

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

Publicatierapport 2023

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023

(na resultaatbestemming)

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		13.531		2.769
Vlottende activa				
Vorraden (2)				
Vorraad souvenirs in museumwinkel		2.000		2.000
Vorderingen (3)				
Debiteuren	8.252		2.931	
Omzetbelasting	-		3.357	
Overlopende activa	8.924		22.296	
		17.176		28.584
Liquide middelen (4)		211.980		126.141
		<u>244.687</u>		<u>159.494</u>

	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Reserves en fondsen (5)				
Algemene reserve		189.815		121.967
Langlopende schulden (6)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		9.503		12.866
Kortlopende schulden (7)				
Crediteuren	5.997		8.751	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	6.110		4.882	
Overlopende passiva	<u>33.262</u>		<u>11.028</u>	
		45.369		24.661
		<u>244.687</u>		<u>159.494</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		Realisatie 2023	Realisatie 2022
		€	€
Baten			
Netto-omzet	(8)	337.522	276.685
Sponsorbijdragen	(9)	8.850	9.462
Subsidiebatens	(10)	-	13.000
Som der baten		<u>346.372</u>	<u>299.147</u>
Lasten			
Inkoopwaarde van de omzet	(11)	53.776	61.082
Kosten van beheer en administratie			
Lonen en salarissen	(12)	46.292	36.033
Sociale lasten	(13)	11.430	9.046
Overige personeelslasten	(14)	32.504	26.947
Afschrijvingen materiële vaste activa	(15)	1.153	715
Huisvestingslasten	(16)	71.737	54.960
Exploitatielasten transportmiddelen	(17)	7.705	3.517
Kantoorlasten	(18)	24.627	15.535
Museum- en beleeffortlasten	(19)	11.059	11.118
Verkooplasten	(20)	10.496	12.668
Algemene lasten	(21)	5.584	4.337
		<u>222.587</u>	<u>174.876</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>70.009</u>	<u>63.189</u>
Rentelasten en soortgelijke lasten	(22)	-2.161	-1.732
Saldo		<u><u>67.848</u></u>	<u><u>61.457</u></u>
Resultaatbestemming			
Algemene reserve		<u><u>67.848</u></u>	<u><u>61.457</u></u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	13.374	27.401
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.027	-10.605	-24.632
	-	2.769	2.769
<i>Mutaties</i>			
Investerings	-	11.915	11.915
Afschrijvingen	-	-1.153	-1.153
	-	10.762	10.762
<i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	25.289	39.316
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-14.027	-11.758	-25.785
Boekwaarde per 31 december 2023	-	13.531	13.531

Onder de post investeringen vallen de volgende verkregen subsidies:

- Een subsidie van € 5.551 ten behoeve van het project "digitale hulpmiddelen educa".
- Prins Bernhard Cultuurfonds € 5.000 ten behoeve van het project "digitale rondleidingen".

Deze subsidies zijn ontvangen voor de aanschaf van inventaris.

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwingen	20
Inventaris	0 - 20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Voorraad souvenirs in museumwinkel		
Souvenirs	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	14.919	9.598
Voorziening dubieuze debiteuren	-6.667	-6.667
	<u>8.252</u>	<u>2.931</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

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

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	5.261	10.084
Verzekeringen	1.053	538
Energie	1.365	9.193
Vooruitbetaalde kantoorlasten	1.245	2.481
	<u>8.924</u>	<u>22.296</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank NL90 RABO 0102 4977 53	98.629	117.851
Rabobank NL23 RABO 3662 5342 74	101.558	1.558
Rabobank NL24 RABO 0311 6392 83	8.886	4.122
Rabobank NL21 RABO 0315 4605 55	1.328	1.505
Kas	1.579	1.105
	<u>211.980</u>	<u>126.141</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	2023	2022
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	121.967	60.510
Resultaatbestemming boekjaar	67.848	61.457
Stand per 31 december	<u>189.815</u>	<u>121.967</u>

6. Langlopende schulden

Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736

Stand per 1 januari	-	8.316
Aflossing	-	-8.316
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
Langlopend deel per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Deze lening is per 1 juni 2022 volledig afgelost.

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.818	10.633
Omzetbelasting	1.685	2.233
	<u>9.503</u>	<u>12.866</u>

7. Kortlopende schulden

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	5.997	8.751
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	1.510	-
Loonheffing	4.600	4.882
	6.110	4.882
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.667	1.551
Nog te betalen netto loon	3.166	3.937
Reis- en verblijfskosten	1.548	1.227
Vooruitgefactureerde omzet	635	-
Vooruitontvangen subsidies	26.246	4.313
	33.262	11.028

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.
De huurprijs per jaar bedraagt ultimo boekjaar € 25.414.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
8. Netto-omzet		
Entreegelden/catering	314.662	256.685
Exploitatiebijdrage Gemeente Lingewaard	11.430	10.000
Bijdrage groen onderhoud	11.430	10.000
	<u>337.522</u>	<u>276.685</u>
9. Sponsorbijdragen		
Sponsoring ONS Accountants en Belastingadviseurs B.V.	1.500	1.500
Giften	7.350	7.962
	<u>8.850</u>	<u>9.462</u>
10. Subsidiebatn		
Subsidies	-	13.000
11. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen souvenirs	3.564	4.601
Kosten catering en eigen horeca	48.979	55.093
Kosten boekingsbureau	1.233	1.388
	<u>53.776</u>	<u>61.082</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Personeelslasten

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
12. Lonen en salarissen		
Brutolonen	46.176	35.992
Mutatie vakantiegeldverplichting	116	41
	<u>46.292</u>	<u>36.033</u>
13. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>11.430</u>	<u>9.046</u>
14. Overige personeelslasten		
Reis- en verblijflasten	1.957	1.592
Kantinelasten	692	1.815
Bedrijfskleding	1.520	3.516
Overige personeelslasten	5.789	2.934
Vrienden Fort, vrijwilligersvergoedingen	22.546	17.090
	<u>32.504</u>	<u>26.947</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2023 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2022: 1).

Afschrijvingen

15. Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>1.153</u>	<u>715</u>
------------	--------------	------------

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Overige bedrijfslasten

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
16. Huisvestingslasten		
Huur onroerende zaak	25.414	-
Gas water licht	18.088	32.390
Onderhoud onroerende zaak	1.637	969
Plaatselijke lasten en heffingen	330	513
Schoonmaaklasten	7.747	6.068
Kleine aanschaffingen inventaris	3.331	2.755
Onderhoud machines / installaties	5.405	1.243
Overige huisvestingskosten	758	708
Onderhoud groenvoorzieningen	9.027	10.314
	<u>71.737</u>	<u>54.960</u>
17. Exploitatielasten transportmiddelen		
Reparatie en onderhoud tuktuk	6.968	2.452
Verzekering	737	1.065
	<u>7.705</u>	<u>3.517</u>
18. Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	757	649
Drukwerk	1.256	590
Onderhoud inventaris	320	242
Automatiseringslasten	16.278	9.859
Telefoon	3.835	2.967
Porti	16	11
Contributies en abonnementen	2.165	1.217
	<u>24.627</u>	<u>15.535</u>
19. Museum- en beleeffortlasten		
Belevenisactiviteiten	<u>11.059</u>	<u>11.118</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	Realisatie 2023	Realisatie 2022
	€	€
20. Verkooplasten		
Reclame- en advertentielasten	9.829	3.794
Representatielasten	607	831
Marketing kosten	-	8.043
Lunchkosten	60	-
	<u>10.496</u>	<u>12.668</u>
21. Algemene lasten		
Accountantslasten (sponsoring)	1.500	1.500
Verzekeringen	1.412	2.095
Boetes Belastingdienst	50	-
Overige algemene lasten	2.622	742
	<u>5.584</u>	<u>4.337</u>
Financiële baten en lasten		
22. Rentelasten en soortgelijke lasten		
Bankrente en -lasten	1.865	1.598
Rente Belastingdienst	296	42
Rente lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736	-	92
	<u>2.161</u>	<u>1.732</u>