

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	3.065		7.900
Vlottende activa				
<u>Vorraden</u>	2	26.155		11.331
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		8.908		18.100
Belastingen en sociale verzekeringen	3	5.231		2.669
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>6.929</u>		<u>11.441</u>
			21.068	32.210
<u>Liquide middelen</u>	5		<u>18.131</u>	<u>3.793</u>
			<u>68.419</u>	<u>55.234</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserve	6	19.710		30.791
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	<u>9.393</u>		<u>11.081-</u>
			29.103	19.710
Kortlopende schulden				
Crediteuren		12.189		6.458
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8	6.019		5.949
Overige schulden en overlopende passiva	9	<u>21.108</u>		<u>23.117</u>
			<u>39.316</u>	<u>35.524</u>
			<u>68.419</u>	<u>55.234</u>

EXPLOITATIEREKENING 2019

		2019		2018	
		€	%	€	%
Opbrengsten					
Entreegelden	10	30.645		26.388	
Bruto marge winkel, arrangementen ed.	11	28.943		17.449	
Subsidies, bijdragen en giften	12	146.411		116.910	
Overige opbrengsten	13	47.846		45.235	
Som van de opbrengsten		253.845	100,00	205.982	100,00
Kosten exposities en projecten	14	39.978	15,75	26.591	12,91
Personeelskosten	15	110.333	43,46	103.403	50,20
Huisvestingskosten	16	59.849	23,58	59.610	28,94
Inventariskosten	17	5.581	2,20	4.171	2,02
Verkoopkosten	18	604	0,24	66	0,03
Kantoorkosten	19	6.395	2,52	8.928	4,33
Afschrijvingen	20	5.460	2,15	10.026	4,87
Algemene kosten	21	9.711	3,83	7.701	3,74
Som van de kosten		237.911	93,72	220.496	107,05
Netto exploitatieresultaat		15.934	6,28	14.514-	7,05-
Bijzondere lasten	22	6.541		-	
Totaal resultaat		9.393		14.514-	

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		55.188
Cumulatieve afschrijvingen		47.288-
Boekwaarde 1 januari 2019		<u>7.900</u>
Investering		625
Afschrijvingen 2019		5.460-
Boekwaarde 31 december 2019	1	<u>3.065</u>
Afschrijvingspercentage		<u>20%</u>

Vorraden

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
Goederen		24.969	11.331
Verbruiksartikelen		1.186	-
	2	<u>26.155</u>	<u>11.331</u>

VorderingenDebiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 16.519,--. Er is een voorziening voor het risico van oninbaarheid getroffen van € 7.912 (vorig boekjaar nihil).

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
<u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	3	<u>5.231</u>	<u>2.669</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		4.331	9.314
Afrekening entreegelden Museumkaarten		2.576	2.127
Overige vorderingen		22	-
	4	<u>6.929</u>	<u>11.441</u>

Liquide middelen

Rabobank 1706.54.397		15.320	3.123
Kas		2.811	670
	5	<u>18.131</u>	<u>3.793</u>

PASSIVA**Overige reserve**

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Saldo 1 januari		30.791	43.306-
Uit resultaatverdeling		11.081-	74.097
Saldo per 31 december	6	<u>19.710</u>	<u>30.791</u>

Onverdeeld resultaat

Saldo 1 januari		11.081-	74.097
Uit resultaatverdeling		11.081	74.097-
Resultaat boekjaar		9.393	11.081-
Saldo per 31 december	7	<u>9.393</u>	<u>11.081-</u>

Kortlopende schulden

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen	8	<u>6.019</u>	<u>5.949</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>			
Vooruit ontvangen bedragen		10.000	2.688
Accountantskosten		1.000	1.000
Vakantiegeld		4.477	4.381
Stichting Van Gogh Gastatelier		3.508	12.692
Rente en kosten bank		27	49
Overige schulden en overlopende passiva		2.096	2.307
	9	<u>21.108</u>	<u>23.117</u>

Niet uit de balans blijvende financiële verplichtingenHuurverplichting

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 2020 € 48.036

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2019	2018
		€	€
Entreegelden			
Omzet entreegelden exposities		31.856	27.725
Provisie ticketverkoop		1.211-	1.337-
	10	<u>30.645</u>	<u>26.388</u>
Bruto marge winkel, arrangementen ed.			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		25.845	28.267
Inkoopwaarde van de omzet		8.397-	13.106-
		<u>17.448</u>	<u>15.161</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		68%	54%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		12.411	12.831
Inkoopwaarde van de omzet		11.513-	11.839-
		<u>898</u>	<u>992</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		7%	8%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		8.971	6.346
Inkoopwaarde van de omzet		3.214-	4.262-
		<u>5.757</u>	<u>2.084</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		64%	33%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		6.022	9.796
Inkoopwaarde van de omzet		1.182-	10.584-
		<u>4.840</u>	<u>788-</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		80%	-8%
Totale omzet		53.249	57.240
Totale inkoopwaarde van de omzet		24.306-	39.791-
Totale bruto marge	11	<u>28.943</u>	<u>17.449</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		54%	30%

		2019	2018
		€	€
Subsidies, bijdragen en giften			
Subsidie Gemeente Zundert t.b.v. VVV		30.600	30.000
Exploitatiesubsidie Gemeente Zundert		28.050	27.500
Bijdragen Vrienden van Van Gogh		10.737	9.000
Bijdragen uit diverse Fondsen		43.517	5.445
Sponsoring bedrijven		11.070	19.585
Giften en andere bijdragen		22.437	25.380
	12	<u>146.411</u>	<u>116.910</u>
Overige opbrengsten			
Huur Brasserie		32.400	32.240
Werk voor derden		14.079	11.658
Huur van Goghkamer		124	393
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten		1.243	944
	13	<u>47.846</u>	<u>45.235</u>
Kosten exposities en projecten			
Permanente expositie		5.968	6.843
Wisselexposities		22.298	2.417
Publiciteit		6.171	3.862
Educatie		858	1.172
Diverse projecten		3.596	11.917
Documentatiecentrum		1.087	380
	14	<u>39.978</u>	<u>26.591</u>
Personeelskosten			
Brutosalarissen		79.618	78.081
Mutatie reservering vakantiegeld		96	86
Lonen en salarissen		79.714	78.167
Sociale lasten		13.621	12.926
Premie pensioenfonds		7.724	7.640
Werk derden		2.905	-
Vergoeding vrijwilligers		-	1.171
Onkosten vrijwilligers		656	1.061
Andere kosten vrijwilligers		2.684	-
Reiskostenvergoedingen		2.033	1.455
Kantinekosten		748	621
Studie- en opleidingskosten		148	266
Overige personeelskosten		100	96
	15	<u>110.333</u>	<u>103.403</u>
Huisvestingskosten			
Huur pand		46.821	46.637
Energiekosten		21.984	20.727
Doorbelasting energiekosten brasserie		11.603-	12.900-
Restitutie energiebelasting		3.836-	3.900-
Beveiliging		2.410	3.026
Vaste lasten		1.075	1.491
Schoonmaakkosten		2.158	1.595
Onderhoud		840	2.934
	16	<u>59.849</u>	<u>59.610</u>

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
		€	€
Inventariskosten			
Reparatie en onderhoud inventaris		4.541	3.451
Huur kassasysteem		1.040	720
	17	<u>5.581</u>	<u>4.171</u>
Verkoopkosten			
Representatiekosten		100	90
Verpakkingsmaterialen		260	71
Kasverschillen		29-	168-
Overige verkoopkosten		273	73
	18	<u>604</u>	<u>66</u>
Kantoorkosten			
Telefoonkosten		1.175	3.501
Kopieerkosten		1.304	1.287
Porti		819	1.184
Automatiseringskosten		2.889	2.803
Kantoorbenodigdheden		208	153
	19	<u>6.395</u>	<u>8.928</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	20	<u>5.460</u>	<u>10.026</u>
Algemene kosten			
Contributies en abonnementen		4.943	2.053
Premies verzekeringen		2.925	3.472
Advieskosten		1.380	1.680
Bankkosten		463	496
	21	<u>9.711</u>	<u>7.701</u>
Bijzondere lasten			
Verlies debiteuren	22	<u>6.541</u>	<u>-</u>

Zundert, juni 2020.

Stichting van Gogh & Zundert

Dhr. J.F.J. Brosens
Voorzitter

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

Mw. A.E. Boekestein
Secretaris