



Vereniging
Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2022 en begroting 2023

Ledenvergadering 8 juni 2023

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	1
Aandachtspunten in het financieel verslag	2
Balans 2022 - Activa	3
Balans 2023 – Passiva.....	4
Resultaatrekening 2022 en begroting 2023.....	6
Berekening resultaat.....	6
Inkomsten	8
Uitgaven	9
Toelichting op de begroting 2023	10



Aandachtspunten in het financieel verslag

Voor een inhoudelijke beschrijving van de activiteiten wordt verwezen naar het jaarverslag 2022 in de bestuurseditie van de Blauwdotter.

De contributies voor het genootschap zijn in het verslagjaar (en ook voor 2023) ongewijzigd. Ingaande 1 januari 2024 wordt aan de Algemene Ledenvergadering een verhoging van de contributie voor ieder van de categorieën van € 5,00 voorgesteld. Deze verhoging hangt nauw samen met de gestegen kosten.

	<u>2022/23</u>	<u>2024</u>
• Leden wonende in gebied met postcode 2201, 2202 of 2203:	€ 17,50	€ 22,50
• Leden wonende in Nederland buiten dat gebied:	€ 20,00	€ 25,00
• Leden wonende buiten Nederland:	€ 25,00	€ 30,00

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 exploitatie 2022 van het Genootschap 'Oud Noordwijk' is afgesloten met een beperkt negatief saldo van € 985. Dit resultaat zal ten laste van de egaliseringsreserve worden gebracht.

Zowel het genootschap als de gerelateerde Stichting Museum Boerderij Noordwijk (eigenaar van de opstallen aan het Jan Kroonsplein) 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 2022 van genoemde stichting kan via de website worden ingezien.

Het bestuur dankt alle vrijwilligers voor hun grote inzet en enthousiasme om het genootschap tot een levende organisatie te laten blijven en de draad weer met veel enthousiasme op te pakken na de moeilijke epidemiologische periode die achter ons ligt. 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 sponsoring 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
17 mei 2023

Namens het bestuur van Genootschap 'Oud Noordwijk',

H.Kok
Voorzitter

M. Kuiper
Secretaris

J. de Vries
Penningmeester

Balans 2022 – Activa

	per 31/12 2020	per 31/12 2021	per 31/12 2022
ACTIVA			
Materiële vaste activa	6.981	5.046	8.530
Vlottende activa			
Debiteuren	1.062	3.291	762
Omzetbelasting	1.522	-460	6.289
Subtotaal	2.584	2.831	7.051
Overlopende activa			
Nog te ontvangen	210	600	6.784
Vooruit betaald	2.590	1.719	1.005
Subtotaal	2.800	2.319	7.789
Liquide middelen			
Kas	1.177	957	1.116
Bank	109.490	127.408	133.547
Subtotaal	110.667	128.365	134.664
TOTAAL ACTIVA	123.032	138.560	158.033

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. In 2022 zijn een aantal investeringen in de ICT-omgeving gedaan.

Vlottende activa

Over het vierde kwartaal is per saldo nog een substantieel bedrag aan BTW te ontvangen. Dit hangt met name samen met uitgaven van de Stichting Museum Boerderij Noordwijk, waarmee het genootschap een fiscale eenheid vormt. Het bedrag is na balans datum ontvangen.

Het nog te ontvangen bedrag betreft in hoofdzaak te ontvangen afrekeningen inzake subsidies (met name Prins Bernard Cultuurfonds) en de afrekening over 2022 inzake de Museumjaarkaart. Alle bedragen zijn inmiddels ontvangen.

Liquide middelen

De toename van liquide middelen wordt voornamelijk veroorzaakt door ontvangen schenkingen (€20.000) onder aftrek van uitgegeven vooruitontvangen subsidies (€ 9.000) en de mutaties in vorderingen en verplichtingen.

Balans 2021 – Passiva

	per 31/12 2020	per 31/12 2021	per 31/12 2022
PASSIVA			
Kapitaal			
Egalisatiereserve	11.030	8.890	10.690
Resultaat	-2.140	1.800	-985
Subtotaal	8.890	10.690	9.705
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	10.026	10.026	10.026
Bestemmingsreserve	24.965	27.465	27.465
Tentoonstelling Klein Diepold	1.500	7.500	0
Tentoonstelling De Zee	0	1.500	0
Fonds Alkemade / Wassenaar			20.000
Aankoopfonds derden			3.495
Subsidie Veldzicht educatie	2.000	2.000	2.000
Subtotaal	100.991	110.991	125.485
Vlottende passiva			
Crediteuren	10.642	7.490	9.719
Vooruit gefactureerd	0	0	0
Subtotaal	10.642	7.490	9.719
Overlopende passiva			
Te betalen St. Museum Boerderij	-314	-3.618	8.719
Te betalen kosten	2.823	13.008	4.406
Subtotaal	2.509	9.390	13.125
TOTAAL PASSIVA	123.032	138.560	158.033

Kapitaal

Het resultaat zal ten laste van de egalisatiereserve worden gebracht. 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.



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2022
Begroting 2023



- 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 - 2021 heeft het genootschap een totaalbedrag van €7.750,- aan (periodieke) schenkingen ontvangen en hieraan toegevoegd.
- In 2022 heeft het Genootschap een tweetal legaten ontvangen bij het overlijden van de dames Wassenaar en Alkemade. Het bestuur heeft besloten deze legaten aan te wenden voor het instandhouden van de collectie (restauraties en aankopen), alsmede ter dekking van tekorten op tentoonstellingen in de komende jaren.
- Het reguliere aankoopfonds is gevormd ten laste van de exploitatierekening en mag overeenkomstig afspraken met de Gemeente Noordwijk niet meer dan Eur 5.000 bedragen. Het aankoopfonds derden is gevormd uit de verkoop van objecten van de collectie. Deze gelden zijn gereserveerd voor het doen van aankopen in de toekomst.

Vlottende passiva

De post *Crediteuren* bestaat uit normale handelsrekeningen aan het einde van het jaar maar vooral uit de nog gereserveerde subsidies voor de Open Monumentendag-activiteiten (Eur 7.982) .

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 2023 aan het genootschap gefactureerd zijn, maar betrekking hebben op werkzaamheden uitgevoerd in 2022.

Resultatenrekening 2022 en begroting 2023

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 2022 vergeleken met de begroting voor 2022 en geplaatst in de context van de behaalde resultaten over 2021. De begroting 2023 wordt gepresenteerd aan de hand van dezelfde posten.

Berekening resultaat

	2021 <i>Realisatie</i>	2022 <i>begroting</i>	2022 <i>Realisatie</i>	2023 <i>begroting</i>
Baten	96.722	125.949	162.689	143.396
Lasten	107.279	129.351	165.184	143.400
BEDRIJFSRESULTAAT	-10.557	-3.402	-2.494	-4
Financiële baten & lasten	9	0	9	0
Bijzondere baten	14.848	2.000	1.500	0
Bijzondere lasten	-2.500	0	0	0
Subtotaal	12.348	2.000	1.500	0
RESULTAAT	1.800	-1.402	-985	-4

De activiteiten van het Genootschap zijn weliswaar in 2022 nog licht beïnvloed door de Corona crisis. Veel activiteiten konden evenwel vanaf januari weer haar normale loop krijgen. Wel is door ons, zo als ook elders, ervaren dat het bezoek van musea in 2022 achter is gebleven bij de pre-corona niveaus. Hierin speelt ook mee dat vanaf januari 2022 de VVV niet langer in het Museum Noordwijk is gevestigd. Tegenover de tegenvallende bezoeken aan het Museum Noordwijk stonden zeer positieve bezoekersaantallen voor de activiteiten (veelal buiten) op Landgoed Veldzicht. Hierbij kan o.a. gedacht worden aan de Pompoen- en Boerenmarkt.

Ook konden we in 2022 het 60-jarig bestaan van het Genootschap vieren, met een geweldig samenzijn waaraan meer dan 100 vrijwilligers hebben deelgenomen. Dit moment heeft voor ons ook het einde van de Corona-crisis gemarkeerd.

Het totaal van de baten eindigde nadrukkelijk (Eur 37.000) boven de begroting. Dit is deels terug te voeren op diverse aspecten. Dede belangrijkste zijn:

- hogere project-subsidies dan begroot (Eur 15.000). Deze subsidies zijn ondermeer besteed aan (energie-besparende) investeringen op Veldzicht, verbeteringen in de ICT en restauratie van kunstobject.
- Hogere opbrengsten uit activiteiten op Veldzicht (Eur 9.000), onder meer door (deels inflatie-gerelateerd hogere) opbrengsten van de bloembollen-activiteiten, maar ook hogere verhuuropbrengsten dan begroot.
- Meer inkomsten dan begroot voor tentoonstellingen. De fraaie tentoonstelling over Siem van den Hoonard was niet in de begroting opgenomen (Eur 5.000).



Genootschap 'Oud Noordwijk'
Financieel verslag 2022
Begroting 2023



De lasten hebben gelijke tred gehouden met het hier boven genoemde hogere activiteiten-niveau. Door onze veelal beheerste project-matige aanpak heeft dit per saldo geleid tot een in grote lijnen sluitende exploitatie.

Het bedrijfsresultaat voor 2022 was iets positiever dan begroot en is € 2.494, negatief. Onder bijzondere baten zijn nog Eur 1.000 verantwoord voor de inkomsten uit steunmaatregelen van de Gemeente Noordwijk. Daarnaast is Eur 500 vrijval uit het aankoop fonds derden opgenomen voor aankoop van een kunstwerk voor de collectie.

Het resultaat van bijzondere baten en lasten is per saldo positief (€ 1.500). Daardoor is het uiteindelijke resultaat over 2022 op € 985 negatief uitgekomen (begroot € 1.402, negatief) . Dit resultaat zullen we ten laste van de egalisatiereserve brengen.

Inkomsten

	2021 Realisatie	2022 begroting	2022 Realisatie	2023 begroting
BATEN				
Reguliere inkomsten				
Contributie	24.209	24.000	24.107	24.000
Donaties en sponsoren	7.693	7.650	8.572	7.500
Subsidie Gemeente	29.149	29.149	30.375	30.606
Club van 100	0	1.000	0	0
Subtotaal	61.051	61.799	63.055	62.106
Inkomsten uit exploitatie				
Museum Noordwijk	5.019	10.000	11.151	10.500
Streekmuseum Veldzicht	15.599	18.940	28.514	27.280
Winkelverkopen	3.980	6.865	7.691	7.760
Subtotaal	24.598	35.805	47.356	45.540
Overige inkomsten				
Projectsubsidies	7.792	14.000	29.716	19.500
Tentoonstellingsubsidies	750	9.000	13.900	9.100
Energiebelasting retour	0	1.595	3.264	3.150
Subtotaal	8.542	24.595	46.880	31.750
Werkgroepen & projecten				
Klederdrachtoptreden	0	100	0	100
Jeugdeducatie	247	1.400	2.598	1.800
Foto- en filmgroep	0	250	413	100
Advertenties Blauwdotter	2.284	2.000	2.162	2.000
Ontvangen commissies	0	0	225	0
Subtotaal	2.531	3.750	5.398	4.000
TOTALE BATEN	96.722	125.949	162.689	143.396

Gelukkig zijn de leden, sponsoren en de Gemeente Noordwijk het Genootschap ook in 2022 ons zeer trouw gebleven. De reguliere inkomsten zijn € 1.256 boven de begroting uitgekomen. Voor 2023 heeft de club van 100 de aandacht.

De inkomsten uit exploitatie en de overige inkomsten zijn, zoals al aangeven, boven de begroting uitgekomen. Andere vermeldenswaardige, maar nog niet genoemde, activiteiten vormden de aankoop van een aantal kunstwerken na een crowd-fundings-actie en de tentoonstelling over Leo Klein Diepold, uit de schaduw van Max Liebermann, die na jaren uitstel in het voorjaar 2022 van start ging.

Uitgaven

	2021 <i>Realisatie</i>	2022 <i>begroting</i>	2022 <i>Realisatie</i>	2023 <i>begroting</i>
LASTEN				
Bedrijfskosten				
Algemene kosten	11.220	17.900	25.306	20.200
Kantoor	3.566	3.725	3.110	3.100
Huisvesting	37.748	41.975	41.528	45.500
Subtotaal	52.534	63.600	69.944	68.800
Exploitatiekosten				
Museum Noordwijk	5.233	6.922	7.939	7.300
Streekmuseum Veldzicht	7.256	11.000	21.371	16.950
Winkelinkopen	1.294	2.750	1.133	1.200
Subtotaal	13.783	20.672	30.444	25.450
Werkgroepen & projecten				
Tentoonstellingen	4.580	9.250	14.904	7.100
Blauwdotter	10.437	10.800	12.796	12.500
Open Monumentendag	7.618	7.000	5.158	5.500
ICT	8.280	9.000	9.190	9.500
Aankoop collectie	5.938	6.000	3.652	0
Onderhoud collectie	3.742	1.029	143	100
Gesubsidieerde Projecten		0	18.408	14.000
Overig	367	2.000	545	450
Subtotaal	40.962	45.079	64.796	49.150
TOTALE LASTEN	107.279	129.351	165.184	143.400

De gerealiseerde bedrijfskosten lagen circa Eur 6.000 boven de begroting. De algemene kosten kwamen Eur 7.000 boven de begroting uit, vooral door de Eur 6.500 hogere dan begrote kosten voor vrijwilligersvergoedingen. Deze konden tot en met 2021 grotendeels worden doorbelast aan de VVV. Kosten voor huisvesting profiteerden net als in eerdere jaren van de tijdelijke verlaging van de jaarhuur voor Museum Noordwijk van € 5.000. Daar stonden hogere energie verbruikskosten tegenover voor met name Veldzicht.

De exploitatiekosten kwamen circa Eur 10.000 boven de begroting uit door de hoger dan begrote kosten voor de viering van ons 60-jarig bestaan (Eur 4.000) en hogere inkoopkosten voor de bollenactiviteiten (deels gedreven door inflatie).

De kosten voor werkgroepen & projecten zijn hoger dan begroot, voornamelijk door met name de hogere gesubsidieerde project-kosten en tentoonstellingen.



Toelichting op de begroting 2023

De begroting voor 2023 is opgesteld rekening houdend met een continuering van de normalisatie van de omstandigheden in 2022 en rekeninghoudend met het ook in 2022 gerealiseerde traditionele activiteitenniveau.

Werkgroepen & projecten

Voor grote projecten, zoals het organiseren van tentoonstellingen en de restauratie van schilderijen, wordt veelal subsidie aangevraagd bij meerdere lokale en regionale fondsen. Hierdoor drukken deze projecten slechts beperkt op het begrote resultaat. Voor de tentoonstellingen in 2023 lopen deze fondsenwervingen nog. Zo nodig zullen wij een beroep doen op het in 2022 gevormde fonds Wassenaar / Alkemade op basis van de ontvangen legaten. Deze gelden zijn ook beschikbaar voor het uitvoeren van onderhoud aan de collectie. Hiervoor zijn geen fondsen, nu de exploitatie daar geen ruimte voor biedt. Ook voor aankopen zijn geen uitgaven begroot. Uitgangspunt hier is dat we momenteel uiterst terughoudend zijn met aankopen, hangende de herijking van ons collectie-beleid, samenhangend met het bepalen van de propositie na de eventuele nieuwbouw/uitbreiding. De activiteiten ter voorbereiding van de uitbreidingsplannen voor Museum Noordwijk worden betaald uit de daarvoor opgebouwde reserve, danwel door de Stichting Museum Boerderij Noordwijk die hiervoor van de Gemeente Noordwijk en het Toeristisch Ontwikkelings Fonds (Stichting TON) een speciale subsidie hebben ontvangen.

Baten

De reguliere inkomsten zijn begroot op het niveau van 2022. In 2023 streven we naar het heractiveren van de activiteiten voor de Club van 100. Hiermee is in de begroting, voorzichtigheidshalve, geen rekening gehouden. Ook de inkomsten uit exploitatie zijn begroot op het niveau van 2022. De overige inkomsten bestaan nagenoeg volledig uit toegezegde subsidies en redelijkerwijs te verwachten inkomsten.

Lasten

De begroting van de Algemene Kosten ligt circa Eur 5.000 onder 2022, rekeninghoudend met beoogde bezuinigingen op de vrijwilligersvergoedingen in het Museum Noordwijk.

In de begroting is een bedrag opgenomen van € 9.500 voor ICT uitgaven, dit is inclusief hogere afschrijvingen. In 2023 streven we er naar om de activiteiten zo in te richten dat deze naar de toekomst toe op een lager kosten-niveau uit komen.

Resultaat

Het begrote bedrijfsresultaat is licht negatief (- € 4). 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.