

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden
gevestigd te Doornenburg (statutair te Lingewaard)

Publicatierapport 2022

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		2.769		3.484
Vlottende activa				
Vorraden (2)				
Vorraad souvenirs in museumwinkel		2.000		2.000
Vorderingen (3)				
Debiteuren	2.931		1.732	
Omzetbelasting	3.357		-	
Overlopende activa	22.296		5.499	
		<u>28.584</u>		<u>7.231</u>
Liquide middelen (4)		126.141		103.136
		<u>159.494</u>		<u>115.851</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen	(5)			
Algemene reserve		121.967		60.510
Langlopende schulden	(6)			
Belastingen en premies sociale verzekeringen		12.866		16.718
Kortlopende schulden	(7)			
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		-	8.316	
Crediteuren		8.751	7.527	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		4.882	4.983	
Overlopende passiva		11.028	17.797	
		<u>24.661</u>	<u>38.623</u>	
		<u><u>159.494</u></u>	<u><u>115.851</u></u>	

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Realisatie 2021
		€	€
Baten			
Netto-omzet	(8)	276.685	175.581
Sponsorbijdragen	(9)	9.462	10.700
Subsidiebatens	(10)	13.000	65.295
Overige baten	(11)	-	281
Som der baten		<u>299.147</u>	<u>251.857</u>
Lasten			
Inkoopwaarde van de omzet	(12)	61.082	30.818
Kosten van beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(13)	36.033	35.298
Sociale lasten	(14)	9.046	9.551
Overige personeelslasten	(15)	26.947	21.596
Afschrijvingen materiële vaste activa	(16)	715	1.828
Huisvestingslasten	(17)	54.960	45.649
Exploitatielasten transportmiddelen	(18)	3.517	2.325
Kantoorlasten	(19)	15.535	16.747
Museum- en beleeffortlasten	(20)	11.118	10.823
Verkooplasten	(21)	12.668	3.347
Algemene lasten	(22)	4.337	4.759
		<u>174.876</u>	<u>151.923</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>63.189</u>	<u>69.116</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(23)	-1.732	-2.204
Saldo		<u><u>61.457</u></u>	<u><u>66.912</u></u>
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		<u><u>61.457</u></u>	<u><u>66.912</u></u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	13.374	27.401
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.027	-9.890	-23.917
	<u>-</u>	<u>3.484</u>	<u>3.484</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-715	-715
	<u>-</u>	<u>-715</u>	<u>-715</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	13.374	27.401
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.027	-10.605	-24.632
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>-</u>	<u>2.769</u>	<u>2.769</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Verbouwingen			20
Inventaris			0 - 20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Voorraad souvenirs in museumwinkel		
Souvenirs	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	9.598	8.399
Voorziening dubieuze debiteuren	-6.667	-6.667
	<u>2.931</u>	<u>1.732</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>3.357</u>	<u>-</u>
----------------	--------------	----------

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	10.084	3.361
Verzekeringen	538	691
Energie	9.193	909
Vooruitbetaalde kantoorlasten	2.481	538
	<u>22.296</u>	<u>5.499</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank NL90 RABO 0102 4977 53	117.851	98.948
Rabobank NL23 RABO 3662 5342 74	1.558	1.557
Rabobank NL24 RABO 0311 6392 83	4.122	1.733
Rabobank NL21 RABO 0315 4605 55	1.505	636
Kas	1.105	262
	<u>126.141</u>	<u>103.136</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	2022	2021
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	60.510	-6.402
Resultaatbestemming boekjaar	61.457	66.912
Stand per 31 december	<u>121.967</u>	<u>60.510</u>

6. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen

Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736

Stand per 1 januari	8.316	18.318
Aflossing	-8.316	-10.002
Stand per 31 december	-	8.316
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-8.316
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</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.

De lening is per 1 juni 2022 volledig afgelost.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	10.633	13.359
Omzetbelasting	2.233	3.359
	<u>12.866</u>	<u>16.718</u>

7. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening o/g Rabobank	-	8.316
Crediteuren		
Crediteuren	8.751	7.527
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	-	2.659
Loonheffing	4.882	2.324
	4.882	4.983
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.551	1.592
Nog te betalen netto loon	3.937	2.549
Nog te ontvangen inkoopfacturen	1.227	1.000
Nog te besteden subsidie waterkrachtinstallatie	-	7.500
Vooruitgefactureerde omzet	-	156
Vooruitontvangen subsidies	4.313	5.000
	11.028	17.797

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 en deze wordt stilzwijgend verlengd.

Vanwege het coronavirus wordt er door de gemeente in 2022 afgezien van huur. De huurprijs per jaar bedraagt ultimo boekjaar € 22.235.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
8. Netto-omzet		
Entreegelden/catering	256.685	155.581
Exploitatiebijdrage Gemeente Lingewaard	10.000	10.000
Bijdrage groen onderhoud	10.000	10.000
	<u>276.685</u>	<u>175.581</u>
9. Sponsorbijdragen		
Sponsoring ONS Accountants en Belastingadviseurs B.V.	1.500	3.325
Giften	7.962	7.375
	<u>9.462</u>	<u>10.700</u>
10. Subsidiebat		
Subsidies	<u>13.000</u>	<u>65.295</u>
Onder de post subsidies vallen de volgende verkregen subsidies:		
- De Gemeente Lingewaard van € 5.500 ten behoeve van de coronamaatregelen.		
- Een vrijval van € 7.500 ten behoeve van het project "vooronderzoek waterkrachtinstallatie" in verband met het werk van vrijwilligers.		
- Kickstart Cultuurfonds ten behoeve van de realisatie van een toegangscontrolepunt van € 5.000 waarvoor ook € 5.000 aan kosten tegenover staan.		
11. Overige baten		
Tijdelijke noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid (NOW)	<u>-</u>	<u>281</u>
12. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen souvenirs	4.601	2.706
Kosten catering en eigen horeca	55.093	25.072
Kosten boekingsbureau	1.388	3.040
	<u>61.082</u>	<u>30.818</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Personeelslasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
13. Lonen en salarissen		
Brutolonen	35.992	35.619
Mutatie vakantiegeldverplichting	41	-321
	<u>36.033</u>	<u>35.298</u>
14. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>9.046</u>	<u>9.551</u>
15. Overige personeelslasten		
Reis- en verblijflasten	1.592	1.729
Kantinelasten	1.815	1.341
Bedrijfskleding	3.516	1.093
Overige personeelslasten	2.934	3.580
Vrienden Fort, vrijwilligersvergoedingen	17.090	13.853
	<u>26.947</u>	<u>21.596</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2022 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2021: 1).

Afschrijvingen

16. Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwingen	-	887
Inventaris	715	941
	<u>715</u>	<u>1.828</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
17. Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	-	7.168
Gas water licht	32.390	18.505
Onderhoud onroerende zaak	969	1.462
Plaatselijke lasten en heffingen	513	493
Schoonmaaklasten	6.068	2.833
Kleine aanschaffingen inventaris	2.755	4.174
Onderhoud machines / installaties	1.243	1.163
Overige huisvestingskosten	708	950
Onderhoud groenvoorzieningen	10.314	8.901
	<u>54.960</u>	<u>45.649</u>
18. Exploitatielasten transportmiddelen		
Reparatie en onderhoud tuktuk	2.452	1.205
Verzekering	1.065	1.120
	<u>3.517</u>	<u>2.325</u>
19. Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	649	1.241
Drukwerk	590	1.952
Onderhoud inventaris	242	660
Automatiseringslasten	9.859	8.911
Telefoon	2.967	2.778
Porti	11	15
Contributies en abonnementen	1.217	1.190
	<u>15.535</u>	<u>16.747</u>
20. Museum- en beleeffortlasten		
Beleevenisactiviteiten	<u>11.118</u>	<u>10.823</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	Realisatie 2022	Realisatie 2021
	€	€
21. Verkooplasten		
Reclame- en advertentielasten	3.794	2.157
Representatielasten	831	1.126
Marketing kosten	8.043	-
Lunchkosten	-	64
	<u>12.668</u>	<u>3.347</u>
22. Algemene lasten		
Accountantslasten (sponsoring)	1.500	1.500
Verzekeringen	2.095	1.839
Boetes Belastingdienst	-	160
Overige algemene lasten	742	1.260
	<u>4.337</u>	<u>4.759</u>
Financiële baten en lasten		
23. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankrente en -lasten	1.598	1.486
Rente Belastingdienst	42	-
Rente lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736	92	718
	<u>1.732</u>	<u>2.204</u>