

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

(na winstbestemming)

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Verbouwingen	3.699		6.504	
Inventaris	3.981		6.010	
		7.680		12.514
Vlottende activa				
Vorraden (2)				
Voorraad souvenirs in museumwinkel		2.000		2.000
Vorderingen (3)				
Debiteuren	3.645		5.065	
Omzetbelasting	6.840		7.675	
Overlopende activa	1.665		7.020	
		12.150		19.760
Liquide middelen (4)		21.033		12.818
		<u>42.863</u>		<u>47.092</u>

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen (5)				
Algemene reserve		-27.976		-35.222
Langlopende schulden (6)				
Schulden aan kredietinstellingen		4.982		24.986
Kortlopende schulden (7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden	20.004		20.004	
Crediteuren	24.837		31.425	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	776		-	
Overlopende passiva	20.240		5.899	
		65.857		57.328

42.863

47.092

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		Realisatie 2019	Realisatie 2018
		€	€
Baten			
Netto-omzet	(8)	252.180	219.422
Sponsorbijdragen	(9)	1.500	1.500
Subsidiebatn	(10)	5.097	382
Som der baten		<u>258.777</u>	<u>221.304</u>
Lasten			
Inkoopwaarde van de omzet	(11)	113.878	39.310
Kosten van beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(12)	16.256	28.768
Sociale lasten	(13)	3.095	5.442
Overige personeelslasten	(14)	18.102	18.995
Afschrijvingen materiële vaste activa	(15)	4.834	14.143
Overige bedrijfslasten	(16)	91.691	141.263
		<u>133.978</u>	<u>208.611</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>10.921</u>	<u>-26.617</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(17)	-	1
Rentelasten en soortgelijke lasten	(18)	-3.675	-2.479
		<u>-3.675</u>	<u>-2.478</u>
Saldo		<u><u>7.246</u></u>	<u><u>-29.095</u></u>
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		<u><u>7.246</u></u>	<u><u>-29.095</u></u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	10.895	24.922
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.523	-4.885	-12.408
	<u>6.504</u>	<u>6.010</u>	<u>12.514</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	<u>-2.805</u>	<u>-2.029</u>	<u>-4.834</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	10.895	24.922
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-10.328	-6.914	-17.242
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>3.699</u>	<u>3.981</u>	<u>7.680</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Verbouwingen			20
Inventaris			0 - 20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Voorraad souvenirs in museumwinkel		
Souvenirs	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	10.312	11.732
Voorziening dubieuze debiteuren	-6.667	-6.667
	<u>3.645</u>	<u>5.065</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>6.840</u>	<u>7.675</u>
----------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	441	5.918
Rente	-	1
Verzekeringen	1.224	791
Vooruitbetaalde kantoorlasten	-	310
	<u>1.665</u>	<u>7.020</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank NL90 RABO 0102 4977 53	13.472	4.619
Rabobank NL23 RABO 3662 5342 74	1.557	1.556
Rabobank NL24 RABO 0311 6392 83	3.616	5.431
Rabobank NL21 RABO 0315 4605 55	1.409	512
Kas	979	-
Gelden onderweg	-	700
	<u>21.033</u>	<u>12.818</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	2019	2018
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	-35.222	-6.127
Resultaatbestemming boekjaar	7.246	-29.095
Stand per 31 december	<u>-27.976</u>	<u>-35.222</u>

6. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736	<u>4.982</u>	<u>24.986</u>

	2019	2018
	€	€
<i>Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736</i>		
Stand per 1 januari	44.990	64.994
Aflossing	-20.004	-20.004
Stand per 31 december	24.986	44.990
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-20.004	-20.004
Langlopend deel per 31 december	<u>4.982</u>	<u>24.986</u>

Deze lening ad € 100.000 is verstrekt d.d. 27 april 2016. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,3% vast voor de eerste 3 jaar. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.667. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 15.

Zekerheden en nadere voorwaarden:

- eerste pandrecht TukTuks (inventaris);
- nakoming van de negative pledge en de pari passu;
- borgstelling van maximaal € 50.000 door de Gemeente Lingewaard.

7. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening o/g Rabobank	<u>20.004</u>	<u>20.004</u>
Crediteuren		
Crediteuren	<u>24.837</u>	<u>31.425</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>776</u>	<u>-</u>
Overlopende passiva		
Nog te ontvangen inkoopfacturen	2.440	5.899
Nog te besteden subsidie waterkrachtinstallatie	<u>17.800</u>	<u>-</u>
	<u>20.240</u>	<u>5.899</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichting

Met de Gemeente Lingewaard is een huurovereenkomst aangegaan voor de periode van 1 april 2016 tot en met 31 maart 2021. De huurprijs per jaar bedraagt ultimo boekjaar € 20.690.

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronavirus

Naar verwachting zal het jaar 2020 een groot verlies laten zien, maar wordt er dusdanige financiële ondersteuning vanuit de overheden verwacht, dat de stichting haar activiteiten kan blijven voortzetten.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
8. Netto-omzet		
Entreegelden/catering	232.180	204.485
Exploitatiebijdrage Gemeente Lingewaard	20.000	14.938
	<u>252.180</u>	<u>219.423</u>
9. Sponsorbijdragen		
Sponsoring ONS Accountants en Belastingadviseurs B.V.	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
10. Subsidiebat		
Overige subsidies	<u>5.097</u>	<u>382</u>
11. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen souvenirs	2.826	5.524
Kosten catering en eigen horeca	67.010	29.988
Kosten uitbesteed werk	9.133	3.798
Kosten boekingsbureau (Fort Evenementen)	34.909	-
	<u>113.878</u>	<u>39.310</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Personeelslasten

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
12. Lonen en salarissen		
Brutolonen	16.256	31.567
Mutatie vakantiegeldverplichting	-	-2.799
	<u>16.256</u>	<u>28.768</u>
13. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>3.095</u>	<u>5.442</u>
14. Overige personeelslasten		
Reis- en verblijflasten	870	538
Kantinelasten	4.380	5.102
Bedrijfskleding	187	626
Overige personeelslasten	753	1.904
Vrienden Fort, vrijwilligersvergoedingen	11.912	10.825
	<u>18.102</u>	<u>18.995</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).		
Afschrijvingen		
15. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Verbouwingen	2.805	2.805
Inventaris	2.029	2.145
	<u>4.834</u>	<u>4.950</u>
Boekverlies materiële vaste activa	-	9.193
	<u>4.834</u>	<u>14.143</u>
16. Overige bedrijfslasten		
Huisvestingslasten	51.685	56.145
Exploitatielasten transportmiddelen	4.301	5.347
Kantoorlasten	24.946	23.544
Verkooplasten	7.764	13.571
Algemene lasten	2.995	42.656
	<u>91.691</u>	<u>141.263</u>