

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

<b>ACTIVA</b>	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	11.139		14.651
<b>Vlottende activa</b>				
<u>Vorraden</u>	2	11.266		11.615
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		16.415		6.023
Belastingen en sociale verzekeringen	3	4.880		18.341
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>19.024</u>		<u>39.517</u>
			40.319	63.881
<u>Liquide middelen</u>	5		<u>39.629</u>	<u>40.047</u>
			<u>102.353</u>	<u>130.194</u>
 <b>PASSIVA</b>				
<b>Eigen vermogen</b>				
Overige reserve	6	46.396		30.153
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	<u>4.284-</u>		<u>16.243</u>
			42.112	46.396
<b>Langlopende schulden</b>				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8		10.960	11.372
<b>Kortlopende schulden</b>				
Crediteuren		4.922		33.461
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9	5.811		5.874
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>38.548</u>		<u>33.091</u>
			<u>49.281</u>	<u>72.426</u>
			<u>102.353</u>	<u>130.194</u>

**EXPLOITATIEREKENING 2022**

	2022		2021	
	€	%	€	%
<b>Opbrengsten</b>				
Entreegelden	11	31.985	20.141	
Bruto marge winkel, arrangementen ed.	12	24.960	26.572	
Subsidies, bijdragen en giften	13	202.789	161.403	
Overige opbrengsten	14	2.501	7.618	
<b>Som van de opbrengsten</b>		<u>262.235</u>	<u>215.734</u>	<u>100,00</u>
Kosten exposities en projecten	15	84.952	85.580	39,67
Personeelskosten	16	96.433	88.657	41,10
Huisvestingskosten	17	71.438	72.783	33,74
Inventariskosten	18	6.136	6.295	2,92
Verkoopkosten	19	4.262	736	0,34
Kantoorkosten	20	7.983	7.175	3,33
Afschrijvingen	21	3.512	2.402	1,11
Algemene kosten	22	5.150	9.098	4,22
<b>Som van de kosten</b>		<u>279.866</u>	<u>272.726</u>	<u>126,42</u>
<b>Netto exploitatieresultaat</b>		<u>17.631-</u>	<u>56.992-</u>	<u>26,42-</u>
<b>Bijzondere baten</b>	23	<u>13.347</u>	<u>73.235</u>	
<b>Totaal resultaat</b>		<u>4.284-</u>	<u>16.243</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.

Daarnaast is de stichting, in opdracht van de Gemeente Zundert, het aanspreek- en verkooppunt voor toeristen die de Gemeente Zundert en de regio bezoeken.

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		71.150
Cumulatieve afschrijvingen		56.499-
Boekwaarde 1 januari 2022		<u>14.651</u>
Afschrijvingen 2022		3.512-
Boekwaarde 31 december 2022	1	<u>11.139</u>
Afschrijvingspercentage		<u>20%</u>

**Vorraden**

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
Goederen		11.053	10.690
Museumkaarten		-	225
Voorbedrukte tickets		213	700
	2	<u>11.266</u>	<u>11.615</u>

**Vorderingen**Debiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 16.415,--. Er is geen voorziening voor het risico van oninbaarheid getroffen (idem vorig boekjaar).

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
<u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	3	<u>4.880</u>	<u>18.341</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		5.245	4.452
Afrekening entreegelden Museumkaarten e.a.		2.685	1.248
Gemeente Zundert Corona-steun OCW		-	24.031
UWV/Overheid Corona-steun		9.858	8.611
Overige vorderingen		1.236	1.175
	4	<u>19.024</u>	<u>39.517</u>

**Liquide middelen**

Rabobank		35.510	39.622
Kas		3.836	425
Kruisposten		283	-
	5	<u>39.629</u>	<u>40.047</u>

**PASSIVA****Overige reserve**

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
Saldo 1 januari		30.153	29.103
Uit resultaatverdeling		16.243	1.050
Saldo per 31 december	6	<u>46.396</u>	<u>30.153</u>

**Onverdeeld resultaat**

Saldo 1 januari		16.243	1.050
Uit resultaatverdeling		16.243-	1.050-
Resultaat boekjaar		4.284-	16.243
Saldo per 31 december	7	<u>4.284-</u>	<u>16.243</u>

**Langlopende schulden**

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen (achterstand coronatijd)	8	<u>10.960</u>	<u>11.372</u>

Vanwege de corona pandemie is er uitstel van betaling ontvangen voor de betaling van loonheffing over de maanden februari, maart, april en mei 2020. De totale schuld bedroeg € 11.372 en wordt vanaf november 2022 in 60 maandelijkse termijnen van € 206 afgelost.

**Kortlopende schulden**

		<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen	9	<u>5.811</u>	<u>5.874</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruit ontvangen bedragen		27.787	23.050
Accountantskosten		1.000	1.000
Vakantiegeld		4.173	4.049
Premie pensioenfonds		2.723	-
Rente en kosten bank		68	49
Voorschot Museum Kaart		-	1.835
Overige schulden en overlopende passiva		2.797	3.108
	10	<u>38.548</u>	<u>33.091</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 2023 € 56.484.

**TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING**

		2022	2021
		€	€
<b>Entreegelden</b>			
Omzet entreegelden exposities		32.802	20.904
Provisie ticketverkoop		817-	763-
	11	<u>31.985</u>	<u>20.141</u>
<b>Bruto marge winkel, arrangementen ed.</b>			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		28.802	16.672
Inkoopwaarde van de omzet		14.809-	9.590-
		<u>13.993</u>	<u>7.082</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		49%	42%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		13.474	6.330
Inkoopwaarde van de omzet		11.804-	5.346-
		<u>1.670</u>	<u>984</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		12%	16%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		9.340	4.042
Inkoopwaarde van de omzet		2.864-	1.691-
		<u>6.476</u>	<u>2.351</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		69%	58%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		2.959	28.794
Inkoopwaarde van de omzet		138-	12.639-
		<u>2.821</u>	<u>16.155</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		95%	56%
Totale omzet		54.575	55.838
Totale inkoopwaarde van de omzet		29.615-	29.266-
Totale bruto marge	12	<u>24.960</u>	<u>26.572</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		46%	48%

		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<b>Subsidies, bijdragen en giften</b>			
Subsidie Gemeente Zundert		71.407	59.823
Bijdragen Vrienden van Van Gogh		9.000	9.050
Bijdragen uit diverse Fondsen		99.625	84.550
Sponsoring bedrijven		7.822	7.732
Giften en andere bijdragen		14.935	248
	13	<u>202.789</u>	<u>161.403</u>
<b>Overige opbrengsten</b>			
Werk voor derden		1.752	7.000
Huur van Goghkamer		674	556
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten		75	62
	14	<u>2.501</u>	<u>7.618</u>
<b>Kosten exposities en projecten</b>			
Permanente expositie		1.774	604
Wisselexposities		61.376	69.650
Publiciteit		11.696	12.126
Educatie		8.464	-
Diverse projecten		544	2.520
Documentatiecentrum		1.098	680
	15	<u>84.952</u>	<u>85.580</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Brutosalarissen		86.512	84.864
Mutatie reservering vakantiegeld		124	187
Lonen en salarissen		86.636	85.051
Sociale lasten		12.824	13.048
Premie pensioenfonds		8.259	7.471
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid		21.325-	25.466-
Werk derden		1.070	975
Vergoeding vrijwilligers		4.001	2.184
Onkosten en attenties vrijwilligers		1.898	3.010
Reiskostenvergoedingen		1.765	1.358
Kantinekosten		879	704
Studie- en opleidingskosten		154	152
Overige personeelskosten		272	170
	16	<u>96.433</u>	<u>88.657</u>
<b>Huisvestingskosten</b>			
Huur pand		49.336	48.567
Energiekosten		18.820	19.589
Restitutie energiebelasting		4.422-	3.874-
Beveiliging		3.076	3.486
Vaste lasten		1.317	1.263
Schoonmaakkosten		2.594	2.777
Onderhoud en overige huisvestingskosten		717	975
	17	<u>71.438</u>	<u>72.783</u>



		<u>2022</u>	<u>2021</u>
		€	€
<b>Inventariskosten</b>			
Reparatie en onderhoud inventaris		5.160	5.100
Huur kassasysteem e.a.		976	1.195
	18	<u>6.136</u>	<u>6.295</u>
<b>Verkoopkosten</b>			
Representatiekosten		338	181
Verpakkingsmaterialen		53	32
Kasverschillen		87-	128
Website en communicatiekosten		3.472	-
Overige verkoopkosten		486	395
	19	<u>4.262</u>	<u>736</u>
<b>Kantoorkosten</b>			
Telefoonkosten		1.926	1.790
Kopieerkosten		1.392	1.358
Porti		954	711
Automatiseringskosten		3.582	3.005
Kantoorbenodigdheden		129	150
Overige kantoorkosten		-	161
	20	<u>7.983</u>	<u>7.175</u>
<b>Afschrijvingen</b>			
Inventaris	21	<u>3.512</u>	<u>2.402</u>
<b>Algemene kosten</b>			
Contributies en abonnementen		2.242	3.560
Premies verzekeringen		1.711	1.687
Advieskosten		300	3.100
Bankkosten		897	751
	22	<u>5.150</u>	<u>9.098</u>
<b>Bijzondere baten</b>			
<u>Uitkeringen als gevolg van Covid-19 pandemie:</u>			
Bijdrage uit fonds OCW (via Gemeente Zundert)		14.000	38.350
Mondriaan Fonds		-	9.375
Tegemoetkoming Vaste Lasten		653-	25.510
	23	<u>13.347</u>	<u>73.235</u>

Zundert, juni 2023.  
Stichting van Gogh & Zundert

Dhr. J.F.J. Brosens  
Voorzitter

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

Dhr. Mr. P. Oudkerk  
Secretaris