



## FINANCIEEL VERSLAG 2019

Het bestuur van  
Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel  
P/a Nonnenstraat 5  
5301 BE ZALTBOMMEL

## FINANCIEEL VERSLAG 2019

### INHOUDSOPGAVE

### Pagina

#### RAPPORT

I. Algemeen	3
II. Resultaten	3
III. Bestuursverklaring	4
IV. Samenstellingsverklaring	5

#### BIJLAGEN

##### Jaarrekening

1. Balans per 31 december 2019	6
2. Staat van baten en lasten over 2019 van de Stichting	8
3.1 Toelichting algemeen	9
3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2019	10
3.3 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 van de Stichting	13



- 3 -

Aan het bestuur van  
Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel  
P/a Nonnenstraat 5  
5301 BE ZALTBOMMEL

Zaltbommel, 30 maart 2020  
Ons kenmerk: GHo/RvdV/11373

Geacht bestuur,

Overeenkomstig uw opdracht hebben wij de jaarrekening over 2019 van uw stichting samengesteld.  
Onze samenstellingsverklaring is opgenomen onder onderdeel IV van ons verslag op bladzijde 5.

## I. Algemeen

Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel heeft ten doel: het in stand houden en exploiteren van het Stadskasteel te Zaltbommel.

### Inschatting gevolgen COVID-19 virus

Het coronavirus, wat is uitgebroken, heeft mogelijk ook invloed op de exploitatie en continuïteit van Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel. Op het moment van uitbrengen van de jaarrekening is door het bestuur onvoldoende in te schatten wat voor invloed dit zal hebben op de stichting en de continuïteit van de stichting. Waar nodig zijn de nodige maatregelen getroffen en wordt gebruik gemaakt van de door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten.

## II. Resultaten

De exploitatierekening over 2019 sluit met een saldo van negatief € 2.794 tegenover een saldo van positief € 4.826 over 2018. Het resultaat van 2019 is verwerkt in het stichtingsvermogen.



### III. Bestuursverklaring

Hiermee verklaart het bestuur van de Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel, mede gelet op de samenstellingsverklaring onder IV, dat de jaarrekening over 2019 geheel naar waarheid is opgesteld.

<u>Naam</u>	<u>Datering</u>	<u>Handtekening</u>
Mevrouw F.M. van Dam-Peels	.....	.....
De heer R. Korver	.....	.....
De heer H.J.M. Kessel	.....	.....
Mevrouw M.W.M. Noordman	.....	.....
De heer E.J.H. Smeenk	.....	.....
Mevrouw J.M. van der Wedden-Klaver	.....	.....

#### IV. Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Museum Stadskasteel Zaltbommel. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

Zaltbommel, 30 maart 2020

A handwritten signature in blue ink, consisting of a stylized 'G' followed by a flourish, positioned above a horizontal line.

G. Hogenbirk MSc AA RV

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
**(na resultaatbestemming)**

**ACTIVA**

		<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>Materiele vaste activa</b>			
Inventaris	(1)	14.355	18.285
<b>Vlottende activa</b>			
Omzetbelasting	(2)	2.037	7.212
Vorderingen en overlopende activa:			
- waarborgsom koffieautomaat		500	500
- rente		4	4
- vorderingen	(3)	3.072	3.210
Liquide middelen	(4)	59.349	52.118
		<u>64.962</u>	<u>63.044</u>
Totaal		<u>79.317</u> =====	<u>81.329</u> =====





**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 VAN DE STICHTING**

		<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>Baten</b>	(8)	109.408	99.912
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten	(9)	64.558	59.507
Huisvestingskosten	(10)	20.864	20.746
Exploitatiekosten	(11)	14.551	6.168
Algemene kosten	(12)	9.611	8.098
		<u>109.584</u>	<u>94.519</u>
		-176	5.393
Financiële baten en lasten	(13)	-944	-567
		<u>-1.120</u>	<u>4.826</u>
Buitengewone lasten	(14)	-1.674	-
<b>Saldo</b>		<u>-2.794</u>	<u>4.826</u>
		=====	=====



## TOELICHTING ALGEMEEN

### 1. Waarderingsgrondslagen

#### Algemeen

De jaarrekening is, evenals over het voorgaande verslagjaar, opgesteld op basis van historische kosten. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

### 2. Grondslagen van de resultaatbepaling

#### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde goederen en diensten en de kosten en andere lasten over het jaar, tenzij anders vermeld. Winsten worden opgenomen indien en voorzover zij in het boekjaar zijn gerealiseerd. Met verliezen en risico's is reeds rekening gehouden voorzover zij hun oorsprong hebben gevonden voor het einde van het boekjaar.

### 3. Vergelijkende cijfers

De in de jaarrekening opgenomen cijfers van het voorafgaande boekjaar zijn indien noodzakelijk voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>1. Materiele vaste activa</b>		
Inventaris:		
Stand per 1 januari	18.285	-
Investeringen	-	18.285
Af: afschrijvingen	3.930	-
	-----	-----
Stand per 31 december	14.355	18.285
	=====	=====
<b>2. Omzetbelasting</b>		
Lopend jaar	2.037	7.212
	=====	=====
<b>3. Vorderingen</b>		
Entreegelden op rekening	1.969	1.535
Stichting Fieppaviljoen	-	1.448
MkassaPLUS	720	-
Museum jaarkaart december	259	227
Diversen	124	-
	-----	-----
	3.072	3.210
	=====	=====

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<b>4. Liquide middelen</b>		
Rabobank	18.729	36.699
Rabobank	36.703	12.554
ING Bank	2.109	1.137
Kas	1.808	1.728
	<u>59.349</u>	<u>52.118</u>
	=====	=====
<b>5. Stichtingsvermogen</b>		
Stand per 1 januari	61.986	61.986
Mutatie resultaat	-2.794	4.826
Toevoeging naar de voorziening herinrichting tentoonstelling	-	-4.826
	<u>59.192</u>	<u>61.986</u>
	=====	=====
<b>6. Voorzieningen</b>		
Voorzieningen	17.568	17.183
	=====	=====
<b>Voorziening aankoop en restauratie</b>		
Stand per 1 januari	4.325	4.592
Mutatie	-2.006	-267
	<u>2.319</u>	<u>4.325</u>
	=====	=====

31-12-2019                      31-12-2018

**Voorziening publicatie/educatie**

Stand per 1 januari	4.720	2.869
Mutatie	2.366	1.851
	—	—
Stand 31 december	7.086	4.720
	=====	=====

**Voorziening herinrichting tentoonstelling**

Stand per 1 januari	8.138	1.943
Mutatie	25	6.195
	—	—
Stand 31 december	8.163	8.138
	=====	=====

**7. Overige schulden**

Inhuur beheerder	2.018	1.836
Energiekosten	206	-
Overige	333	324
	—	—
	2.557	2.160
	=====	=====

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019 VAN DE STICHTING

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>8. Baten</b>		
Donaties	2.058	1.407
Entreegelden	14.188	10.881
Verkopen winkel en koffiehoeke	4.196	3.086
Verhuur café en tuin	910	-
Subsidie gemeente	58.900	58.900
Stichting museum jaarkaart lopend jaar	8.417	8.749
Stichting museum jaarkaart voorgaand jaar	2.688	2.533
Educatieve projecten	1.051	1.606
Budget conservator	17.000	12.750
	<u>109.408</u>	<u>99.912</u>
	=====	=====
<b>9. Personeelskosten</b>		
Inhuur/personeel	47.966	45.554
Vrijwilligers	1.092	1.203
Conservator	15.500	12.750
	<u>64.558</u>	<u>59.507</u>
	=====	=====
<b>10. Huisvestingskosten</b>		
Huur	6.553	6.453
Energie	6.835	10.249
Beveiliging	2.987	1.478
Schoonmaakkosten	4.013	2.566
	<u>20.388</u>	<u>20.746</u>

- 14 -

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Transport	20388	20746
Onderhoud	476	-
	<u>20.864</u>	<u>20.746</u>
	=====	=====

### 11. Exploitatiekosten

Beheerskosten	1.328	3.583
Onderhoud collectie	993	437
Aanschaffingen	154	440
Promotie en publiciteit	2.634	1.085
Overige museumactiviteiten	3.375	623
Afschrijvingen	3.930	-
Kosten IT en internet	1.367	-
Onderhoud inventaris	770	-
	<u>14.551</u>	<u>6.168</u>
	=====	=====

### 12. Algemene kosten

Telefoon	604	378
Kantoor en porti	300	280
Abonnementen en contributies	2525	1.155
Algemene kosten	820	347
Verzekeringen	4.167	4.140
Accountantskosten	1.195	1.798
	<u>9.611</u>	<u>8.098</u>
	=====	=====



	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>13. Financiële baten en lasten</b>		
Rentelasten	-944 =====	-567 ===
<b>14. Buitengewone lasten</b>		
Fiep stichting	-1.448	-
Kasverschil	-226	-
	----- -1.674 =====	----- - ===

**Ondertekening namens bestuur**

Zaltbommel, 30 maart 2020

F.M. van Dam-Peels  
Voorzitter

R. Korver  
Penningmeester