

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarrekening 2019

Nummer Kamer van Koophandel: 63925915
Datum: 1 mei 2020
Opgesteld door: H.D. Mellema
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 2019	11
Staat van baten en lasten 2019	13
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	14
Toelichting op de balans	19
Toelichting op de staat van baten en lasten	23
Bijlage	
Begroting 2020 t/m 2015	26

Jaarverslag

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

Harlingen, 1 mei 2020

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2019 van de door u bestuurd stichting.

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2019 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 2019 en de staat van baten en lasten over 2019 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 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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
Op korte termijn beschikbaar		
Liquide middelen	157.157	55.055
Vorderingen en overlopende activa	303	40.000
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-104.255</u>	<u>-102.452</u>
Werkkapitaal	53.205	-7.397
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>1</u>	<u>1</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>53.206</u>	<u>-7.396</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	-14.454	-7.396
Voorzieningen	<u>67.660</u>	<u>-</u>
	<u>53.206</u>	<u>-7.396</u>

Het werkkapitaal is in 2019 gestegen met € 60.602 ten opzichte van 2018, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2019</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-1.803
Afname vorderingen en overlopende activa	-39.697
Toename liquide middelen	<u>102.102</u>
	<u>60.602</u>

De liquide middelen zijn in 2019 toegenomen met € 102.102 ten opzichte van 2018.

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 2019 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2019		2018	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	84.434	100,0	-32.288	100,0
Directe lasten	-87.187	-103,3	32.338	-100,2
Baten -/- directe lasten	-2.753	-3,3	50	-0,2
Kantoorkosten	3.870	4,6	3.814	-11,8
Verkoopkosten	-	-	290	-0,9
Algemene kosten	309	0,4	303	-0,9
Som der exploitatielasten	4.179	5,0	4.407	-13,6
Exploitatieresultaat	-6.932	-8,3	-4.357	13,4
Financiële baten en lasten	-126	-0,1	-132	0,4
Resultaat	-7.058	-8,4	-4.489	13,8

De specificatie van de afname van het resultaat van € 2.569, ten opzichte van 2018, is als volgt:

	2019
Afname baten -/- directe lasten	-2.803
Toename kantoorkosten	56
Afname verkoopkosten	-290
Toename algemene kosten	6
Per saldo afname som der exploitatielasten	-228
Afname exploitatieresultaat	-2.575
Toename financiële baten en lasten	6
Afname resultaat	-2.569

Monumentenstichting Harlingen
 gevestigd te Harlingen

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

BALANS	31-12-2019	31-12-2018	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	1	1	1	1	1
Vaste activa	1	1	1	1	1
Vorderingen en overlopende activa	303	40.000	557.841	88.159	-
Effecten	-	-	-	520.289	4.338
Liquide middelen	157.157	55.055	207.613	-	-
Vlottende activa	157.460	95.055	765.454	608.448	4.338
	157.461	95.056	765.455	608.449	4.339
Eigen vermogen	-14.454	-7.396	-2.907	-111	2.839
Voorzieningen	67.660	-	79.659	-	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	104.255	102.452	688.703	608.560	1.500
	157.461	95.056	765.455	608.449	4.339

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Jaarverslag
Meerjarenoverzicht

(in euro's)

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	2019	2018	2017	2016	2015
Baten	84.434	-32.288	2.129.176	712.782	6.000
Directe lasten	-87.187	32.338	-2.129.101	-706.115	-
Baten -/- directe lasten	-2.753	50	75	6.667	6.000
<i>Bruto marge procentueel</i>	<i>-3,3%</i>	<i>-0,2%</i>	<i>0,0%</i>	<i>0,9%</i>	<i>100,0%</i>
Kantoorkosten	3.870	3.814	2.481	9.458	3.122
Verkoopkosten	-	290	-	-	-
Algemene kosten	309	303	265	-	-
Som der exploitatielasten	4.179	4.407	2.746	9.458	3.122
Exploitatieresultaat	-6.932	-4.357	-2.671	-2.791	2.878
Rentelasten en soortgelijke kosten	-126	-132	-125	-159	-40
Financiële baten en lasten	-126	-132	-125	-159	-40
Resultaat	-7.058	-4.489	-2.796	-2.950	2.838
<i>Cashflow (resultaat + afschrijvingen)</i>	<i>-7.058</i>	<i>-4.489</i>	<i>-2.796</i>	<i>-2.950</i>	<i>2.838</i>

Harlingen, 1 mei 2020

Wij gaan er vanuit hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij altijd bereid.

Hoogachtend,

De Jager Financieel BV

F.H. Jagersma FFP

Jaarstukken

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Balans per 31 december 2019

ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</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>303</u>	<u>40.000</u>
		303	40.000
Liquide middelen	3	<u>157.157</u>	<u>55.055</u>
		<u>157.461</u>	<u>95.056</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

PASSIEF*(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	4		
Stichtingskapitaal		<u>-14.454</u>	<u>-7.396</u>
		-14.454	-7.396
Voorzieningen	5		
Overige voorzieningen		<u>67.660</u>	<u>-</u>
		67.660	-
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Overlopende passiva		<u>104.255</u>	<u>102.452</u>
		<u>104.255</u>	<u>102.452</u>
		<u><u>157.461</u></u>	<u><u>95.056</u></u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Staat van baten en lasten 2019

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	7	84.434	-32.288
Directe lasten	8	<u>-87.187</u>	<u>32.338</u>
Baten -/- directe lasten			50
Overige bedrijfskosten:	9		
Kantoorkosten		3.870	3.814
Verkoopkosten		-	290
Algemene kosten		<u>309</u>	<u>303</u>
Som der exploitatielasten		<u>4.179</u>	<u>4.407</u>
Exploitatieresultaat		<u>-6.932</u>	<u>-4.357</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-126</u>	<u>-132</u>
Financiële baten en lasten	10	<u>-126</u>	<u>-132</u>
Resultaat		<u><u>-7.058</u></u>	<u><u>-4.489</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 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 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 port of 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 2019

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

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

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.

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Bedrijfsgebouwen en terreinen 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

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Grote sluis - onderhoud/renovatie

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.

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

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

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

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 2018

Aanschafwaarden

1

1

Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019

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. Deze herbouwwaarde is gebaseerd op het prijspeil van juli 2015 toen de monumenten zijn getaxeerd door Lengkeek Taxaties. Sindsdien heeft er niet opnieuw een taxatie plaatsgevonden. Op basis van het prijspeil per 31-12-2019 (bron: <https://www.lengkeek.nl/indexcijfers/>) zou de totale herbouwwaarde uitkomen op een bedrag van € 13.017.300.

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>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>303</u>	<u>40.000</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen - Singelbrug

- 40.000

Vooruitbetaalde verzekering

303 -

303 40.000

3) Liquide middelen

ABN Amro 4091.49.330

157.157 55.055

Toelichting

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

PASSIVA

4) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

-14.454 -7.396

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen

Stichtingskapitaal

<u>Beginkapitaal op 01-01-2019</u>	<u>Opnames minus stortingen 2019</u>	<u>Resultaat over de periode 2019</u>	<u>Eindkapitaal op 31-12-2019</u>
<u>-7.396</u>	<u>-</u>	<u>-7.058</u>	<u>-14.454</u>

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

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.

De genoemde objecten, zoals gespecificeerd bij de toelichting op de materiële vaste activa, hebben een gezamenlijke taxatiewaarde van € 10.945.000 (prijspijs juli 2015). Op basis van het prijspeil per 31-12-2019 (bron: <https://www.lengkeek.nl/indexcijfers/>) zou de totale herbouwwaarde uitkomen op een bedrag van € 13.017.300.

5) Voorzieningen

Recapitulatie van de voorzieningen

Grote sluis - onderhoud/renovatie

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>67.660</u>	<u>-</u>

Toelichting

De voorzieningen zijn in 2018 vrijgevallen door verrekening met de Gemeente Harlingen. In 2019 is een bedrag van € 67.660 toegevoegd aan de voorziening onderhoud/renovatie Grote Sluis, wegens aangegane verplichtingen. De start van de werkzaamheden was eind 2019 en begin 2020 is deze verplichting afgerond.

Verloop van de voorzieningen

Grote sluis - onderhoud/renovatie

Stand 1 januari

Grote Sluis - onderhoud

Grote Sluis - verr. ond. Gemeente

Stand 31 december

	16.636
67.660	9.183
-	-25.819
<u>67.660</u>	<u>-</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de balans

(in euro's)

6) Kortlopende schulden en overlopende passiva

Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>104.255</u>	<u>102.452</u>

Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva

Overlopende passiva

Terug te betalen bijdragen Gemeente 2018

46.678 100.752

Te betalen bijdrage Gemeente (buffer)

46.678 -

Te ontvangen facturen renovatie Grote Sluis

9.199 -

Te betalen accountantskosten

1.700 1.700

<u>104.255</u>	<u>102.452</u>
----------------	----------------

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>2019</u>	<u>2018</u>
7) Baten		
Baten Singelbrug	-	-39.427
Baten onderhoud monumenten	76.988	7.089
Overige algemene baten	7.446	50
	<u>84.434</u>	<u>-32.288</u>
8) Directe lasten		
Directe lasten Singelbrug	-	-39.427
Directe lasten onderhoud	87.187	7.089
	<u>87.187</u>	<u>-32.338</u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
Baten Singelbrug		
Singelbrug - Gemeente	-	227.988
Singelbrug - Bijdrage	-	5.500
Singelbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	-	-272.915
	-	<u>-39.427</u>
Baten onderhoud monumenten		
<i>Franekereindsbrug</i>		
Franekereindsbrug - Onderhoud	10.712	10.548
Franekereindsbrug - mutatie onderhoud	-	-4.811
	<u>10.712</u>	<u>5.737</u>
<i>Oosterbrug</i>		
Oosterbrug - Onderhoud	8.709	8.568
Oosterbrug - mutatie onderhoud	-	-8.033
	<u>8.709</u>	<u>535</u>
<i>Singelbrug</i>		
Singelbrug - Onderhoud	8.709	8.568
Singelbrug - mutatie onderhoud	-	-8.487
	<u>8.709</u>	<u>81</u>
<i>Grote Sluis</i>		
Grote Sluis - Onderhoud	9.709	9.551
Grote Sluis - mutatie onderhoud	-	-9.183
	<u>9.709</u>	<u>368</u>
<i>Kleine Sluis</i>		
Kleine Sluis - Onderhoud	39.149	12.632
Kleine Sluis - mutatie onderhoud	-	-12.264
	<u>39.149</u>	<u>368</u>
	<u>76.988</u>	<u>7.089</u>

Monumentenstichting Harlingen

gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Overige algemene baten		
Ontvangst Gemeente vanwege negatief eigen vermogen 2018	7.396	-
Diverse overige bijdragen	50	50
	<u>7.446</u>	<u>50</u>
Directe lasten Singelbrug		
Singelbrug - Directievoering	-	50.273
Singelbrug - Aanneemsom	-	378.987
Singelbrug - Onvoorzien	-	194.623
Singelbrug - te verwachten kosten	-	-663.310
	<u>-</u>	<u>-39.427</u>
Directe lasten Grote Sluis		
Grote Sluis - Aanneemsom (incl. mutatie voorziening)	<u>76.859</u>	<u>-</u>
Directe lasten onderhoud		
Franekereindsbrug - Klein onderhoud	3.000	5.737
Oosterbrug - Klein onderhoud	2.420	535
Singelbrug - Klein onderhoud	1.831	81
Grote Sluis - Klein onderhoud	1.291	368
Kleine Sluis - Klein onderhoud	1.786	368
	<u>10.328</u>	<u>7.089</u>
Gemiddeld aantal fulltime werknemers		
<i>Toelichting</i>		
Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.		
9) Overige bedrijfskosten		
Kantoorkosten	3.870	3.814
Verkoopkosten	-	290
Algemene kosten	309	303
	<u>4.179</u>	<u>4.407</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten</i>		
Kantoorkosten		
Porti en vrachtkosten	262	262
Automatisering	480	465
Accountantskosten	3.128	3.087
	<u>3.870</u>	<u>3.814</u>

Monumentenstichting Harlingen
gevestigd te Harlingen

Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Verkoopkosten		
Representatiekosten	-	<u>290</u>
Algemene kosten		
Assurantien algemeen	303	303
Overige algemene kosten	6	-
	<u>309</u>	<u>303</u>
10) Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-126	-132
Per saldo een last / last	<u>-126</u>	<u>-132</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten rek crt	<u>126</u>	<u>132</u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Harlingen, 1 mei 2020

J. Bijlsma, voorzitter

Tj. Zandhuis, secretaris

F.H.M. Wink, penningmeester

R.P. Hoekema

J.H. Keulen

Bijlage

MONUMENTENSTICHTING HARLINGEN

BEGROTING 2020 T/M 2025

2-11-2019

	aantal	vervalst bedrag	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Begroting	Totaal	
			2020	2021	2022	2023	2024	2025		
Prijsindexcijfers										
			1,030	1,030	1,030	1,030	1,030	1,030		Totaal 2020 t/m 2025
Bestuurskosten										
Algemene kosten										
Algemene kosten			€ 3.735	€ 3.847	€ 3.963	€ 4.081	€ 4.204	€ 4.330	€ 24.160	
verzekering	1	€ 151,28	€ 156	€ 160	€ 165	€ 170	€ 175	€ 181	€ 1.008	
Duimen registratie-af	1	€ 75,81	€ 78	€ 80	€ 83	€ 85	€ 88	€ 91	€ 505	
Duimen registratie-af	1	€ 22,34	€ 24	€ 25	€ 26	€ 27	€ 27	€ 27	€ 156	
ESL certificaat	1	€ 22,39	€ 23	€ 24	€ 24	€ 25	€ 26	€ 27	€ 149	
Accountants kosten	1	€ 3.000,00	€ 3.090	€ 3.183	€ 3.278	€ 3.377	€ 3.478	€ 3.580	€ 19.987	
Post NL Postbus jaarwv afdeling	1	€ 259,50	€ 261	€ 269	€ 277	€ 285	€ 294	€ 303	€ 1.669	
M5 Office 365 licentie E-mailjals	10	afschrijving							€	
Aankoop vergaderkosten		afschrijving							€	
diverse algemene kosten	1	€ 200,00	€ 208	€ 206	€ 109	€ 113	€ 116	€ 119	€ 666	
Bestuurskosten			€ 460	€ 454	€ 469	€ 474	€ 480	€ 485	€ 2.693	
Lief B leed postje	7	€ 90,00	€ 31	€ 32	€ 33	€ 34	€ 35	€ 36	€ 200	
reiskosten	7	€ 25,00	€ 28	€ 27	€ 27	€ 28	€ 29	€ 30	€ 167	
diverse bestuurskosten	7	€ 100,00	€ 108	€ 106	€ 100	€ 113	€ 116	€ 119	€ 666	
Bankkosten			€ 139	€ 143	€ 148	€ 152	€ 157	€ 161	€ 895	
abonement basis voor V&S	12	€ 5,75	€ 121	€ 124	€ 128	€ 132	€ 136	€ 140	€ 790	
Sepa betalingen	12	€ 0,56	€ 7	€ 7	€ 7	€ 8	€ 8	€ 8	€ 46	
3 betaalpassen	12	€ 1,50	€ 19	€ 19	€ 20	€ 20	€ 21	€ 21	€ 120	
Internet bankieren incl supportages	12	€ 1,68	€ 21	€ 21	€ 22	€ 23	€ 23	€ 24	€ 134	
af. v.betaling	12	€ -2,24	€ -28	€ -29	€ -29	€ -30	€ -31	€ -32	€ -179	
Verzekering premies			€ 322	€ 321	€ 331	€ 340	€ 351	€ 361	€ 2.018	
aanpak afschrijvings voorziening	1	€ 302,50	€ 322	€ 321	€ 331	€ 340	€ 351	€ 361	€ 2.018	
Overschotten		2%	€ 87	€ 90	€ 92	€ 95	€ 98	€ 101	€ 562	
Totale bestuurskosten			€ 4.832	€ 4.585	€ 4.702	€ 4.843	€ 4.989	€ 5.138	€ 28.670	
Overheidskosten										
Frankenverdienslag			€ 14.716	€ 15.272	€ 16.106	€ 15.150	€ 16.094	€ 15.272	€ 96.210	
Oostenbrugg			€ 17.840	€ 18.588	€ 19.771	€ 17.887	€ 18.104	€ 14.137	€ 101.754	
Singelbrugg			€ 19.624	€ 22.563	€ 21.074	€ 28.659	€ 24.890	€ 10.778	€ 136.232	
Grave Sluis			€ 15.110	€ 17.420	€ 17.153	€ 17.373	€ 25.831	€ 147.472	€ 290.507	
Kleine Sluis			€ 15.110	€ 108.078	€ 46.157	€ 108.023	€ 47.251	€ 26.208	€ 843.783	
Totale overheidskosten			€ 67.490	€ 179.939	€ 117.161	€ 182.436	€ 132.201	€ 223.882	€ 1.719.496	
Totale bestuurskosten			€ 4.832	€ 4.585	€ 4.702	€ 4.843	€ 4.989	€ 5.138	€ 28.670	
Totale overheidskosten			€ 62.658	€ 175.354	€ 112.459	€ 177.593	€ 127.210	€ 218.764	€ 1.748.166	
Totale bestuurskosten			€ 11.490	€ 180.000	€ 117.161	€ 182.436	€ 132.199	€ 223.882	€ 1.776.662	
Bijdragen										
Bijdragen gemeente										
jaarlijkse bijdrage Gemeente			€ 55.777	€ 151.109	€ 148.579	€ 157.725	€ 107.635	€ 159.347	€ 820.072	
Frankenverdienslag			€ 10.441	€ 14.007	€ 17.541	€ 12.585	€ 13.229	€ 14.007	€ 82.110	
Oostenbrugg			€ 12.044	€ 9.750	€ 12.966	€ 11.532	€ 12.299	€ 8.332	€ 66.034	
Singelbrugg			€ 15.558	€ 18.297	€ 16.906	€ 24.387	€ 20.573	€ 15.012	€ 110.638	
Grave Sluis			€ 4.587	€ 6.886	€ 6.740	€ 6.900	€ 13.288	€ 136.899	€ 237.069	
Kleine Sluis			€ 8.765	€ 97.843	€ 39.822	€ 97.578	€ 41.006	€ 10.858	€ 904.663	
beheerskosten			€ 4.432	€ 4.565	€ 4.702	€ 4.843	€ 4.989	€ 5.138	€ 28.670	
Subsidies/bijdragen			€ 31.264	€ 29.554	€ 29.554	€ 29.554	€ 29.554	€ 29.554	€ 179.034	
RCE SIM subsidie			€ 4.275,00	€ 2.565,00	€ 2.565,00	€ 2.565,00	€ 2.565,00	€ 2.565,00	€ 17.100	
Frankenverdienslag		112.8754	€ 5.808,00	€ 5.808,00	€ 5.808,00	€ 5.808,00	€ 5.808,00	€ 5.808,00	€ 34.950	
Oostenbrugg		112.8998	€ 4.266,00	€ 4.266,00	€ 4.266,00	€ 4.266,00	€ 4.266,00	€ 4.266,00	€ 26.596	
Singelbrugg		112.8993	€ 10.573,00	€ 10.573,00	€ 10.573,00	€ 10.573,00	€ 10.573,00	€ 10.573,00	€ 63.338	
Grave Sluis		112.8721	€ 6.345,00	€ 6.345,00	€ 6.345,00	€ 6.345,00	€ 6.345,00	€ 6.345,00	€ 39.070	
Kleine Sluis		112.8681								
Overige bijdr.									€	
Fondsenwerving									€	
Totale bijdragen			€ 87.041	€ 180.663	€ 178.133	€ 187.279	€ 137.189	€ 225.805	€ 999.136	
Saldobalans reeds kosten			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
bestuurskosten in percentages			5,17%	2,59%	2,71%	2,65%	3,77%	2,30%	1,95%	