

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018

(na verwerking van het verlies)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Verbouwingen	6.504		9.309	
Inventaris	6.010		6.753	
		12.514		16.062
Vlottende activa				
Voorraden (2)				
Voorraad souvenirs in museumwinkel		2.000		2.000
Vorderingen (3)				
Debiteuren	5.065		26.789	
Omzetbelasting	7.675		6.325	
Overlopende activa	7.020		2.114	
		19.760		35.228
Liquide middelen (4)		12.818		41.520
		<u>47.092</u>		<u>94.810</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Netto-omzet	(8) 219.422	228.032
Sponsorbijdragen	(9) 1.500	1.500
Subsidiebaten	(10) 382	3.000
Som der baten	<u>221.304</u>	<u>232.532</u>
Lasten		
Inkoopwaarde van de omzet	(11) 35.512	22.537
Kosten van beheer en administratie		
Lonen en salarissen	(12) 28.768	65.012
Sociale lasten	(13) 5.442	12.716
Overige personeelslasten	(14) 18.995	33.120
Afschrijvingen materiële vaste activa	(15) 14.143	4.615
Overige bedrijfslasten	(16) 145.061	125.916
	<u>212.409</u>	<u>241.379</u>
Saldo voor financiële baten en lasten	-26.617	-31.384
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(17) 1	56
Rentelasten en soortgelijke lasten	(18) -2.479	-3.034
	<u>-2.478</u>	<u>-2.978</u>
Saldo	<u><u>-29.095</u></u>	<u><u>-34.362</u></u>
Resultaatbestemming		
Algemene reserve	<u><u>-29.095</u></u>	<u><u>-34.362</u></u>

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	9.800	23.827
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.718	-3.047	-7.765
	<u>9.309</u>	<u>6.753</u>	<u>16.062</u>
<i>Mutaties</i>			
Investerings	-	18.595	18.595
Aanschafwaarde desinvesteringen	-	-17.500	-17.500
Afschrijvingen desinvesteringen	-	307	307
Afschrijvingen	-2.805	-2.145	-4.950
	<u>-2.805</u>	<u>-743</u>	<u>-3.548</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2018</i>			
Aanschaffingswaarde	14.027	10.895	24.922
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.523	-4.885	-12.408
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>6.504</u>	<u>6.010</u>	<u>12.514</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Verbouwingen			20
Inventaris			0 - 20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Voorraad souvenirs in museumwinkel		
Souvenirs	2.000	2.000
	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>

3. Vorderingen

Debiteuren

Debiteuren	11.732	26.789
Voorziening dubieuze debiteuren	-6.667	-
	<u>5.065</u>	<u>26.789</u>

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>7.675</u>	<u>6.325</u>
----------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Nog te factureren bedragen	5.918	-
Rente	1	56
Verzekeringen	791	699
Huisvestingslasten	-	510
Vooruitbetaalde kantoorlasten	310	114
Nog te ontvangen subsidie Wet Tegemoetkoming Loonheffing	-	735
	<u>7.020</u>	<u>2.114</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4. Liquide middelen		
Rabobank NL90 RABO 0102 4977 53	4.619	1.379
Rabobank NL23 RABO 3662 5342 74	1.556	40.000
Rabobank NL24 RABO 0311 6392 83	5.431	97
Rabobank NL21 RABO 0315 4605 55	512	44
Gelden onderweg	700	-
	<u>12.818</u>	<u>41.520</u>

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

	2018	2017
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	-6.127	28.235
Resultaatbestemming boekjaar	-29.095	-34.362
Stand per 31 december	<u>-35.222</u>	<u>-6.127</u>

6. Langlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736	<u>24.986</u>	<u>44.990</u>

	2018	2017
	€	€
<i>Lening o/g Rabobank, leningnummer 0500.09.736</i>		
Stand per 1 januari	64.994	84.998
Aflossing	-20.004	-20.004
Stand per 31 december	44.990	64.994
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-20.004	-20.004
Langlopend deel per 31 december	<u>24.986</u>	<u>44.990</u>

Deze lening ad € 100.000 is verstrekt d.d. 27 april 2016. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,3% vast voor de eerste 3 jaar. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.667. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 27.

Zekerheden en nadere voorwaarden:

- eerste pandrecht TukTuks (inventaris);
- nakoming van de negative pledge en de pari passu;
- borgstelling van maximaal € 50.000 door de Gemeente Lingewaard.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening o/g Rabobank	20.004	20.004
	<u>20.004</u>	<u>20.004</u>
Crediteuren		
Crediteuren	31.425	30.406
	<u>31.425</u>	<u>30.406</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	1.976
	<u>-</u>	<u>1.976</u>
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	-	2.799
Nog te ontvangen inkoopfacturen	5.899	-
Nog te betalen onkostenvergoedingen vrijwilligers	-	762
	<u>5.899</u>	<u>3.561</u>

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. De huurprijs per jaar bedraagt ultimo boekjaar € 20.264.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
8. Netto-omzet		
Verhuuropbrengsten catering	10.260	26.007
Exploitatiebijdrage Gemeente Lingewaard	14.938	20.000
Entreegelden	194.224	182.025
	<u>219.422</u>	<u>228.032</u>
9. Sponsorbijdragen		
Sponsoring ONS Accountants en Belastingadviseurs B.V.	<u>1.500</u>	<u>1.500</u>
10. Subsidiebatn		
Subsidie Provincie Gelderland	-	3.000
Overige subsidies	382	-
	<u>382</u>	<u>3.000</u>
11. Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen souvenirs	5.524	6.048
Kosten catering	29.988	18.489
Mutatie voorraad souvenirs	-	-2.000
	<u>35.512</u>	<u>22.537</u>

Stichting tot beheer en instandhouding van Fort Pannerden te Lingewaard

Personeelslasten

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
12. Lonen en salarissen		
Brutolonen	31.567	66.222
Mutatie vakantiegeldverplichting	-2.799	-1.210
	<u>28.768</u>	<u>65.012</u>

13. Sociale lasten

Premies sociale verzekeringswetten	5.442	12.716
	<u>5.442</u>	<u>12.716</u>

14. Overige personeelslasten

Reis- en verblijflasten	538	1.642
Onkostenvergoedingen	983	812
Kantinelasten	5.102	2.529
Bedrijfskleding	626	3.525
Opleidingslasten	-	300
Overige personeelslasten	1.904	1.495
Vrienden Fort, vrijwilligersvergoedingen	9.842	22.817
	<u>18.995</u>	<u>33.120</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 2).

Afschrijvingen

15. Afschrijvingen materiële vaste activa

Verbouwingen	2.805	2.805
Inventaris	2.145	1.810
	<u>4.950</u>	<u>4.615</u>
Boekverlies materiële vaste activa	9.193	-
	<u>14.143</u>	<u>4.615</u>

16. Overige bedrijfslasten

Huisvestingslasten	46.367	39.213
Exploitatielasten	12.607	7.020
Kantoorlasten	23.544	32.051
Autolasten	-	816
Verkooplasten	17.369	11.997
Algemene lasten	45.174	34.819
	<u>145.061</u>	<u>125.916</u>