

JAARREKENING 2023

STICHTING GREBBELINIE BEZOEKERSCENTRUM
TE RENSWOUDE



INHOUDSOPGAVE

Rapport

Algemeen	3
Exploitatieresultaat	3

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023	4
Staat van baten en lasten over 2023	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	8

Overige gegevens

Voorstel saldo exploitatierekening	10
Gebeurtenissen na balansdatum	10

RAPPORT

Algemeen

Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum, statutair gevestigd te gemeente Renswoude, bestaan voornamelijk uit, het exploiteren van een levend en actief Grebbelinie bezoekerscentrum inclusief een museaal gedeelte. Het bewaken en het overbrengen van het verhaal en het culturele erfgoed van de Grebbelinie aan het publiek. Het versterken en onder de aandacht brengen van de Grebbelinie als onderdeel van de cultuurhistorie van Nederland.

Oprichting Stichting

Bij notariële akte d.d. 21 september 2017 verleden voor notaris A.H. Korlaar te Scherpenzeel is opgericht de Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum. De activiteiten worden met ingang van vornoemde datum/ respectievelijk eerdere datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting. De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de kamer van koophandel voor Midden-Nederland onder het nummer 69795363.

Vergelijking voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar. Waar nodig zijn de vergelijkende cijfers aangepast voor wat betreft opmaak en rubricering.

Exploitatieresultaat

Bespreking van de resultaten

Het exploitatieresultaat over 2023 bedraagt -/- € 5.246,- (2022: -/- € 11.702,-).

Het resultaat kan als volgt worden samengevat:

	2023		2022	
	€	% vd bruto marge	€	% vd bruto marge
Netto Omzet	109.970		112.351	
Kostprijs van de omzet	6.779		6.082	
Bruto Marge	<u>103.192</u>	<u>100%</u>	<u>106.269</u>	<u>100%</u>
Personeelskosten	71.432	69%	73.457	69%
Kosten vrijwilligers	2.346	2%	1.471	1%
Huisvestingskosten	18.153	18%	22.108	21%
Afschrijving materiele vaste activa	679	1%	784	1%
Bestuurskosten	405	0%	385	0%
Promotiekosten	7.360	7%	8.530	8%
Kantoorkosten	1.834	2%	1.397	1%
Algemene kosten	6.229	6%	9.839	9%
Som der exploitatiekosten	<u>108.438</u>	<u>105%</u>	<u>117.971</u>	<u>111%</u>
Exploitatieresultaat	-5.246	-5%	-11.702	-11%
Financiële baten en lasten	-	0%	-	0%
Netto resultaat	<u>-5.246</u>	<u>-5%</u>	<u>-11.702</u>	<u>-11%</u>

JAARREKENING 2023

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

Balans per 31 december 2023

(na voorstel resultaatverdeling)

	31 december 2023	31 december 2022
ACTIVA	€	€
Vaste activa		
Inventaris	331	1.010
Vlottende activa		
Voorraad goederen	2.500	2.500
Vorderingen		
Debiteuren	775	210
Overige vorderingen en overlopende activa	2.383	9.683
Liquide middelen	<u>13.239</u>	<u>18.856</u>
	<u>19.228</u>	<u>32.259</u>
	31 december 2023	31 december 2022
PASSIVA	€	€
Eigen vermogen	13.368	18.614
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	580	3.564
Omzetbelasting	-	-
Loonheffing	-	-
Pensioenpremie	-	1.124
Vakantiegeld	2.291	2.291
Netto loon	-	1.296
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.989</u>	<u>5.370</u>
	<u>5.860</u>	<u>13.645</u>
	<u>19.228</u>	<u>32.259</u>

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

Staat van baten en lasten over 2023

	2023	2022
ACTIVA	€	€
Netto Omzet	109.970	112.351
Kostprijs van de omzet	<u>6.779</u>	<u>6.082</u>
Bruto Marge	103.192	106.269
Personeelskosten	71.432	73.457
Vrijwilligers	2.346	1.471
Huisvestingskosten	18.153	25.943
Afschrijving materiele vaste activa	679	784
Bestuurskosten	405	385
Promotiekosten	7.360	8.530
Kantoorkosten	1.834	1.094
Algemene kosten	<u>6.229</u>	<u>6.307</u>
Som der bedrijfslasten	<u>108.438</u>	<u>117.971</u>
Exploitatieresultaat	-5.246	-11.702
Andere rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>-</u>	<u>-</u>
Netto resultaat	<u><u>-5.246</u></u>	<u><u>-11.702</u></u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van de activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het exploitatieresultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten enerzijds en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Exploitatieresultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de met de betreffende baten samenhangende uitgaven zijn gedaan en verantwoord in de jaarrekening. Tevens dient te zijn voldaan aan de hiermee samenhangende verplichtingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

Toelichting op de balans

	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA	€	€
Vaste activa		
Materiele vaste activa		
Inventaris	<u>331</u>	<u>1.010</u>
Vlottende activa		
Voorraad Goederen		
Voorraad Goederen Winkel	<u>2.500</u>	<u>2.500</u>
Vorderingen		
Debiteuren	<u>775</u>	<u>210</u>
Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
Overige vorderingen en overlopende activa		
Omzetbelasting	2.383	2.051
Loonheffing	-	5.677
Nog te ontvangen subsidies	-	1.955
	<u>2.383</u>	<u>9.683</u>
Liquide middelen		
Rabobank	12.559	18.659
Kas	<u>680</u>	<u>197</u>
	<u>13.239</u>	<u>18.856</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Vrij besteedbaar eigen vermogen	18.614	30.316
Resultaat	<u>-5.246</u>	<u>-11.702</u>
	<u>13.368</u>	<u>18.614</u>
Kortlopende schulden		
Crediteuren	580	3.564
Loonheffing	-	-
Pensioenpremie	-	1.124
Vakantiegeld	2.291	2.291
Netto loon	-	1.296
	<u>2.871</u>	<u>8.275</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	-	-
Overige nog te betalen kosten	<u>2.989</u>	<u>5.370</u>
	<u>2.989</u>	<u>5.370</u>

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Netto omzet		
Omzet Kaartverkoop	43.628	36.276
Omzet Winkel	11.383	10.825
Subsidies gemeenten en waterschap	18.400	30.250
Subsidie provincie Utrecht	25.000	35.000
Subsidie Grebbelounge	11.150	-
Overige baten	409	-
	<u>109.970</u>	<u>112.351</u>

Lasten

Kostprijs van de omzet

Inkoop winkel	6.779	5.932
Inkoop overige	-	150
	<u>6.779</u>	<u>6.082</u>

Gemiddeld aantal werknemers

In 2023 heeft de stichting 1 medewerker in dienst
(2022: 1 Medewerker in dienst)

	2023	2022
	€	€
Personeelskosten		
Salariskosten	53.746	53.746
Sociale lasten	8.535	8.488
Pensioenlasten	7.772	9.112
Overige personeelskosten	1.379	2.111
	<u>71.432</u>	<u>73.457</u>

Kosten vrijwilligers

Reis- en verblijfkosten vrijwilligers	2.346	1.471
	<u>2.346</u>	<u>1.471</u>

Huisvestingskosten

Huur	-	-
Gas, water en elektra	10.135	11.056
Onderhoudskosten	5.455	4.071
Kleine aanschaffingen	2.260	3.532
Verzekeringen	303	303
Overige huisvestingskosten	-	6.981
	<u>18.153</u>	<u>25.943</u>

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	2022
	€	€
Afschrijving materiele vaste activa		
Afschrijvingskosten inventaris	679	784
	<u>679</u>	<u>784</u>
Bestuurskosten		
Verzekering	405	385
Overige bestuurskosten	-	-
	<u>405</u>	<u>385</u>
Promotiekosten		
Website	1.165	3.750
Kosten marketing	6.195	4.780
	<u>7.360</u>	<u>8.530</u>
Kantoorkosten		
Telefoonkosten / Internet	648	336
Kantoorbenodigdheden	1.186	758
	<u>1.834</u>	<u>1.094</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	2.565	3.258
Advieskosten	755	325
Kosten betalingsverkeer	1.419	1.284
Overige kosten	1.490	1.440
	<u>6.229</u>	<u>6.307</u>

OVERIGE GEGEVENS

Stichting Grebbelinie Bezoekerscentrum

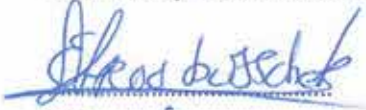
Voorstel saldo exploitatierekening

Een eventueel saldo wordt verrekend met het vrij besteedbaar eigen vermogen, een bestemmingsfonds en/of de bestemmingsreserve.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen bijzondere gebeurtenissen na balansdatum.

Renswoude, 1.23-03-2024



E. Strooboscher
Voorzitter



H. van de Wetering
Penningmeester