



# Vereniging

## Genootschap 'Oud Noordwijk'

### Financieel verslag 2017 en begroting 2018 Ledenvergadering 28 maart 2018

#### Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	1
Aandachtspunten in het financieel verslag .....	2
Algemeen .....	2
Samenwerkingsovereenkomst met Stichting Noordwijk Marketing (SNM) .....	2
Wijziging van de grondslag voor omzetbelasting (BTW) .....	2
Stichting Museum Boerderij Noordwijk (SMBN).....	3
Tot slot.....	3
Balans 2017 .....	4
Toelichting op de Balans .....	5
Activa .....	5
Passiva .....	5
Resultaatrekening 2017 en begroting 2018 .....	7
Baten .....	8
Lasten .....	9
Berekening resultaat.....	9
Toelichting op de realisatie 2017 .....	10
Toelichting op de inkomsten .....	10
Toelichting op de uitgaven .....	10
Toelichting bij het resultaat.....	10
Toelichting op de begroting 2018 .....	11
Begroting van de inkomsten.....	11
Begroting van de uitgaven .....	11
Begroting van het resultaat.....	11



## Aandachtspunten in het financieel verslag

### Algemeen

De exploitatie van het Genootschap 'Oud Noordwijk' kon worden afgesloten met een positief saldo van € 3.928,-. Dit resultaat is toegevoegd aan de egalisatiereserve.

In 2016 is de boekhouding in opdracht gegeven aan Administratiekantoor ASP. Dit jaar is de samenwerking met ASP verder uitgebreid met fiscaal advies ten aanzien van de beoogde uitbreiding van Museum Noordwijk.

De contributies voor het Genootschap zijn voor het jaar 2017 onveranderd gebleven:

- Leden in de gemeente Noordwijk € 15,00
- Leden buiten Noordwijk € 17,50
- Leden buiten Nederland € 20,00

Voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten wordt verwezen naar het jaarverslag 2017 in de speciale editie van de Blauwdotter. Vanuit een financieel perspectief verdienen twee onderwerpen bijzondere aandacht in dit financieel verslag:

- De samenwerkingsovereenkomst met Stichting Noordwijk Marketing betreffende het realiseren en bemensen van VVV Noordwijk in Museum Noordwijk.
- Als onderdeel van de uitwerking van de uitbreidingsplannen voor Museum Noordwijk heeft het Genootschap fiscaal advies gezocht ten aanzien van de beperkte BTW plicht.

### Samenwerkingsovereenkomst met Stichting Noordwijk Marketing (SNM)

Om binnen- en buitenlandse gasten in Noordwijk goed van dienst te kunnen zijn, heeft het bestuur van de Stichting Noordwijk Marketing besloten om naast de in de openbare ruimte geplaatste informatiezuilen ook over een fysiek VVV kantoor te willen beschikken.

Desgevraagd heeft het bestuur van het Genootschap in januari 2017 ermee ingestemd in Museum Noordwijk een ruimte beschikbaar te stellen voor deze VVV activiteiten.

Teneinde de taken en verplichtingen, c.q. verantwoordelijkheden die voortvloeien uit deze samenwerking vanaf de start eenduidig vast te leggen, zijn beide partijen een overeenkomst aangegaan. Hierin zijn onder andere afspraken gemaakt ten aanzien van de inrichting van het VVV kantoor, de openingstijden en de bemensing, alsmede een aantal financiële zaken:

- Jaarlijks huisvestigingsvergoeding voor het Genootschap.
- Verrekening van de door het Genootschap betaalde facturen voor de verbouwing tot VVV kantoor.
- Verrekening van de door het Genootschap betaalde vergoeding aan de VVV receptionisten.
- Verrekening van de verkochte VVV artikelen.

Ook is afgesproken om in oktober 2018 de aangegane samenwerking te evalueren. De uitkomst van deze evaluatie kan aanleiding zijn de overeenkomst bij te stellen.

### Wijziging van de grondslag voor omzetbelasting (BTW)

Lange tijd is gedacht dat het Genootschap beperkt BTW plichtig was, omdat er geen omzetbelasting werd ingehouden op de contributie. Dit maakte niet alleen het budgetteren erg lastig, maar had ook tot gevolg dat een substantieel deel van de betaalde BTW niet kon worden teruggevorderd van de Belastingdienst.



Genootschap 'Oud Noordwijk'  
Financieel verslag 2017  
Begroting 2018



Als onderdeel van de uitwerking van de uitbreidingsplannen voor Museum Noordwijk heeft het Genootschap fiscaal advies gezocht ten aanzien van de beperkte BTW plicht. De aanzienlijke bouwkosten brengen immers een groot bedrag aan betaalde BTW met zich mee. Als alles bij het oude zou blijven, zou de niet terugvorderbare BTW een onaanvaardbaar hoge kostenpost opleveren.

Het advies luidde om wel omzetbelasting op de contributie in te houden aangezien er sprake is van een tegenprestatie naar de leden (gratis Blauwdotter en museumbezoek). De lagere netto inkomsten uit contributie worden meer dan gecompenseerd door een hoger terug te vorderen bedrag aan betaalde BTW.

Eind 2017 heeft het Genootschap de Belastingdienst gevraagd om een uitspraak omtrent de belastbaarheid van contributie ontvangsten. De Belastingdienst is inderdaad van mening dat de contributie belastbaar is met 6% BTW. De resultaatrekening 2017 is in lijn hiermee opgesteld en zijn er BTW suppleties ingediend voor de jaren 2012 tot en met 2016.

### Stichting Museum Boerderij Noordwijk (SMBN)

Het Genootschap 'Oud Noordwijk' heeft nauwe banden met de Stichting Museum Boerderij Noordwijk (SMBN) die voor onbepaalde tijd het Museum heeft verhuurd aan het Genootschap. Twee leden van het bestuur van de vereniging, de voorzitter en de penningmeester, hebben zitting in het bestuur van de stichting dat in totaal 5 bestuursleden heeft.

Het Genootschap voert in overleg met de stichting alle taken uit met betrekking tot het onderhoud van het onroerend goed en treedt zij op als penvoerder. Dit betreft alles wat te maken heeft met de buitenkant van het gebouw en de technische installaties zoals verwarming en alarmering. Daar tegenover staat een jaarlijkse huur. De verrekening vindt plaats via een rekening-courant met de stichting.

Het onderhoud wordt uitgevoerd op basis van een meerjarig onderhoudsplan dat in overleg met de Monumentenwacht is opgesteld. Ieder jaar wordt bekeken of de meerjarenplanning nog actueel is.

### Tot slot

Zowel het Genootschap als SMBN zijn een algemeen nut beogende instelling (ANBI). Uitgebreide informatie wordt conform de daarvoor geldende eisen van de belastingdienst op de website van het GON gepubliceerd. Het jaarverslag 2017 van SMBN is vastgesteld op 9 maart 2018 en kan via onze website worden ingezien.

Het bestuur dankt alle vrijwilligers voor hun grote inzet en enthousiasme om het Genootschap tot een levende organisatie te maken. Daarnaast dankt het bestuur de gemeente Noordwijk voor haar steun en subsidies voor exploitatie en projecten. Het mag niet onvermeld blijven dat de Stichting Vrienden van het Museum, het Baalbergenfonds, de sponsering van een aantal bedrijven, instellingen en particulieren erg belangrijk zijn voor de collectievorming en de organisatie van evenementen. Hun bijdragen laten zien dat Het 'Genootschap' op brede steun in de maatschappij kan rekenen.

Noordwijk, 14 maart 2018

Namens het bestuur van Genootschap 'Oud Noordwijk',

L. Guijt, voorzitter

C.J. Langeveld, penningmeester

## Balans 2017

	per 31/12 2015	per 31/12 2016	per 31/12 2017
<b>ACTIVA</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>	<b>1,635</b>	<b>3,581</b>	<b>2,414</b>
<b>Vlottende activa</b>			
Debiteuren	1,453	7,467	2,575
BTW	4,964	3,317	19,867
Nog te ontvangen	13,427	246	4,744
Vooruit betaald	622	490	1,306
<b>Subtotaal</b>	<b>20,466</b>	<b>11,519</b>	<b>28,491</b>
<b>Liquide middelen</b>			
Depot TNT	80	80	80
Kas	650	1,194	799
Rekening Genootschap	60,546	86,811	115,954
Rekening Open Monumentendag	410	1,411	257
<b>Subtotaal</b>	<b>61,686</b>	<b>89,496</b>	<b>117,090</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b>83,788</b>	<b>104,596</b>	<b>147,995</b>
	per 31/12 2015	per 31/12 2016	per 31/12 2017
<b>PASSIVA</b>			
<b>Kapitaal</b>			
Egalisatiereserve	6,870	7,983	8,401
Resultaat	1,113	418	3,928
<b>Subtotaal</b>	<b>7,983</b>	<b>8,401</b>	<b>12,329</b>
<b>Overige reserves</b>			
Fonds Taets van Amerongen	50,000	50,000	50,000
Fonds J.J. van Enter	5,000	7,000	9,500
Aankoopfonds	5,000	5,000	5,000
Subsidie uitbreidingsplan	5,000	10,948	7,422
Bestemmingsreserve	0	0	19,715
Tablets project	2,231	0	0
Herinrichting visserijzolder	0	1,872	0
Herinrichting stal Veldzicht	0	2,000	12,000
<b>Subtotaal</b>	<b>67,231</b>	<b>76,820</b>	<b>103,637</b>
<b>Vlottende passiva</b>			
Crediteuren	2,799	2,747	4,892
Vooruit gefactureerd	0	0	1,073
<b>Subtotaal</b>	<b>2,799</b>	<b>2,747</b>	<b>5,965</b>
<b>Overlopende passiva</b>			
Te betalen St. Museum Boerderij	3,817	11,855	15,140
Te betalen kosten	1,959	4,774	10,926
<b>Subtotaal</b>	<b>5,776</b>	<b>16,629</b>	<b>26,065</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b>83,788</b>	<b>104,596</b>	<b>147,995</b>



## Toelichting op de Balans

### Activa

#### Materiele vaste activa

Het bestuur streeft ernaar om materiële vaste activa zoveel mogelijk direct af te schrijven. De grote collectie voorwerpen en kunst in eigendom van het Genootschap, staat niet op de balans. Alle lasten zijn in het verleden genomen of direct afgeschreven.

#### Vlottende activa

De relatief hoge post *Debiteuren* die te maken had met toegezegde maar nog niet ontvangen subsidies eind 2016, is weer afgebouwd tot een meer gebruikelijk niveau.

De post nog te ontvangen *BTW* is dit jaar veel hoger door de reeds beschreven wijziging van de grondslag voor de omzetbelasting voor de jaren 2012 tot en met 2016. De opgestelde en deels ingediende suppleties omzetbelasting leveren een eenmalige extra teruggaaf op van €19.715,-. Voor 2017 kan er €151,- worden teruggevorderd.

*Nog te ontvangen* bedragen betreft rekeningen die pas in januari 2018 door het Genootschap gefactureerd zijn (bijvoorbeeld aan Stichting Noordwijk Marketing) of credit nota's met een datum in 2018 (bijvoorbeeld van Stichting Museumkaart).

De post *Vooruit betaald* betreft kosten gemaakt in 2017 die op maandelijkse basis ten laste van het resultaat worden gebracht.

#### Liquide middelen

Deze zijn flink toegenomen onder meer door de schenking van J.J. van Enter, de subsidie Herinrichting stal Veldzicht waarvoor nog geen kosten zijn gemaakt, en vanwege het feit dat de verrekening van de rekening-courant met de Stichting Museum Boerderij Noordwijk in februari 2018 heeft plaatsgevonden.

Op verzoek van de Gemeente Noordwijk en het Comité Open Monumenten Dag (OMD) voert het Genootschap de administratie van deze door de Gemeente Noordwijk en derden gesubsidieerde activiteiten. Een eventueel batig saldo van de OMD rekening is als schuld in de boeken van het Genootschap opgenomen.

### Passiva

#### Kapitaal

Het resultaat na bestemmingen is toegevoegd aan de egalisatiereserve. Deze reserve mag volgens gemeentelijke regels groeien tot ongeveer 10% van de totale uitgaven. Omdat de uitgaven van jaar tot jaar sterk kunnen verschillen, wordt uitgegaan van het maximum in de laatste 5 jaar, zijnde ongeveer € 13.000,-.

#### Overige reserves

- Het *Fonds Taets van Amerongen* staat gereserveerd voor het opknappen van Nicolaas Barnhoornweg 44. Het bestuur is hierover in overleg met de Gemeente.
- Het *Fonds J.J. van Enter* heeft geen vaste bestemming, maar zal naar alle waarschijnlijkheid voor kunstaankopen worden ingezet. Ook dit jaar is een periodieke schenking van € 5.000,- ontvangen. In 2017 is een mooi schilderij van Ludolph Berkemeier aangeschaft. De eerste betalingstermijn is ten laste gebracht van dit fonds. Het Baalbergenfonds heeft €1.000,-



Genootschap 'Oud Noordwijk'  
Financieel verslag 2017  
Begroting 2018



bijgedragen. De familie Van Enter is op bezoek geweest in Museum Noordwijk om het schilderij te bewonderen.

- Het *Aankoopfonds* kon vanuit het resultaat via bijzondere lasten gevuld worden tot het gewenste bedrag van € 5.000,-.
- Voor het maken van het uitbreidingsplan voor Museum Noordwijk is in totaal € 11.500,- van het Erfgoedfonds van de Gemeente Noordwijk ontvangen. Hierin is een bedrag van €1.500,- opgenomen, bestemd voor het verplaatsen van de kluis en opslag in Museum Noordwijk naar Streekmuseum Veldzicht. In 2017 is een bedrag van €2.500,- uitgegeven voor het ontwikkelen van ideeën voor het museale concept. Gezien de nog te verwachten werkzaamheden om dit plan te detailleren zal zeker een beroep op deze subsidie gedaan worden.
- Het totale bedrag van de BTW suppleties voor de jaren 2012 tot en met 2016 is in zijn geheel opgenomen als *bestemmingsreserve*.
- Het restant van de subsidie voor de *herinrichting Visserijzolder* is volledig besteed aan de verbetering van de belichting van de zolder.
- Een subsidie van het Baalbergenfonds van € 2.000,- in 2016 aangevraagd door de Stichting Landgoed Veldzicht is bij het Genootschap terecht gekomen. In overleg met de stichting is dit bedrag gereserveerd voor herinrichting van de stal. Bovendien is een subsidie van €10.000,- uit het Erfgoedfonds 2017 van de Gemeente Noordwijk voor dit project aangevraagd en verleend. Door omstandigheden is het project vertraagd en zal nu in 2018 worden uitgevoerd.

#### Plottende passiva

De post *Crediteuren* bestaan uit normale handelsrekeningen aan het einde van het jaar.

In 2017 is een bedrag gefactureerd aan Stichting Noordwijk Marketing voor haar bijdrage aan de vervanging van het kassasysteem van Museum Noordwijk in 2018.

#### Overlopende passiva

Hierin zijn opgenomen de stand van de rekening-courant met de Stichting Museum Boerderij Noordwijk.

Daarnaast is de post *nog te betalen kosten* opgenomen. Dit zijn bedragen die pas in 2018 aan het Genootschap gefactureerd zijn, maar betrekking hebben op werkzaamheden uitgevoerd in 2017. Deze post is hoger dan gebruikelijk door de afrekening van de energiekosten voor het gebruik van Streekmuseum Veldzicht in 2016 en 2017. Ook de drukkosten voor de Kerst editie van de Blauwdotter dragen bij aan de hoogte van het bedrag.



## Resultaatrekening 2017 en begroting 2018

De inkomsten en uitgaven van het Genootschap kunnen per jaar sterk verschillen. Dit hangt nauw samen met de grootte van de projecten en de financiering die daarvoor kan worden gevonden. Het bestuur streeft ernaar om zoveel mogelijk activiteiten in werkgroepen en/of projecten onder te brengen en die te budgetteren en te beheren. In dit verslag vindt u hiervan de weerslag.

Alle cijfers zijn exclusief BTW. Feitelijk moeten de in de resultaatrekening vermelde uitgaven met een bedrag voor niet terugvorderbare BTW worden verhoogd. In het verleden is er voor gekozen het totale bedrag ten laste te brengen van de post *Exploitatiekosten Museum Noordwijk*. Door inhouding van omzetbelasting op contributie is het niet terug te vorderen BTW bedrag enorm gedaald van enkele duizenden tot honderden euro's per jaar.

In de resultaatrekening zijn de cijfers voor realisatie 2015 en 2016 en begroting 2017 aangepast om vergelijking met de cijfers voor realisatie 2017 en begroting 2018 te vergemakkelijken.

	2015	2016	2017
	Realisatie	Realisatie	Begroting
<b>Contributie ontvangsten</b>			
Gecorrigeerd	25,870	25,465	25,000
Financieel verslag 2016	27,422	26,993	26,500
<b>Afname baten</b>	<b>-1,552</b>	<b>-1,528</b>	<b>-1,500</b>
<b>Exploitatiekosten Museum Noordwijk</b>			
Gecorrigeerd	8,606	1,767	4,569
Financieel verslag 2016	14,267	6,424	10,069
<b>Afname lasten</b>	<b>-5,661</b>	<b>-4,657</b>	<b>-5,500</b>
<b>Toename bedrijfsresultaat</b>	<b>4,109</b>	<b>3,129</b>	<b>4,000</b>

In de realisatie 2015 en 2016 is de toename van het *bedrijfsresultaat* (€4.109,- en €3.129,- respectievelijk) als een bijzondere last opgenomen in de *berekening resultaat* om aansluiting te houden met de gerapporteerde bedragen in het financieel verslag 2016. In het financieel verslag 2017 zijn deze twee bedragen (en die van de voorgaande jaren vanaf 2012) opgenomen als *bestemmingsreserve* op de balans.

Dit is niet gedaan voor de begroting 2017, omdat de realisatie 2017 is opgesteld met afdracht van omzetbelasting op contributie.



Genootschap 'Oud Noordwijk'  
Financieel verslag 2017  
Begroting 2018



**Baten**

	2015	2016	2017	2017	2018	
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	
<b>BATEN</b>						
<b>Reguliere inkomsten</b>						
Contributie	25,870	25,465	25,000	24,861	24,000	[1]
Donaties	9,179	8,164	8,000	7,942	7,600	
Subsidie Gemeente	28,718	28,718	28,700	28,718	28,718	
Club van 100	300	1,700	1,700	1,300	1,000	
<b>Subtotaal</b>	<b>64,066</b>	<b>64,047</b>	<b>63,400</b>	<b>62,821</b>	<b>61,318</b>	
<b>Inkomsten uit exploitatie</b>						
Museum Noordwijk	7,504	8,031	13,500	10,397	10,340	
Streekmuseum Veldzicht	4,152	6,504	7,000	9,633	9,900	
Winkelverkopen	7,884	4,499	6,750	2,582	4,500	
<b>Subtotaal</b>	<b>19,540</b>	<b>19,034</b>	<b>27,250</b>	<b>22,612</b>	<b>24,740</b>	
<b>Overige inkomsten</b>						
Projectsubsidies	9,500	4,480	22,820	5,398	17,250	
Tentoonstellingssubsidies	31,671	6,250	8,500	0	10,000	
Energiebelasting retour	1,453	1,153	1,039	1,228	1,000	
Schenken	0	0	0	0	0	
<b>Subtotaal</b>	<b>42,624</b>	<b>11,883</b>	<b>32,359</b>	<b>6,626</b>	<b>28,250</b>	
<b>Werkgroepen &amp; projecten</b>						
Klederdrachtoptreden	250	311	350	679	600	
Jeugdeducatie MN	1,130	910	1,000	1,200	1,200	
Rondwandeling	0	40	0	0	0	
Foto- en filmgroep	0	250	250	84	0	
Advertenties Blauwdotter	0	0	0	2,570	2,000	
Boerenmarkt	1,238	579	600	934	1,100	
Pompoenmarkt	0	0	0	788	1,100	
Verkopen collectie	1,100	0	0	0	300	
<b>Subtotaal</b>	<b>3,718</b>	<b>2,090</b>	<b>2,200</b>	<b>6,254</b>	<b>6,300</b>	
<b>TOTALE BATEN</b>	<b>129,948</b>	<b>97,054</b>	<b>125,209</b>	<b>98,314</b>	<b>120,608</b>	



## Lasten

	2015	2016	2017	2017	2018	
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	
<b>LASTEN</b>						
<b>Bedrijfskosten</b>						
Algemene kosten	13,959	16,791	12,500	14,125	17,735	
Kantoor	4,089	4,101	5,000	4,424	3,200	
Huisvesting	33,593	33,821	37,300	37,642	41,600	[2]
<b>Subtotaal</b>	<b>51,642</b>	<b>54,713</b>	<b>54,800</b>	<b>56,192</b>	<b>62,535</b>	
<b>Exploitatiekosten</b>						
Museum Noordwijk	8,606	1,767	4,569	4,196	3,740	[1]
Streekmuseum Veldzicht	966	1,283	1,700	1,693	1,300	[2]
Winkelinkopen	3,300	2,845	3,500	4,098	3,500	
<b>Subtotaal</b>	<b>12,871</b>	<b>5,896</b>	<b>9,769</b>	<b>9,987</b>	<b>8,540</b>	
<b>Werkgroepen &amp; projecten</b>						
Tentoonstellingen	26,325	10,262	11,120	1,313	11,000	
Blauwdotter	6,945	7,679	7,000	8,629	10,800	
ICT	1,133	2,358	2,500	2,924	2,750	
Aankoop collectie	6,640	7,673	5,000	3,816	7,000	
Onderhoud collectie	473	90	500	1,396	2,500	
Foto- en filmgroep	446	933	1,000	877	800	
Klederdrachtoptreden	118	548	500	177	200	
Textiel, sieraden & accessoires	802	472	1,000	235	250	
Jeugdeducatie MN	155	164	250	318	300	
Bibliotheek	41	194	200	250	500	
Boerenmarkt	1,173	574	1,000	1,031	1,000	
Pompoenmarkt	0	0	0	803	1,100	
Jeugdeducatie VZ	0	824	500	95	100	
Herinrichten visserijzolder	0	3,128	1,872	1,739	0	
Kunst op de Cley	1,837	0	0	0	0	
Uitgave Van Dam tot Wurft	3,150	0	0	0	0	
Informatie op tablets	2,769	0	0	0	0	
Herinrichten Veldzicht	9,385	0	15,000	0	12,000	
Uitbreidingsplannen MN	0	552	9,448	3,526	2,000	
<b>Subtotaal</b>	<b>61,393</b>	<b>35,451</b>	<b>56,890</b>	<b>27,130</b>	<b>52,300</b>	
<b>TOTALE LASTEN</b>	<b>125,907</b>	<b>96,060</b>	<b>121,459</b>	<b>93,309</b>	<b>123,375</b>	

## Berekening resultaat

	2015	2016	2017	2017	2018	
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting	
Baten	129,948	97,054	125,209	98,314	120,608	
Lasten	125,907	96,060	121,459	93,309	123,375	
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	<b>4,041</b>	<b>994</b>	<b>3,750</b>	<b>5,004</b>	<b>-2,767</b>	
<b>Financiële baten &amp; lasten</b>	<b>151</b>	<b>236</b>	<b>250</b>	<b>17</b>	<b>15</b>	
Bijzondere baten	8,259	5,000	5,000	6,563	7,000	
Bijzondere lasten	-11,340	-5,812	-5,000	-7,656	0	[3]
<b>Subtotaal</b>	<b>-3,080</b>	<b>-812</b>	<b>0</b>	<b>-1,093</b>	<b>7,000</b>	
<b>RESULTAAT</b>	<b>1,113</b>	<b>418</b>	<b>4,000</b>	<b>3,928</b>	<b>4,248</b>	



## Toelichting op de realisatie 2017

### Toelichting op de inkomsten

De *reguliere inkomsten* zijn gerealiseerd in lijn met de begroting. De *inkomsten uit exploitatie* zijn 17% lager dan begroot. De extra toeloop vanwege de VVV activiteiten heeft nog niet geleid tot de verwachte stimulering van het bezoek aan Museum Noordwijk. Ook zijn de winkelverkoop achtergebleven bij de verwachtingen. Positief zijn de hogere inkomsten uit de bollenverkoop op locatie Veldzicht.

De *overige inkomsten* zijn veel lager uitgevallen dan begroot, omdat de herinrichting van de stal van Streekmuseum Veldzicht vertraagd is naar 2018, de financiering van de werkzaamheden rond de uitbreidingsplannen grotendeels betaald zijn door de Gemeente, en de subsidie voor de tentoonstelling Goudkoorts direct uitbetaald is aan de organisatoren. In alle drie de gevallen zijn ook de begrote kosten komen te vervallen, waardoor het effect op het *bedrijfsresultaat* nihil is.

De inkomsten uit *werkgroepen & projecten* zijn hoger uitgevallen dan begroot, voornamelijk door de gerealiseerde advertentie-inkomsten uit de uitgave Blauwdotter nieuwe stijl en de omzet van de pompoenmarkt op locatie Veldzicht. Beide activiteiten waren niet in de begroting opgenomen.

### Toelichting op de uitgaven

De *bedrijfskosten* zijn 2% hoger uitgevallen dan begroot, voornamelijk door hogere schoonmaakkosten ten gevolge van de toegenomen activiteit op locatie Veldzicht en het invoeren van een suppoostenvergoeding. In de begroting was de verwachte stijging van de energiekosten voor Veldzicht abusievelijk opgenomen onder exploitatiekosten. In de jaarrekening zijn deze begrote kosten ondergebracht onder huisvesting. [2]

De gerealiseerde *exploitatiekosten* zijn in lijn met de gecorrigeerde begroting. De kosten voor *werkgroepen & projecten* zijn veel lager dan begroot, zoals hierboven reeds is beschreven. De hogere drukkosten voor de Blauwdotter nieuwe stijl zijn grotendeels opgevangen door de inkomsten uit advertenties.

### Toelichting bij het resultaat

Als gevolg van de beschreven varianties is het *bedrijfsresultaat* voor 2017 hoger dan begroot. Ook de bijzondere baten zijn hoger uitgevallen. Hierdoor kan er inderdaad een bijzondere last van € 5.000,- worden opgenomen om het *Aankoopfonds* te vullen. Deze last is ook in de begroting voor 2017 opgenomen om vergelijking te vergemakkelijken. [3] Door hoger dan begrote bijzondere lasten is het uiteindelijke resultaat in lijn met de begroting.



## Toelichting op de begroting 2018

In overleg met de gemeente is tot nu toe elk jaar in Museum Noordwijk een tentoonstelling georganiseerd rond het dan geldende themajaar. De eerste keer ging het over 'Noordwijk 150 jaar badplaats', in 2017 ging het over 'European City of Sport' en voor dit jaar is al overleg geweest over het thema 'Space'. Het Museum Noordwijk trekt voor deze tentoonstelling samen op met Space Expo.

In de begroting voor 2018 zijn het vertraagde project herinrichting stal Veldzicht en de geplande tentoonstelling rond het thema Space opgenomen.

### Begroting van de inkomsten

De *reguliere inkomsten* zijn begroot in lijn met de langzame, maar gestage, daling van het aantal leden. De *inkomsten uit exploitatie* zijn hoger begroot, voornamelijk als gevolg van hogere opbrengsten uit winkerverkoop. Het winkelaanbod is eind 2017 verder uitgebreid en de uitstalling van artikelen verbeterd.

### Begroting van de uitgaven

De *algemene kosten* zullen hoger uitvallen door gemaakte afspraken met Stichting Noordwijk Marketing omtrent de vrijwilligersvergoeding voor de receptionisten. Ook de kosten voor *huisvesting* zullen hoger uitvallen door eenmalige kosten voor het vervangen/aanleggen van noodverlichting op locatie Veldzicht en de herinrichting van de entree van Museum Noordwijk.

*Huisvesting* is de grootste kostenpost en wordt hieronder in meer detail beschreven.

	2015	2016	2017	2018
	Realisatie	Realisatie	Realisatie	Begroting
Huur Museum Noordwijk	21,000	21,000	21,000	21,000
Huur kelder DPO gebouw	4,488	4,578	4,624	4,700
Energie	5,106	5,104	5,157	4,800
Onderhoud inrichting	74	605	584	2,750
Heffingen/belastingen	671	651	809	850
Herinrichting entree	0	0	1,386	1,500
Overige kosten	620	0	0	0
Veldzicht	1,633	1,884	4,082	6,000
<b>Subtotaal</b>	<b>33,593</b>	<b>33,821</b>	<b>37,642</b>	<b>41,600</b>

In 2017 is Museum Noordwijk overgestapt op een andere energieleverancier met lagere tarieven. Hierdoor zijn de energiekosten voor 2018 lager begroot dan de realisatie in 2017.

Nu het Genootschap volledig BTW plichtig is, zal in 2018 de mogelijkheden van een (BTW) belaste huur worden onderzocht. Het voordeel hiervan is dat Stichting Museum Boerderij Noordwijk de BTW op onderhoud aan het gebouw kan terugvorderen en dat daardoor de huurprijs verlaagd kan worden. Het is in dit stadium niet mogelijk een nauwkeurige schatting van deze verlaging te geven en daarom ook niet opgenomen in de begroting.

De aanschaf van een bijzondere Kroon-vaas leidt tot hogere kosten *Aankoop collectie*, welke gefinancierd zullen worden uit een hogere vrijval uit het Fonds J.J. van Enter.

### Begroting van het resultaat

Het resulterende positieve saldo op de begroting is bestemd om het Aankoopfonds grotendeels aan te vullen.