.065	106.009
Mutatie reservering vakantiegeld	922-	45
Lonen en salarissen	82.143	106.054
Sociale lasten	13.460	16.098
Premie pensioenfonds	8.160	10.429
Vergoeding vrijwilligers	2.093	2.590
Onkosten vrijwilligers	416	2.649
Reiskostenvergoedingen	1.562	1.556
Kantinekosten	963	990
Studie- en opleidingskosten	90	179
Overige personeelskosten	61	44
17	<u>108.948</u>	<u>140.589</u>

		<u>2017</u>	<u>2016</u>
		€	€
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur pand		45.123	43.115
Energiekosten		19.064	21.790
Doorbelasting energiekosten brasserie		11.607-	13.500-
Restitutie energiebelasting		3.762-	2.705-
Beveiliging		2.924	3.296
Vaste lasten		1.647	1.907
Schoonmaakkosten		1.525	1.522
Onderhoud		183	637
	18	<u>55.097</u>	<u>56.062</u>
<b>Inventariskosten</b>			
Reparatie en onderhoud inventaris	19	<u>5.199</u>	<u>3.450</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Representatiekosten		-	256
Verpakkingsmaterialen		-	143
Kasverschillen		46	164-
Overige verkoopkosten		425	580
	20	<u>471</u>	<u>815</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telefoonkosten		4.112	3.856
Kopieerkosten		1.956	2.170
Porti		1.023	1.770
Automatiseringskosten		1.281	326
Kantoorbenodigdheden		58	846
	21	<u>8.430</u>	<u>8.968</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Onroerendgoed (Huurdersbelang)		-	14.701
Inventaris		10.026	9.663
	22	<u>10.026</u>	<u>24.364</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Contributies en abonnementen		1.437	2.969
Premies verzekeringen		5.929	4.963
Accountantskosten		-	1.195
Administratiekosten		-	672
Bankkosten		760	489
Bestuurskosten		-	1.496
	23	<u>8.126</u>	<u>11.784</u>
<b>Financieringsbaten</b>			
Spaarrekeningen	24	<u>-</u>	<u>58</u>
<b>Financieringslasten</b>			
Rente lening Rabo	25	<u>2.383</u>	<u>4.837</u>


**Bijzondere baten**


Boekwinst overdracht huurdersbelang


<u>2017</u>	<u>2016</u>
€	€
<u>19.396</u>	

Zundert, 17 mei 2018.

Stichting van Gogh & Zundert

  
Dhr. J.F.J. Brosens  
Voorzitter

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

  
Mw. A.E. Boekestein  
Secretaris