



Vereniging

Genootschap 'Oud Noordwijk'

Financieel verslag 2020 en begroting 2021 Ledenvergadering nog niet bekend

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Aandachtspunten in het financieel verslag	2
Balans 2020 – Activa	3
Balans 2020 – Passiva	4
Resultaatrekening 2020 en begroting 2021	6
Berekening resultaat.....	6
Inkomsten	7
Uitgaven	8
Toelichting op de begroting 2021	9



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2020
Begroting 2021



Aandachtspunten in het financieel verslag

De boekhouding van het genootschap wordt verzorgd door ASP Administratiekantoor te Noordwijk. Het genootschap is btw plichtig en vormt met de Stichting Museum Boerderij Noordwijk een fiscale eenheid. De aangifte omzetbelasting wordt per kwartaal gedaan.

De contributies voor het genootschap in het verslagjaar:

- Leden wonende in gebied met postcode 2201, 2202 of 2203: € 17,50
- Leden wonende in Nederland buiten dat gebied: € 20,00
- Leden wonende buiten Nederland: € 25,00

Voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten wordt verwezen naar het jaarverslag 2020 in de bestuurseditie van de Blauwdotter.

De exploitatie van het Genootschap 'Oud Noordwijk' is afgesloten met een negatief saldo van €2.140,-. Dit resultaat zal ten laste van de egalisatiereserve worden gebracht.

Noordwijk Marketing is op zoek naar een nieuwe ruimte, maar heeft in 2020 nog geen geschikte locatie kunnen vinden. De bestaande overeenkomst is wederom verlengd.

Zowel het genootschap als de stichting zijn een algemeen nut beogende instelling (ANBI). Conform de daarvoor geldende eisen van de Belastingdienst wordt dit jaarverslag op de website van het genootschap gepubliceerd. Ook het jaarverslag 2020 van de stichting 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, het Toeristisch Ontwikkelingsfonds Noordwijk alsmede 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
11 maart 2021

Namens het bestuur van Genootschap 'Oud Noordwijk',

L. Guijt
Voorzitter

P.M. Brak
Secretaris

J. de Vries
Aspirant Penningmeester

Balans 2020 – Activa

	per 31/12 2018	per 31/12 2019	per 31/12 2020
ACTIVA			
Materiële vaste activa	5,762	5,761	6,981
Vlottende activa			
Debiteuren	15,593	1,793	1,062
Omzetbelasting	5,833	6,822	1,522
Subtotaal	21,426	8,615	2,584
Overlopende activa			
Nog te ontvangen	1,365	1,245	210
Vooruit betaald	1,748	1,154	2,590
Subtotaal	3,113	2,399	2,800
Liquide middelen			
Depot TNT	0	0	0
Kas	1,079	1,394	1,177
Bank	116,351	98,106	109,490
Subtotaal	117,430	99,499	110,666
TOTAAL ACTIVA	147,730	116,273	123,032

Materiële 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.

Wel geactiveerd wordt inventaris, hardware en apparatuur waarvan de aanschafkosten – verminderd met eventueel ontvangen subsidie – meer dan €450,- bedraagt. De waarde van de materiële vaste activa is nagenoeg gelijk gebleven.

Vlottende activa

De lage post *Debiteuren* is een gevolg van het lagere activiteitsniveau.

De aangifte omzetbelasting wordt vanaf het vierde kwartaal van 2019 per kwartaal gedaan. De post Omzetbelasting bevat de aanslag over het vierde kwartaal (€2.319,- terug) en een suppletie aangifte over het gehele jaar (€797,- te betalen). Het genootschap heeft in 2020 meer btw betaald over haar uitgaven dan het dient af te dragen over haar inkomsten uit economische activiteiten en kan een bedrag van €5.833,- terugvorderen (€6.822,- in 2019).

Nog te ontvangen bedragen betreft credit nota's van Stichting Museumkaart met een factuurdatum in 2020. De post *Vooruit betaald* betreft jaarlijkse kosten (bijvoorbeeld voor verzekering en lokale belastingen) die op maandelijks basis ten laste van het resultaat worden gebracht.

Liquide middelen

De toename van liquide middelen wordt voornamelijk veroorzaakt door de kwartaalaangifte omzetbelasting en een subsidie die als bestemmingsreserve voor 2021 is geboekt (€1.500,-).



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2020
Begroting 2021



Balans 2020 – Passiva

	per 31/12 2018	per 31/12 2019	per 31/12 2020
<u>PASSIVA</u>			
Kapitaal			
Egalisatiereserve	12,378	12,791	11,030
Resultaat	413	-1,761	-2,140
Subtotaal	12,791	11,030	8,890
Overige reserves			
Fonds Taets van Amerongen	50,000	50,000	50,000
Fonds J.J. van Enter	7,500	7,500	7,500
Aankoopfonds	5,000	5,000	5,000
Subsidie uitbreidingsplan	17,172	10,026	10,026
Bestemmingsreserve	23,065	24,015	24,965
Tentoonstelling Klein Diepold	0	0	1,500
Subsidie Veldzicht educatie	0	2,000	2,000
Herinrichting stal Veldzicht	6,975	0	0
Herinrichting visserijzolder	0	0	0
Tablets project	0	0	0
Subtotaal	109,712	98,541	100,991
Vlottende passiva			
Crediteuren	8,289	3,559	10,642
Vooruit gefactureerd	0	0	0
Subtotaal	8,289	3,559	10,642
Overlopende passiva			
Te betalen St. Museum Boerderij	6,266	-607	-314
Te betalen kosten	10,672	3,750	2,824
Subtotaal	16,939	3,144	2,510
<u>TOTAAL PASSIVA</u>	<u>147,730</u>	<u>116,273</u>	<u>123,032</u>

Kapitaal

Het negatieve resultaat zal worden 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 € 12.000,-.

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.
- *Fonds J.J. van Enter*. Dit fonds wordt voornamelijk voor grotere kunstaankopen ingezet. In het verslagjaar zijn geen grote aankopen gedaan.
- *Subsidie uitbreidingsplan*. Door de verdere vertraging van de uitbreidingsplannen hoefde geen aanspraak op de reserves te worden gemaakt.
- Eind 2017 is het totale bedrag van de btw suppleties voor de jaren 2012 tot en met 2016 in zijn geheel opgenomen als *Bestemmingsreserve*. In 2018, 2019 en 2020 heeft het genootschap een totaalbedrag van €5.250,- aan periodieke schenkingen ontvangen en hieraan toegevoegd.



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2020
Begroting 2021



Flottende passiva

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

Overlopende passiva

Hierin zijn opgenomen de stand van de rekening-courant met de Stichting Museum Boerderij Noordwijk. Als ook de post nog *te betalen kosten*. Dit zijn bedragen die pas in 2021 aan het genootschap gefactureerd zijn, maar betrekking hebben op werkzaamheden uitgevoerd in 2020.



Resultaatrekening 2020 en begroting 2021

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 worden de inkomsten en uitgaven van 2020 vergeleken met de begroting voor 2020 en geplaatst in de context van de behaalde resultaten in 2018 en 2019. De begroting 2021 wordt gepresenteerd aan de hand van dezelfde posten.

Berekening resultaat

	2018 Realisatie	2019 Realisatie	2020 Begroting	2020 Realisatie	2021 Begroting
Baten	127,709	132,152	130,820	101,768	97,655
Lasten	129,416	133,830	133,870	103,707	100,350
BEDRIJFSRESULTAAT	-1,707	-1,678	-3,050	-1,939	-2,695
Financiële baten & lasten	198	10	0	10	0
Bijzondere baten	2,102	501	3,050	5,108	0
Bijzondere lasten	-180	-594	0	-5,320	0
Subtotaal	1,922	-93	3,050	-212	0
RESULTAAT	413	-1,761	0	-2,140	-2,695

De activiteiten van het Genootschap zijn zwaar getroffen door de Corona crisis. Museumbezoek, winkerverkopen, evenementen, jeugdeducatie en verhuur zijn allemaal veel lager uitgevallen dan begroot. Daardoor zijn de *totale baten* ook fors lager uitgevallen dan begroot (-22%).

Doordat er minder activiteiten konden worden ontplooid, zijn ook de *totale lasten* lager uitgevallen dan begroot (-22%).

Ondanks alle grote varianties ten opzichte van de pre-Corona begroting is het *bedrijfsresultaat* voor 2020 beter dan begroot, maar nog wel negatief (-€1.939,- versus -€3.050,-).

Het resultaat van *bijzondere baten* en *lasten* is negatief (-€212,-). Daardoor blijft het behaalde netto *resultaat* ook negatief (-€2.140,-) vergeleken met een begroot neutraal resultaat.



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2020
Begroting 2021



Inkomsten

	2018	2019	2020	2020	2021
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
<u>BATEN</u>					
Reguliere inkomsten					
Contributie	23,206	22,496	24,000	24,958	24,500
Donaties en sponsoren	7,082	8,549	7,300	5,043	5,100
Subsidie Gemeente	28,718	29,149	29,150	29,149	29,150
Club van 100	1,200	1,400	1,400	1,400	1,400
Subtotaal	60,205	61,594	61,850	60,551	60,150
Inkomsten uit exploitatie					
Museum Noordwijk	12,074	10,244	11,270	5,569	6,220
Streekmuseum Veldzicht	15,604	19,178	17,850	11,756	12,385
Winkelverkoppen	8,359	8,096	7,900	3,818	5,200
Subtotaal	36,037	37,517	37,020	21,143	23,805
Overige inkomsten					
Projectsubsidies	15,925	22,621	10,900	7,320	7,800
Tentoonstellingssubsidies	9,941	5,000	15,850	7,550	1,500
Energiebelasting retour	1,387	1,595	1,500	1,609	1,500
Subtotaal	27,252	29,216	28,250	16,479	10,800
Werkgroepen & projecten					
Klederdrachtoptreden	41	53	0	0	0
Jeugdeducatie	1,650	1,518	1,600	992	400
Rondwandeling	0	0	0	0	0
Foto- en filmgroep	0	229	100	83	100
Advertenties Blauwdotter	2,125	2,025	2,000	2,042	2,400
Verkoppen collectie	399	0	0	479	0
Subtotaal	4,215	3,825	3,700	3,595	2,900
<u>TOTALE BATEN</u>	127,709	132,152	130,820	101,768	97,655

Gelukkig zijn de leden, sponsoren en de Gemeente Noordwijk het Genootschap trouw gebleven. De *reguliere inkomsten* zijn slechts 2% lager dan begroot.

De *inkomsten uit exploitatie* zijn echter 43% lager dan begroot. De *overige inkomsten* zijn bijna 42% lager dan begroot door uitstel van de geplande tentoonstelling over Klein Diepold (*tentoonstellingssubsidies*).



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2020
Begroting 2021



Uitgaven

	2018	2019	2020	2020	2021
	Realisatie	Realisatie	Begroting	Realisatie	Begroting
LASTEN					
Bedrijfskosten					
Algemene kosten	17,303	18,064	19,100	13,024	14,575
Kantoor	3,637	3,637	3,500	2,882	2,800
Huisvesting	40,867	40,443	41,070	35,306	39,100
Subtotaal	61,807	62,144	63,670	51,211	56,475
Exploitatiekosten					
Museum Noordwijk	9,102	6,018	4,850	5,311	5,175
Streekmuseum Veldzicht	7,242	8,113	9,800	5,972	6,750
Winkelinkopen	3,800	5,081	4,850	2,022	3,000
Subtotaal	20,144	19,212	19,500	13,304	14,925
Werkgroepen & projecten					
Tentoonstellingen	10,103	5,673	13,500	6,819	2,000
Blauwdotter	11,625	11,856	11,800	12,103	12,150
ICT	2,735	4,433	4,500	3,159	3,500
Aankoop collectie	10,280	6,122	5,000	4,980	5,000
Onderhoud collectie	573	8,979	9,000	10,233	2,500
Foto- en filmgroep	255	729	700	183	500
Klederdrachtoptreden	182	219	200	307	200
Textiel, sieraden & accessoires	325	163	200	62	200
Jeugdeducatie	217	163	700	112	200
Bibliotheek	191	68	100	159	200
Herinrichten Veldzicht	5,025	2,413	0	0	0
Uitbreidingsplannen MN	5,955	11,654	5,000	1,076	2,500
Subtotaal	47,466	52,474	50,700	39,191	28,950
TOTALE LASTEN	129,416	133,830	133,870	103,707	100,350

Doordat er minder activiteiten konden worden ontplooid, zijn ook de *totale lasten* lager uitgevallen dan begroot (-22%).

De gerealiseerde *bedrijfskosten* zijn bijna 20% lager dan begroot. De lagere kosten voor *huisvesting* zijn een gevolg van een eenmalige verlaging van de jaarhuur voor Museum Noordwijk en een minder intensief schoonmaakschema voor Veldzicht.

Het lagere activiteitsniveau komt vooral tot uitdrukking in de lager dan begrote *exploitatiekosten* zoals *winkelinkopen* en voor *Veldzicht* (-32%).

De kosten voor *werkgroepen & projecten* zijn 23% lager dan begroot, voornamelijk door vertraging in de uitvoering van de uitbreidingsplannen voor Museum Noordwijk en het al eerder genoemde uitstel van de tentoonstelling over Klein Diepold.



Toelichting op de begroting 2021

De Corona crisis zal ook een grote invloed hebben op de activiteiten van het Genootschap in 2021. Zo waren het eerste kwartaal beide musea gesloten en waren er geen activiteiten op Veldzicht. De begroting voor 2021 is opgesteld in lijn met de gerealiseerde resultaten in 2020.

Werkgroepen & projecten

Voor grote projecten, zoals het organiseren van tentoonstellingen en de restauratie van schilderijen, zal subsidie worden aangevraagd bij meerdere lokale en regionale fondsen. Hierdoor drukken deze projecten slechts beperkt op het begrote resultaat. De aankoop van kunstwerken wordt gedaan vanuit het eigen aankoopfonds en heeft dus geen effect op het begrote resultaat. De activiteiten ter ondersteuning van de uitbreidingsplannen voor Museum Noordwijk worden betaald uit de daarvoor opgebouwde reserve.

Baten

De reguliere inkomsten zijn begroot op het niveau van 2020 (-1%). De inkomsten uit exploitatie zijn 11% hoger begroot door een verwachte opleving van activiteiten in de tweede helft van het jaar. De overige inkomsten zijn 24% lager begroot door de onzekerheid rondom de educatieve projecten.

Lasten

De begrote totale lasten zijn 3% lager dan in 2020 ondanks een stijging van de bedrijfskosten (geen huurmatiging begroot). De hogere exploitatiekosten worden veroorzaakt door een verwachte toename van de activiteiten in de tweede helft van het jaar.

Resultaat

Het begrote bedrijfsresultaat is negatief (-€2.695,-), gelijk aan ruim 2.5% van de omzet. Aangezien er op dit moment nog geen bijzondere baten of lasten bekend zijn en de rente inkomsten nihil, is het begrote resultaat gelijk aan het bedrijfsresultaat. Bij realisatie zal het resultaat ten laste van de algemene reserves worden gebracht.