

BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<u>Materiële vaste activa</u>				
Inventaris	1	8.487		11.139
Vlottende activa				
<u>Vorraden</u>	2	9.132		11.266
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren		7.435		16.415
Belastingen en sociale verzekeringen	3	4.986		4.880
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>10.387</u>		<u>19.024</u>
			22.808	40.319
<u>Liquide middelen</u>	5		<u>98.860</u>	<u>39.629</u>
			<u>139.287</u>	<u>102.353</u>
 PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserve	6	42.112		46.396
Onverdeeld resultaat boekjaar	7	<u>34.624-</u>		<u>4.284-</u>
			7.488	42.112
Langlopende schulden				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8		8.665	10.960
Kortlopende schulden				
Crediteuren		11.021		4.922
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9	7.810		5.811
Overige schulden en overlopende passiva	10	<u>104.303</u>		<u>38.548</u>
			<u>123.134</u>	<u>49.281</u>
			<u>139.287</u>	<u>102.353</u>

EXPLOITATIEREKENING 2023

		2023		2022	
		€	%	€	%
Opbrengsten					
Entreegelden	11	39.815		32.548	
Bruto marge winkel, arrangementen ed.	12	26.096		24.397	
Subsidies, bijdragen en giften	13	263.695		202.789	
Overige opbrengsten	14	50.697		2.501	
Som van de opbrengsten		380.303	100,00	262.235	100,00
Kosten exposities en projecten	15	134.721	35,42	84.952	32,40
Personeelskosten	16	152.293	40,05	96.433	36,77
Huisvestingskosten	17	86.700	22,80	71.438	27,24
Inventariskosten	18	7.430	1,95	6.136	2,34
Verkoopkosten	19	17.703	4,65	4.262	1,63
Kantoorkosten	20	8.427	2,22	7.983	3,04
Afschrijvingen	21	3.602	0,95	3.512	1,34
Algemene kosten	22	4.427	1,16	5.150	1,96
Som van de kosten		415.303	109,20	279.866	106,72
Resultaat voor financieringskosten		35.000-	9,20-	17.631-	6,72-
Financieringsbaten	23	553	0,15	-	-
Financieringslasten	24	177	0,05	-	-
Financiële baten en lasten		376	0,10	-	-
Netto exploitatieresultaat		34.624-	9,10-	17.631-	6,72-
Bijzondere baten	25	-		13.347	
Totaal resultaat		34.624-		4.284-	

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		60.011-
Boekwaarde 1 januari 2023		<u>11.139</u>
Investerings 2023		950
Afschrijvingen 2023		3.602-
Boekwaarde 31 december 2023	1	<u>8.487</u>
Afschrijvingspercentage		<u>20%</u>

Vorraden

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
Goederen		8.641	11.053
Museumkaarten		491	-
Voorbedrukte tickets		-	213
	2	<u>9.132</u>	<u>11.266</u>

VorderingenDebiteuren

Het nominale bedrag van de vorderingen bedraagt € 7.434,--. Er is geen voorziening voor het risico van oninbaarheid getroffen (idem vorig boekjaar).

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
<u>Belastingen</u>			
Omzetbelasting	3	<u>4.986</u>	<u>4.880</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten		5.231	5.245
Afrekening entreegelden Museumkaarten e.a.		2.118	2.685
Rente spaarrekening		549	-
UWV/Overheid Corona-steun		-	9.858
Overige vorderingen		2.489	1.236
	4	<u>10.387</u>	<u>19.024</u>

Liquide middelen

Rabobank		95.449	35.510
Kas		3.369	3.836
Kruisposten		42	283
	5	<u>98.860</u>	<u>39.629</u>

PASSIVA**Overige reserve**

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
Saldo 1 januari		46.396	30.153
Uit resultaatverdeling		4.284-	16.243
Saldo per 31 december	6	<u>42.112</u>	<u>46.396</u>

Onverdeeld resultaat

Saldo 1 januari		4.284-	16.243
Uit resultaatverdeling		4.284	16.243-
Resultaat boekjaar		<u>34.624-</u>	<u>4.284-</u>
Saldo per 31 december	7	<u>34.624-</u>	<u>4.284-</u>

Langlopende schulden

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen (achterstand coronatijd)	8	<u>8.665</u>	<u>10.960</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>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
<u>Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		€	€
Loonheffingen	9	<u>7.810</u>	<u>5.811</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vooruit ontvangen bedragen		85.717	27.787
Accountantskosten		1.000	1.000
Vakantiegeld		5.390	4.173
Premie pensioenfonds		1.828	2.723
Rente en kosten bank		68	68
Kosten diverse projecten		6.497	-
Overige schulden en overlopende passiva		<u>3.803</u>	<u>2.797</u>
	10	<u>104.303</u>	<u>38.548</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 2024 € 56.602

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

		2023	2022
		€	€
Entreegelden			
Omzet entreegelden exposities		40.620	33.365
Provisie ticketverkoop		805-	817-
	11	<u>39.815</u>	<u>32.548</u>
Bruto marge winkel, arrangementen ed.			
Bruto marge verkoop goederen			
Omzet		29.334	28.802
Inkoopwaarde van de omzet		14.359-	14.809-
		<u>14.975</u>	<u>13.993</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		51%	49%
Bruto marge cadeaubonnen en kaarten derden			
Omzet		10.382	13.474
Inkoopwaarde van de omzet		8.269-	12.367-
		<u>2.113</u>	<u>1.107</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		20%	8%
Bruto marge arrangementen			
Omzet		13.743	9.340
Inkoopwaarde van de omzet		4.825-	2.864-
		<u>8.918</u>	<u>6.476</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		65%	69%
Bruto marge verkoopkunst en bemiddeling			
Omzet		984	2.959
Inkoopwaarde van de omzet		894-	138-
		<u>90</u>	<u>2.821</u>
Bruto marge in procenten van de omzet		9%	95%
Totale omzet		54.443	54.575
Totale inkoopwaarde van de omzet		28.347-	30.178-
Totale bruto marge	12	<u>26.096</u>	<u>24.397</u>
Totale bruto marge in procenten van de omzet		48%	45%

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
Subsidies, bijdragen en giften			
Subsidie Gemeente Zundert		99.652	71.407
Bijdragen Vrienden van Van Gogh		10.600	9.000
Bijdragen uit diverse Fondsen		76.164	99.625
Verkoop kunst tbv project Tahon		36.697	-
Sponsoring bedrijven		7.632	7.822
Giften en andere bijdragen		<u>32.950</u>	<u>14.935</u>
	13	<u>263.695</u>	<u>202.789</u>
Overige opbrengsten			
Werk voor derden		48.453	1.752
Huur van Goghkamer		1.525	674
Huurbemiddeling panden Natuur Monumenten		719	75
	14	<u>50.697</u>	<u>2.501</u>
Kosten exposities en projecten			
Permanente expositie		1.091	1.774
Wisselexposities		52.112	61.376
Publiciteit		4.881	11.696
Educatie		25.356	8.464
Diverse projecten		13.761	544
Documentatiecentrum		823	1.098
Aankoop collectie (Tahon)		<u>36.697</u>	<u>-</u>
	15	<u>134.721</u>	<u>84.952</u>
Personeelskosten			
Brutosalarissen		108.922	86.512
Mutatie reservering vakantiegeld		<u>1.217</u>	<u>124</u>
Lonen en salarissen		110.139	86.636
Sociale lasten		16.122	12.824
Premie pensioenfonds		11.115	8.259
Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid		-	21.325-
Werk derden		669	1.070
Vergoeding vrijwilligers		5.184	4.001
Onkosten en attenties vrijwilligers		4.970	1.898
Reiskostenvergoedingen		3.090	1.765
Kantinekosten		777	879
Studie- en opleidingskosten		84	154
Overige personeelskosten		<u>143</u>	<u>272</u>
	16	<u>152.293</u>	<u>96.433</u>
Huisvestingskosten			
Huur pand		56.489	49.336
Energiekosten		20.956	18.820
Restitutie energiebelasting		2.890-	4.422-
Beveiliging		4.351	3.076
Vaste lasten		1.237	1.317
Schoonmaakkosten		3.423	2.594
Onderhoud en overige huisvestingskosten		<u>3.134</u>	<u>717</u>
	17	<u>86.700</u>	<u>71.438</u>

		<u>2023</u>	<u>2022</u>
		€	€
Inventariskosten			
Reparatie en onderhoud inventaris		5.963	5.160
Huur kassasysteem e.a.		1.467	976
	18	<u>7.430</u>	<u>6.136</u>
Verkoopkosten			
Representatiekosten		313	338
Verpakkingsmaterialen		279	53
Kasverschillen		312	87-
Website en communicatiekosten		15.580	3.472
Overige verkoopkosten		1.219	486
	19	<u>17.703</u>	<u>4.262</u>
Kantoorkosten			
Telefoonkosten		2.107	1.926
Kopieerkosten		1.396	1.392
Porti		447	954
Automatiseringskosten		4.144	3.582
Kantoorbenodigdheden		333	129
	20	<u>8.427</u>	<u>7.983</u>
Afschrijvingen			
Inventaris	21	<u>3.602</u>	<u>3.512</u>
Algemene kosten			
Contributies en abonnementen		1.326	2.242
Premies verzekeringen		1.800	1.711
Advieskosten		-	300
Bankkosten		1.301	897
	22	<u>4.427</u>	<u>5.150</u>
Financieringsbaten			
Spaarrekeningen	23	<u>553</u>	<u>-</u>
Financieringslasten			
Rente belastingdienst	24	<u>177</u>	<u>-</u>
Bijzondere baten			
Uitkeringen als gevolg van Covid-19 pandemie:			
Bijdrage uit fonds OCW (via Gemeente Zundert)		-	14.000
Tegemoetkoming Vaste Lasten		-	653-
	25	<u>-</u>	<u>13.347</u>

Zundert, 6 juni 2024
Stichting van Gogh & Zundert

Dhr. J.F.J. Brosens
Voorzitter

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

Dhr. Mr. P. Oudkerk
Secretaris