

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarrekening 2018

Nummer Kamer van Koophandel:

63925915

Datum:

13 mei 2019

Opgesteld door:

S. Beuker

Aantal exemplaren:

1

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Inhoudsopgave

	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	4
Samenstellingsverklaring	5
Financiële positie	6
Bespreking van de resultaten	7
Meerjarenoverzicht	8
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2018	10
Staat van baten en lasten 2018	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	21
Begroting 2018 - 2022	26

Jaarverslag

Monumentenstichting Harlingen
T.a.v. het bestuur
Postbus 20
8860 AA HARLINGEN

Harlingen, 13 mei 2019

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2018 van de door u bestuurde stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2018 van Monumentenstichting Harlingen gevestigd aan de Noordoostersingel 39 te Harlingen.

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarverslag

Samenstellingsverklaring

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Monumentenstichting Harlingen te Harlingen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht. U mag van ons verwachten dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de richtlijn voor de jaarverslaggeving C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Monumentenstichting Harlingen.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende beroeps- en deskundigheidseisen. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Aangezien er sprake is van een negatief vermogen per balansdatum zou er gerede twijfel kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Uit de toelichting op het vermogen en op de materiële vaste activa blijkt echter de stille reserve in de objecten in eigendom, die in 2015 voor de waarde van slechts € 1 op de balans en in het vermogen zijn opgenomen. Daarbij zijn in de leveringsakte van 11 september 2015 nadere afspraken overeengekomen op basis waarvan de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor noodzakelijk onderhoud op het moment dat de Stichting daarvoor niet over de noodzakelijke financiële middelen beschikt. Tevens blijft de bediening/exploitatie van de bruggen en sluizen een verantwoordelijkheid van de Gemeente Harlingen en wordt dit voor diens rekening en risico uitgevoerd.

Daarom zijn de toegepaste grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van de continuïteit van de stichting.

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarverslag
Financiële positie

(in euro's)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	55.055	207.613
Vorderingen en overlopende activa	40.000	557.841
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-102.452</u>	<u>-688.703</u>
Werkkapitaal	-7.397	76.751
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>1</u>	<u>1</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>-7.396</u>	<u>76.752</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	-7.396	-2.907
Voorzieningen	<u>-</u>	<u>79.659</u>
	<u>-7.396</u>	<u>76.752</u>

Het werkkapitaal is in 2018 gedaald met € 84.148 ten opzichte van 2017, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2018</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	586.251
Afname vorderingen en overlopende activa	-517.841
Afname liquide middelen	<u>-152.558</u>
	<u>-84.148</u>

De liquide middelen zijn in 2018 gedaald met € 152.558 ten opzichte van 2017.

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarverslag
Bespreking van de resultaten

(in euro's)

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2018 en 2017 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2018		2017	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	-32.288	100,0	2.129.176	100,0
Directe lasten	32.338	-100,2	-2.129.101	-100,0
Baten -/- directe lasten	50	-0,2	75	-
Kantoorkosten	3.814	-11,8	2.481	0,1
Bestuurskosten	290	-0,9	-	-
Algemene kosten	303	-0,9	265	-
Som der exploitatielasten	4.407	-13,6	2.746	0,1
Exploitatieresultaat	-4.357	13,4	-2.671	-0,1
Financiële baten en lasten	-132	0,4	-125	-
Resultaat	-4.489	13,8	-2.796	-0,1

De specificatie van de daling van het resultaat met € 1.693 ten opzichte van 2017, is als volgt:

	2018
Afname baten -/- directe lasten	-25
Toename kantoorkosten	1.333
Toename bestuurskosten	290
Toename algemene kosten	38
Per saldo toename som der exploitatielasten	1.661
Afname exploitatieresultaat	-1.686
Afname financiële baten en lasten	-7
Afname resultaat	-1.693

Monumentenstichting Harlingen
 gevestigd te Harlingen

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

BALANS	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	1	1	1	1
Vaste activa	1	1	1	1
Vorderingen en overlopende activa	40.000	557.841	88.159	-
Liquide middelen	55.055	207.613	520.289	4.338
Vlottende activa	95.055	765.454	608.448	4.338
	95.056	765.455	608.449	4.339
Eigen vermogen	-7.396	-2.907	-111	2.839
Voorzieningen	-	79.659	-	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	102.452	688.703	608.560	1.500
	95.056	765.455	608.449	4.339
STAAT VAN BATEN EN LASTEN	2018	2017	2016	2015
Baten	-32.288	2.129.176	712.782	6.000
Directe lasten	32.338	-2.129.101	-706.115	-
Baten -/- directe lasten	50	75	6.667	6.000
Kantoorkosten	3.814	2.481	9.458	3.122
Bestuurskosten	290	-	-	-
Algemene kosten	303	265	-	-
Som der exploitatielasten	4.407	2.746	9.458	3.122
Exploitatieresultaat	-4.357	-2.671	-2.791	2.878
Rentelasten en soortgelijke kosten	-132	-125	-159	-40
Financiële baten en lasten	-132	-125	-159	-40
Resultaat	-4.489	-2.796	-2.950	2.838

Harlingen, 13 mei 2019

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,



F.H. Jagersma FFP
 De Jager Financieel BV

Jaarstukken

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Balans per 31 december 2018

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2018</u>	<u>31 december 2017</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Bedrijfsgebouwen en terreinen		<u>1</u>	<u>1</u>
		1	1
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorderingen en overlopende activa	2		
Overlopende activa		<u>40.000</u>	<u>557.841</u>
		40.000	557.841
Liquide middelen	3	<u>55.055</u>	<u>207.613</u>
		<u>95.056</u>	<u>765.455</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	Toelichting	31 december 2018	31 december 2017
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>-7.396</u>	<u>-2.907</u>
		-7.396	-2.907
Voorzieningen	5		
Overige voorzieningen		<u>-</u>	<u>79.659</u>
		-	79.659
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Overlopende passiva		<u>102.452</u>	<u>688.703</u>
		102.452	688.703
		<u>95.056</u>	<u>765.455</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Staat van baten en lasten 2018

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten	7	-32.288	2.129.176
Directe lasten	8	<u>32.338</u>	<u>-2.129.101</u>
Baten +/- directe lasten			
Overige bedrijfskosten:	9		
Kantoorkosten		3.814	2.481
Bestuurskosten		290	-
Algemene kosten		<u>303</u>	<u>265</u>
Som der exploitatielasten		<u>4.407</u>	<u>2.746</u>
Exploitatieresultaat		<u>-4.357</u>	<u>-2.671</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-132</u>	<u>-125</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>-132</u>	<u>-125</u>
Resultaat		<u><u>-4.489</u></u>	<u><u>-2.796</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Informatie over de rechtspersoon

Naam

Monumentenstichting Harlingen

Rechtsvorm

Stichting

Zetel

Harlingen

Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

63925915

Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 94997 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

- a) het bevorderen van de instandhouding van monumenten als bedoeld in de Monumentenwet 1988 en of de Erfgoedverordening gemeente Harlingen, voor zover gelegen binnen de grenzen van de gemeente Harlingen.
- b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.
- c) het beheren van monumenten.

Per 17 augustus 2015 is door de Belastingdienst een beschikking afgegeven voor de toekenning van de ANBI status van de Stichting. Ook is de Stichting daarbij aangewezen als culturele ANBI. Het ANBI nummer van de Stichting is 855456139.

Vestigingsadres

Noordoostersingel 39
8861 HM Harlingen

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Continuïteit

Continuïteit, grondslag van waardering

Aangezien er sprake is van een negatief vermogen per balansdatum zou er gerede twijfel kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Uit de toelichting op het vermogen en op de materiële vaste activa blijkt echter de stille reserve in de objecten in eigendom, die in 2015 voor de waarde van slechts € 1 op de balans en in het vermogen zijn opgenomen. Daarbij zijn in de leveringsakte van 11 september 2015 nadere afspraken overeengekomen op basis waarvan de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor noodzakelijk onderhoud op het moment dat de Stichting daarvoor niet over de noodzakelijke financiële middelen beschikt. Tevens blijft de bediening/exploitatie van de bruggen en sluizen een verantwoordelijkheid van de Gemeente Harlingen en wordt dit voor diens rekening en risico uitgevoerd.

Daarom zijn de toegepaste grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van de continuïteit van de stichting.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2018

Voorzitter:	vacant
Vicevoorzitter:	vacant
Secretaris:	de heer T. Zandhuis
Penningmeester:	de heer F.H.M. Wink
Algemeen lid:	de heer R.P. Hoekema
Algemeen lid:	de heer J. de Groot
Algemeen lid:	mevrouw J.H. Keulen

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst- en verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Overige voorzieningen

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten. Ontvangen subsidies, giften en overige steunbijdragen worden eveneens onder de baten verantwoord.

Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de lasten welke toe te rekenen zijn aan de betreffende projecten.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

Bedrijfs-
gebouwen en
terreinen

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017

Aanschafwaarden

1
1

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018

Aanschafwaarden

1
1

Toelichting

Per 11 september 2015 zijn via notariële akte een vijftal objecten door de Gemeente Harlingen geleverd aan Monumentenstichting Harlingen voor een symbolische waarde van € 1.

Het gaat hierbij om de volgende objecten, waarbij tevens de getaxeerde herbouwwaarde is aangegeven:

1. een perceel water met sluis inclusief de kades met bijbehorende ondergrond voor de bruggen aan de Rozengracht te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 2.350.000;
2. een perceel water met sluis inclusief de kades met bijbehorende ondergrond voor de bruggen aan de Rommelhaven te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 3.915.000;
3. een perceel water met de Oosterbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen het Franekereind en de Franekertrekvaart te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 2.150.000;
4. een perceel water met de Singelbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen de Noorderkade en het Franekereind te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 1.580.000;
5. een perceel water met de Franekereindsbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen de beide zijden van het Franekereind te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 950.000;

De genoemde objecten hebben een gezamenlijke taxatiewaarde (herbouwwaarde) van € 10.945.000.

Indien de Stichting voornemens is één van voorgaande objecten te vervreemden, dan is er op basis van de leveringsakte een verplichting dit object eerst tegen een koopsom van € 1 aan te bieden aan de Gemeente Harlingen, dan wel diens rechtsopvolger.

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

VLOTTENDE ACTIVA

2) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>40.000</u>	<u>557.841</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Franekereindsbrug

Franekereindsbrug - tegoed renovatie

9.784 9.784

Franekereindsbrug - verrekenen Gemeente

-9.784 -

- 9.784

Oosterbrug

Nog te ontvangen bedragen - Oosterbrug

- 157.544

Oosterbrug - tegoed renovatie

87.884 87.884

Oosterbrug - verrekenen Gemeente

-87.884 -

- 245.428

Singelbrug

Nog te ontvangen bedragen - Singelbrug

40.000 63.000

Singelbrug - tegoed renovatie

- 184.988

40.000 247.988

Grote Sluis

Nog te ontvangen bedragen - Grote Sluis

- 18.700

Grote Sluis - tegoed renovatie

35.638 35.638

Grote Sluis - verrekenen Gemeente

-35.638 -

- 54.338

Vooruitbetaalde verzekering

- 303

40.000 557.841

3) Liquide middelen

ABN Amro 4091.49.330

55.055 207.613

Toelichting

De liquide middelen bestaan voor een groot deel uit vooruitbetaalde bijdragen/subsidies.

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Stichtingskapitaal	<u>-7.396</u>	<u>-2.907</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Per 11 september 2015 zijn via notariële akte een vijftal objecten door de Gemeente Harlingen geleverd aan Monumentenstichting Harlingen voor een symbolische waarde van € 1.

De genoemde objecten, zoals gespecificeerd bij de toelichting op de materiële vaste activa, hebben een gezamenlijke taxatiewaarde (herbouwwaarde) van € 10.945.000.

5) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Franekereindsbrug - onderhoud	-	15.762
Oosterbrug - onderhoud	-	11.982
Singelbrug - onderhoud	-	11.578
Grote Sluis - onderhoud	-	16.636
Kleine Sluis - onderhoud	-	23.701
	<u>-</u>	<u>79.659</u>

Toelichting

De voorzieningen zijn in 2018 vrijgefallen door verrekening met de Gemeente Harlingen.

Verloop van de voorzieningen

Franekereindsbrug - onderhoud

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Stand 1 januari	15.762	-
Mut. boekjaar Franekereindsbrug - onderhoud	4.812	15.762
Franekereindsbrug - verr. ond. Gemeente	-20.574	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>15.762</u>

Oosterbrug - onderhoud

Stand 1 januari	11.982	-
Mut. boekjaar Oosterbrug - onderhoud	8.033	11.982
Oosterbrug - verr. ond. Gemeente	-20.015	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>11.982</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Singelbrug - onderhoud		
Stand 1 januari	11.578	-
Mut. boekjaar Singelbrug - onderhoud	8.487	11.578
Singelbrug - verr. ond. Gemeente	-20.065	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>11.578</u>
Grote Sluis - onderhoud		
Stand 1 januari	16.636	-
Mut. boekjaar Grote Sluis - onderhoud	9.183	16.636
Grote Sluis - verr. ond. Gemeente	-25.819	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>16.636</u>
Kleine Sluis - onderhoud		
Stand 1 januari	23.701	-
Kleine Sluis - onderhoud	12.264	23.701
Kleine Sluis - verr. ond. Gemeente	-35.965	-
Stand 31 december	<u>-</u>	<u>23.701</u>
6) Kortlopende schulden en overlopende passiva		
<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Overlopende passiva	<u>102.452</u>	<u>688.703</u>
<i>Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Overlopende passiva		
Singelbrug - terug te betalen meevallers renovatie	87.927	-
Singelbrug - verr. sub. Gemeente	-87.927	-
Singelbrug	-	-
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Kleine Sluis	23.693	23.693
Kleine Sluis - verr. sub. Gemeente	-23.693	-
Kleine sluis	-	23.693
Terug te betalen bijdragen Gemeente	100.752	-
Singelbrug - te verwachten kosten	-	663.310
Te betalen accountantskosten	1.700	1.700
	<u>102.452</u>	<u>688.703</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

(Achterstallig) onderhoud

De Stichting heeft op basis van de in de leveringsakte gemaakte afspraken de verplichting de bij de materiële vaste activa genoemde (vijf) objecten in alle opzichten goed te onderhouden. De Stichting heeft daarbij de verplichting op zich genomen te bewerkstelligen dat alle noodzakelijke financiële middelen ter beschikking komen, zodat spoedig noodzakelijk onderhoud plaats zal kunnen vinden. Daarbij is wel overeengekomen dat de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor thans aanwezig achterstallig onderhoud en dit voor haar rekening blijft nemen zolang de Stichting niet in staat is dit te financieren.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
7) Baten		
Baten Franekereindsbrug	-	77.543
Baten Oosterbrug	-	995.200
Baten Singelbrug	-39.427	877.008
Baten Grote Sluis	-	175.680
Baten onderhoud monumenten	7.089	3.670
Overige algemene baten	50	75
	<u>-32.288</u>	<u>2.129.176</u>
8) Directe lasten		
Directe lasten Franekereindsbrug	-	77.543
Directe lasten Oosterbrug	-	995.200
Directe lasten Singelbrug	-39.427	877.008
Directe lasten Grote Sluis	-	175.680
Directe lasten onderhoud	7.089	3.670
	<u>-32.338</u>	<u>2.129.101</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Baten Franekereindsbrug		
Franekereindsbrug - Bijdragen	-	-75
Franekereindsbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	-	77.618
	<u>-</u>	<u>77.543</u>
Baten Oosterbrug		
Oosterbrug - Gemeente	-	460.290
Oosterbrug - Bijdragen	-	28.000
Oosterbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	-	506.910
	<u>-</u>	<u>995.200</u>
Baten Singelbrug		
Singelbrug - Provincie	-	200.000
Singelbrug - Gemeente	227.988	470.077
Singelbrug - Bijdrage	5.500	24.000
Singelbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	-272.915	182.931
	<u>-39.427</u>	<u>877.008</u>

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Baten Grote Sluis		
Grote Sluis - Gemeente	-	40.103
Grote Sluis - Bijdrage	-	10.541
Grote Sluis - mutatie vooruitontvangen bedragen	-	125.036
	<u>-</u>	<u>175.680</u>
Baten Kleine Sluis		
Kleine Sluis - Gemeente	-	25.411
Kleine Sluis - mutatie vooruitontvangen bedragen	-	-25.411
	<u>-</u>	<u>-</u>
Baten onderhoud monumenten		
<i>Franekereindsbrug</i>		
Franekereindsbrug - Onderhoud	10.548	10.347
Franekereindsbrug - mutatie onderhoud	-4.811	-8.550
	<u>5.737</u>	<u>1.797</u>
<i>Oosterbrug</i>		
Oosterbrug - Onderhoud	8.568	8.412
Oosterbrug - mutatie onderhoud	-8.033	-8.412
	<u>535</u>	<u>-</u>
<i>Singelbrug</i>		
Singelbrug - Onderhoud	8.568	8.412
Singelbrug - mutatie onderhoud	-8.487	-7.865
	<u>81</u>	<u>547</u>
<i>Grote Sluis</i>		
Grote Sluis - Onderhoud	9.551	9.378
Grote Sluis - mutatie onderhoud	-9.183	-8.788
	<u>368</u>	<u>590</u>
<i>Kleine Sluis</i>		
Kleine Sluis - Onderhoud	12.632	12.403
Kleine Sluis - mutatie onderhoud	-12.264	-11.667
	<u>368</u>	<u>736</u>
	<u>7.089</u>	<u>3.670</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Overige algemene baten		
Diverse overige bijdragen	<u>50</u>	<u>75</u>
Directe lasten Franekereindsbrug		
Franekereindsbrug - Directie voering	-	3.776
Franekereindsbrug - Aanneemsom	-	56.164
Franekereindsbrug - Onvoorzien	-	17.603
	<u>-</u>	<u>77.543</u>
Directe lasten Oosterbrug		
Oosterbrug - Directie voering	-	58.127
Oosterbrug - Aanneemsom	-	753.758
Oosterbrug - Stelposten	-	5.411
Oosterbrug - Onvoorzien	-	117.419
Oosterbrug - Extra voorbereiding	-	60.138
Oosterbrug - Noodbrug	-	347
	<u>-</u>	<u>995.200</u>
Directe lasten Singelbrug		
Singelbrug - Directievoering	50.273	60.110
Singelbrug - Aanneemsom	378.987	153.078
Singelbrug - Onvoorzien	194.623	510
Singelbrug - te verwachten kosten	-663.310	663.310
	<u>-39.427</u>	<u>877.008</u>
Directe lasten Grote Sluis		
Grote Sluis - Directie voering	-	1.925
Grote Sluis - Aanneemsom	-	167.402
Grote Sluis - Stelposten	-	6.353
	<u>-</u>	<u>175.680</u>
Directe lasten onderhoud		
Franekereindsbrug - Klein onderhoud	5.737	1.797
Oosterbrug - Klein onderhoud	535	-
Singelbrug - Klein onderhoud	81	547
Grote Sluis - Klein onderhoud	368	590
Kleine Sluis - Klein onderhoud	368	736
	<u>7.089</u>	<u>3.670</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Gemiddeld aantal fulltime werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
9) Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	3.814	2.481
Bestuurskosten	290	-
Algemene kosten	303	265
	<u>4.407</u>	<u>2.746</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	-	236
Porti en vrachtkosten	262	4
Automatisering	465	-
Accountantskosten	3.087	2.241
	<u>3.814</u>	<u>2.481</u>
Bestuurskosten		
Representatiekosten	<u>290</u>	<u>-</u>
Algemene kosten		
Assurantien algemeen	<u>303</u>	<u>265</u>
10) Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-132</u>	<u>-125</u>
Per saldo een last / last	<u>-132</u>	<u>-125</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

Nadere specificatie van de financiële baten en lasten

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten rek crt

2018

2017

132

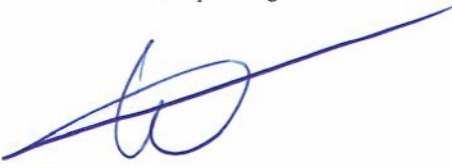
125

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Harlingen, 13 mei 2019


T. Zandhuis, secretaris

F.H.M. Wink, penningmeester



MONUMENTENSTICHTING HARLINGEN

BEGROTING 2018 T/M 2022

12-11-2017

	aantal	eenheid bedragen	begroting 2018	begroting 2019	begroting 2020	begroting 2021	begroting 2022	begroting 2023	Totaal 2018 t/m 2023
Prijndexcijfers			1,020	1,020	1,020	1,020	1,020	1,020	
Bestuurslasten									
Algemene kosten									
Algemene kosten			€ 3.156	€ 3.219	€ 3.204	€ 3.349	€ 3.416	€ 3.485	€ 19.910
webhosting	1	€ 105,27	€ 110	€ 112	€ 114	€ 116	€ 119	€ 121	€ 691
Domain registratie fri	2	€ 130,17	€ 271	€ 276	€ 282	€ 287	€ 293	€ 299	€ 1.709
Domain registratie nl	1	€ 41,08	€ 43	€ 44	€ 44	€ 45	€ 46	€ 47	€ 270
Accountants kosten	1	€ 2.241,00	€ 2.332	€ 2.378	€ 2.426	€ 2.474	€ 2.524	€ 2.574	€ 14.708
PostNL Postbus jaarvergoeding	1	€ 236,00	€ 246	€ 250	€ 255	€ 261	€ 266	€ 271	€ 1.549
MS Office 365 business Essentials	10	schenking							
Arrix vergadersjabloon		schenking							
diverse algemene kosten	1	€ 150,00	€ 156	€ 159	€ 162	€ 166	€ 169	€ 172	€ 964
Bestuurskosten			€ 947	€ 966	€ 985	€ 1.005	€ 1.025	€ 1.045	€ 5.972
Lief & leed potje	7	€ 30,00	€ 218	€ 223	€ 227	€ 232	€ 236	€ 241	€ 1.570
reiskosten	7	€ 25,00	€ 102	€ 106	€ 109	€ 193	€ 197	€ 201	€ 1.149
diverse bestuurskosten	7	€ 75,00	€ 546	€ 557	€ 568	€ 580	€ 591	€ 603	€ 3.446
Bankkosten			€ 163	€ 166	€ 170	€ 173	€ 176	€ 180	€ 1.029
bestuursrekening	12	€ 5,50	€ 69	€ 70	€ 71	€ 73	€ 74	€ 76	€ 433
internet bankieren	12	€ 5,00	€ 62	€ 64	€ 65	€ 66	€ 68	€ 69	€ 394
extra toegang	12	€ 1,00	€ 12	€ 13	€ 13	€ 13	€ 14	€ 14	€ 79
Z betaalpassen	12	€ 2,30	€ 35	€ 36	€ 36	€ 37	€ 38	€ 39	€ 221
af: vrijstelling	12	€ -1,24	€ -15	€ -16	€ -16	€ -16	€ -17	€ -17	€ -90
Verzekeringspremies			€ 315	€ 321	€ 327	€ 334	€ 341	€ 347	€ 1.985
Rechtsbijstand	1		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Bestuursaansprakelijkheid	1		€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
aansprakelijkheidsverzekering	1	€ 302,50	€ 315	€ 321	€ 327	€ 334	€ 341	€ 347	€ 1.985
Heffingen overheid			€ 20	€ 21	€ 21	€ 22	€ 22	€ 23	€ 129
WOZ bruggen en sluizen zijn uitgesoend									
HEF Kleine Sluis per ha	0,0420	€ 107,08	€ 4,68	€ 4,77	€ 4,87	€ 4,97	€ 5,06	€ 5,17	€ 30
HEF Grote Sluis per ha	0,0935	€ 107,08	€ 10,42	€ 10,62	€ 10,84	€ 11,05	€ 11,28	€ 11,50	€ 66
HEF Franekerendbrug per ha	0,0245	€ 107,08	€ 2,73	€ 2,78	€ 2,84	€ 2,90	€ 2,95	€ 3,01	€ 17
HEF Singelbrug per ha	0,0155	€ 107,08	€ 1,75	€ 1,76	€ 1,80	€ 1,83	€ 1,87	€ 1,91	€ 11
HEF Oosterbrug per ha	0,0035	€ 107,08	€ 0,95	€ 0,97	€ 0,99	€ 1,00	€ 1,03	€ 1,05	€ 6
Onvoorzien		5%	€ 230	€ 235	€ 239	€ 244	€ 249	€ 254	€ 1.451
Totale bestuurslasten			€ 4.631	€ 4.928	€ 5.027	€ 5.127	€ 5.230	€ 5.334	€ 30.477
Onderhoudslasten									
Franekerendbrug			€ 10.765	€ 10.980	€ 11.200	€ 11.424	€ 11.672	€ 11.885	€ 78.125
Oosterbrug			€ 8.752	€ 8.927	€ 9.105	€ 9.287	€ 9.473	€ 9.662	€ 66.326
Singelbrug			€ 478.799	€ 482.799	€ 486.799	€ 490.799	€ 494.799	€ 498.799	€ 3.147.799
Grote Sluis			€ 9.756	€ 9.951	€ 10.146	€ 10.341	€ 10.536	€ 10.731	€ 69.403
Kleine Sluis			€ 12.904	€ 13.127	€ 13.350	€ 13.573	€ 13.796	€ 14.019	€ 96.377
Totale onderhoudslasten			€ 520.975	€ 528.912	€ 536.799	€ 544.702	€ 552.646	€ 560.622	€ 3.698.336
Lasten									
Totale bestuurslasten			€ 4.631	€ 4.928	€ 5.027	€ 5.127	€ 5.230	€ 5.334	€ 30.477
Totale onderhoudslasten			€ 520.975	€ 528.912	€ 536.799	€ 544.702	€ 552.646	€ 560.622	€ 3.698.336
Totale lasten			€ 525.607	€ 533.840	€ 541.826	€ 549.829	€ 557.876	€ 565.956	€ 3.728.813
Baten									
Bijdrage gemeente									
jaarlijkse bijdrage Gemeente			€ 520.975	€ 528.912	€ 536.799	€ 544.702	€ 552.646	€ 560.622	€ 3.698.336
Franekerendbrug			€ 10.765	€ 10.980	€ 11.200	€ 11.424	€ 11.672	€ 11.885	€ 78.125
Oosterbrug			€ 8.752	€ 8.927	€ 9.105	€ 9.287	€ 9.473	€ 9.662	€ 66.326
Singelbrug			€ 478.799	€ 482.799	€ 486.799	€ 490.799	€ 494.799	€ 498.799	€ 3.147.799
Grote Sluis			€ 9.756	€ 9.951	€ 10.146	€ 10.341	€ 10.536	€ 10.731	€ 69.403
Kleine Sluis			€ 12.904	€ 13.127	€ 13.350	€ 13.573	€ 13.796	€ 14.019	€ 96.377
Subsidies/bijdragen:									
Uitvoeringsregelingen Provincie			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
Franekerendbrug	4	147342							€ -
Oosterbrug	1	147403							€ -
Singelbrug	5	147406							€ -
Grote Sluis	3	147339							€ -
Kleine Sluis	25	147337							€ -
Overige baten			€ 4.631	€ 4.928	€ 5.027	€ 5.127	€ 5.230	€ 5.334	€ 30.477
Fondsenwerving									€ -
Totale baten			€ 525.607	€ 533.840	€ 541.826	€ 549.829	€ 557.876	€ 565.956	€ 3.728.813
Saldo baten minus lasten			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
bestuurslasten in percentages:			0,93%	6,24%	7,32%	3,82%	8,00%	6,74%	3,22%