

Financieel jaarverslag
Stichting Heerlijkheid Brederode



Boekjaar 2023

Inhoudsopgave

Voorwoord	4
Samenvatting.....	5
Bestuur en medewerkers.....	6
Verlies en Winstrekening.....	7
Toelichting op de Verlies en Winstrekening	8
Inkomsten	8
Entreegelden (€ 35.686).....	8
Horeca/boeken/etc. (€ 142).....	8
Subsidie gemeente (€ 11.561)	8
Overige bijdrage (€ 1.250).....	9
Overige baten en lasten (€ -662).....	9
Uitgaven.....	10
Inkoop omzet (13.198).....	10
Kosten beheerder (€ 31.018).....	11
Vrijwilligerslasten (€ 746).....	12
Afschrijving inventaris (€ 2.739)	12
Aanschaffingen (€ 2.347)	12
Kantoorkosten (€ 151).....	13
Reclame/advertenties (€ 590)	13
Abonnementen/contributies (€ 286)	13
Huisvestingskosten (€ 5.011).....	13
Automatiseringskosten (€ 6.244).....	14
Juridische kosten (€ 374)	14
Bankkosten (€ 672)	14
Onderhoud (€ 856)	14
Bestuurskosten (€ 742)	15
Overige kosten (€ 1.046).....	15
Balans.....	16
Toelichting op de Balans	18
Activa	18
Kas (€315)	18
Bank (€ 77.576).....	18
Inventaris (€ 2.351).....	18

Waarborgsom (€ 2.000).....	18
Debiteuren (€ 3.090).....	18
Af te dragen/te vorderen Btw (€ 6.193)	19
Vordering Btw (€ 6.310).....	19
Passiva	20
Verhalenfonds Marjon Rekoert (€ 4.572)	20
Reservering voor juridische kosten (€ 4.678).....	20
Bestemmingsreserve projecten (€ 15.273)	20
Voorziening groot onderhoud (€ 4.000).....	21
Continuïteitsreserve (€ 14.000)	21
Reservering voor liquidatiekosten (€ 1.500).....	21
Vooruit ontvangen bedragen (€ 5.000).....	21

Voorwoord

Stichting Heerlijkheid Brederode is opgericht op 22 april 2013. Stichting Monumentenbezit is, naast vele andere historische objecten, ook eigenaar van de ruïne van Brederode. Stichting Heerlijkheid Brederode huurt de ruïne van Brederode van Stichting Monumentenbezit.

Doel hierbij is (conform statuten):

- Het openbaar toegankelijk houden van de ruïne van Brederode en het aantrekkelijk houden van de ruïne voor zoveel mogelijk mensen;
- Het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De Stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door:

- Het exploiteren van een koffie- en theetuin;
- Het organiseren van activiteiten in en om de ruïne;
- Het opzetten van een kleinschalig educatieprogramma op cultuur-historisch gebied en ook op het gebied van natuur en milieu;
- Het organiseren van kleinschalige tentoonstellingen en exposities;
- Het opzetten van een klein cultureel podium voor muziek, film, cabaret, literatuur, poëzie en dergelijke;
- Het ter beschikking stellen van de ruïne voor re-enactment.

Samenvatting

Het boekjaar 2023 was een overgangsjaar. Eind 2022 hebben we afscheid genomen van de vorige beheerder. Dit is niet zonder slag of stoot gegaan. De beheerder verzette zich sterk tegen de beëindiging van de overeenkomst met hem. Zo sterk zelfs dat we als bestuur driemaal voor het gerecht zijn gedaagd. In alle gevallen zijn we door de rechter(s) volledig in het gelijk gesteld. Dat neem niet weg dat het een zware wissel heeft getrokken op het bestuur. Naast de 3 rechtszaken moest er een nieuwe beheerder worden aangetrokken, het onderhoud op de ruïne doorgang vinden en de voorbereidingen voor het nieuwe seizoen in gang gezet worden. De oude beheerder weigerde om zijn werkzaamheden over te dragen waardoor de nieuwe beheerder met vallen en opstaan zijn weg moest zien te vinden op en rond het ruïnecomplex.

Uiteindelijk heeft de ruïne voor het eerst op 29 april haar deuren kunnen openen. We hebben 7.059 betalende bezoekers mogen verwelkomen. Daarnaast 234 bezoekers van 0-3 jaar en circa 500 bezoekers op de open Monumentendag waar de ruïne vrij toegankelijk was.

Naast de bezoekersinkomsten, heeft de stichting € 12.875 aan subsidie ontvangen van de gemeente Velsen. Daarnaast is een donatie ontvangen ad € 1.250.

Door de genoemde problemen sluiten we het jaar af met een negatief resultaat van € 33.611.

In de bestuursvergadering van ...2024 is besloten om dit bedrag

1. € 21.797 in mindering brengen op het 'Eigen vermogen'. Hiervoor wordt verwezen naar het meegestuurde document 'Kapitaalreserve 2024' waarin wordt gespecificeerd dat in geval van calamiteit een eigen vermogen van € 50.000 toereikend zou moeten zijn.
2. € 5.760 in mindering brengen op de 'Continuïteitsreserve'. Voor 2023 is uitgegaan van een vergoeding aan de beheerder van € 20.661 (= € 25.000 exclusief 21% btw). Doordat de beheerder in het boekjaar extra werkzaamheden heeft moeten verrichten is een extra bedrag betaald groot € 5.760.
3. € 2.000 in mindering brengen op de 'Voorziening groot onderhoud'. In 2023 zijn diverse klussen opgepakt die te herleiden zijn tot groot onderhoud.
4. € 4.054 in mindering brengen op de 'Bestemmingsreserve projecten'. In 2023 is een aantal projecten uitgevoerd die uit deze reserve betaald kunnen worden.

Als hiermee wordt ingestemd, komt het totaal op € 33.611 en is het negatieve resultaat hiermee verdeeld over de balansrekeningen.

Bestuur en medewerkers

Het bestuur bestaat uit de volgende personen:

- Voorzitter : Hans Hunting
- Secretaris : Martin van Eijl
- Penningmeester : Bert Kostermans
- Algemene zaken : Marc Hillebrink

Michiel Oosterhoff is de beheerder.

Verlies en Winstrekening

Resultatenrekening	jaar						
	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023
<i>Inkomsten</i>							
entreegelden	42.387	61.495	63.735	54.035	58.352	75.771	35.686
opslag e-ticket	-	-	-	-	-	7.443	-
evenementen	10.347	8.214	5.607	5.174	4.225	3.366	-
rondleiding	-	-	1.958	73	390	1.018	-
fotoshoot	2.317	5.407	1.364	372	759	997	-
scholen	1.896	3.771	6.661	1.184	1.182	3.757	392
horeca/boeken/etc.	7.769	11.963	16.365	10.838	12.892	13.659	142
subsidie gemeente	-	15.000	14.116	16.000	32.439	13.000	11.561
overige bijdrage	500	4.250	8.410	16.936	24.819	-	1.250
overige baten en lasten	-	-	-	-	-	-15	-662
donaties	-	-	-	3.977	3.686	2.011	-
<i>Totalen inkomsten</i>	65.215	110.100	118.217	108.589	138.743	121.006	48.369
<i>Uitgaven</i>							
inkoop omzet	7.404	29.719	38.517	35.129	12.116	8.119	13.198
kosten beheerder	16.574	22.019	26.570	25.392	66.277	36.449	31.018
kosten SMB	2.125	24.456	25.774	21.747	20.719	28.353	15.960
vrijwilligerslasten	423	1.395	5.066	2.819	3.523	2.088	746
afschrijving inventaris	581	275	1.237	2.072	2.495	3.044	2.739
aanschaffingen	4.950	2.684	1.056	1.501	2.006	1.016	2.347
kantoorkosten	1.123	508	409	855	842	269	151
reclame/advertenties	-	125	889	990	5.652	1.334	590
abonnementen/contributies	-13	69	107	133	74	197	286
huisvestingskosten	2.837	3.365	3.865	4.659	3.536	4.177	5.011
automatiseringskosten	3.309	3.750	1.907	-2.599	579	4.453	6.244
advieskosten/juridische kosten	4.208	825	-	326	2.309	23.886	374
bankkosten	190	332	559	521	541	709	672
onderhoud	12.156	1.749	1.624	2.166	473	548	856
dotatie voorziening grootonderhoud	-	-	-	-	2.000	2.000	-
bestuurskosten	125	-	874	62	1.139	526	742
overige kosten	4.788	3.991	2.123	4.887	-1.230	747	1.046
Winst	4.436	14.837	7.638	7.928	15.692	3.089	-
Verlies	-	-	-	-	-	-	-33.611
<i>Totalen uitgaven</i>	65.215	110.100	118.217	108.589	138.743	121.006	48.369

Op de hiernavolgende bladzijden wordt de Verlies- en Winstrekening nader toegelicht.

Toelichting op de Verlies en Winstrekening

Alle in de verlies en winstrekening genoemde bedragen zijn exclusief btw.

Inkomsten

Entreegelden (€ 35.686)

Omschrijving	aantal	prijs per eenheid	aantal x prijs
Pin			
entree volwassenen	4.949	€ 5,50	€ 27.242,20
entree 4-11 jaar	907	€ 3,67	€ 3.328,44
			€ -
Kassa			
entree volwassenen	850	€ 5,50	€ 4.678,90
entree 4-11 jaar	119	€ 3,67	€ 436,70
entree 0-3 jaar	234	€ -	€ -
afrondingsverschillen			€ -0,24
totaal	7.059		€ 35.686,00

Scholen (€ 392)

Datum	Omschrijving	Bedrag
1 november 2023	De Beekvliet	€ 392,00

Horeca/boeken/etc. (€ 142)

producten	aantal	prijs per eenheid	aantal x prijs
ruine van Brederode	3	36,65	€ 109,95
ruine van Brederode - Renee Jose	2	6,88	€ 13,76
Yolande van Lalaing	2	9,17	€ 18,35
			€ 142,06

Subsidie gemeente (€ 11.561)

Omschrijving	Bedrag
gemeente Velsen - activiteiten 2023	€ 12.875
niet gebruikte subsidie (retour gemeente Velsen)	€ -1.314
totaal	€ 11.561

Overige bijdrage (€ 1.250)

Omschrijving	Bedrag
donatie	€ 1.250

Overige baten en lasten (€ -662)

Omschrijving	Bedrag
vrijval lezing+kinderrondleiding 2022	€ 160
afboeking openst bedr r/c beheerder 2022	€ 60
afboekingen inventaris	€ -800
afboeken verschil afdracht SMB 2022	€ -5
afboeken kas- en pinverschil	€ -73
afboeken verschil emballage	€ -4
totaal	€ -662

Uitgaven

Inkoop omzet (13.198)

tentoonstelling afbeeldingen Ruine van Brederode		
Nat. Gallery Londen-27/6-2023-Hobbema	€ 144,00	*
amazon-29/6/2023-ezels tentoonst.	€ 185,07	*
kopie-druk-7/7/2023-afb. afdrukken etc.	€ 756,20	*
kopie-druk-17/7/2023-toel. bij tentoonst	€ 359,50	*
Overige activiteiten		
kopie-druk-23/10/2023-drukwerk	€ 103,31	*
kopie druk-27/10/2023-kleurplaten	€ 51,86	*
Beltiukova-1/11/2023-moonlightconcert	€ 123,97	*
vHeugten-6/11/2023-proeverij	€ 150,00	*
Rietberg-28/11/2023-Samhain	€ 137,61	*
ikea-14/9/2023-fenomen geur etc	€ 136,63	
santpoorts weidevlees-7/9/2023-open dag	€ 97,15	
ananda spiritual-12/10/2023-olie etc	€ 54,51	*
vof de man-13/10/2023-lazy Sunday	€ 66,12	*
kopie druk-2/10/2023-open dag	€ 50,88	
ikea-12/10/2023-kaarsen	€ 291,61	*
noppes-17/10/2023-klein meubilair	€ 43,82	*
hema-8/9/2023-viltstiften etc	€ 23,26	*
Merkindentiteit		
Hester Looij-2/8/2023-merkind. etc.	€ 2.539,61	
Phanteon-27/7/2023-drukken folders	€ 1.735,00	*
kopie-druk-21/8/2023-menukaarten	€ 78,64	
Diversen		
sligro-22/7/2023-pap. handdoeken	€ 90,00	
b&e-24/07/2023-spanner etc	€ 19,34	
sligro-1/8/2023-schoonmaakmiddelen	€ 117,38	
das engineering-8/8/2023-luifel horecap.	€ 206,61	
sligro-11/8/2023-schoonmaakmiddelen etc	€ 192,83	
deka09/9/2023-coolbest strawb. etc	€ 29,97	
deka09/9/2023-coolbest strawb. etc	€ 0,45	
29/9/2023 - KvK-uittreksel tbv subsidie	€ 36,60	
sligro-16/10/2023-	€ 184,34	
huur materiaal	€ 177,48	
aankoop boekjes RvB - Piet Patee	€ 254,13	
Kosten beheerder		
inzet ten laste van subsidie 2023-2/11	€ 4.760,33	*
Totaal	€ 13.198,21	
* uitgaven ten laste van de subsidie 2023 van de gemeente Velsen		

Kosten beheerder (€ 31.018)

Omschrijving	Saldo
Huidige beheerder:	
vaste vergoeding	€ 20.661,15
vergoeding extra inzet extra	€ 9.665,29
Afrekening met vorige beheerder	
vrijval balanspost ultimo 2022 (30% omzet)	€ -5.830,25
betaling eindafrekening 2022	€ 4.772,11
definitieve afrekening (compromis)	€ 1.750,00
totaal	€ 31.018,30

Kosten SMB (€ 15.960)

Artikel uit overeenkomst van opdracht	Omschrijving	Inclusief btw	Exclusief btw
6.1.1, 6.1.2a en 6.1.3a			
reguliere openingstijden:	entree	€ 38.897,99	€ 35.686,23
	horeca	€ 25.082,86	€ 22.248,83
	scholen	€ 392,00	€ 392,00
	totaal	€ 64.372,85	€ 58.327,06

De totale omzet inclusief btw bedraagt € 64.372,85

Conform afspraak is het deel dat bestemd is voor SMB als volgt samengesteld:

Omzet	Vergoeding	bedrag voor SMB	
		Inclusief btw	Exclusief btw
van € 0 tot € 18.000	0%	€ -	€ -
van € 18.000 tot € 60.000	3/7	€ 18.000,00	€ 14.876,03
vanaf € 60.000	30%	€ 1.311,85	€ 1.084,18
	totaal	€ 19.311,85	€ 15.960,21

Vrijwilligerslasten (€ 746)

Omschrijving	Bedrag
vrijwilligersbijdrage Troubadour	€ 50,00
boeken Ruine van Brederode	€ 149,81
consumpties vrijwilligers ruine	€ 546,00
totaal	€ 745,81

Afschrijving inventaris (€ 2.739)

Omschrijving	Afschrijving	Restant boekwaarde ultimo 2023	
AED-apparaat	€ 83,33	€ -	*
Display 5mm	€ 110,00	€ -	**
Houten tafel	€ 60,00	€ 60,00	
Kleding	€ 613,78	€ -	*
Koelkast	€ 54,38	€ 54,38	
Luifels	€ 500,00	€ -	*
Dompelpomp	€ 73,98	€ 295,94	
Decoupeerzaag	€ 48,93	€ 195,74	
Printer	€ 60,04	€ -	
Quooker	€ 247,11	€ -	*
Trap	€ 47,80	€ 95,60	
Accugazonmaaier	€ 118,87	€ 356,58	
Accukantmaaier	€ 110,94	€ 332,81	
Laptops (5 stuks)	€ 320,00	€ 960,00	
Vitrinekast 80x80x195	€ 220,00	€ -	**
Vitrinekast marktplaats	€ 70,00	€ -	**
totaal	€ 2.739,16	€ 2.351,04	
* laatste keer afschrijving in 2023			
** laatste keer afschrijving + afboeking restant			

Aanschaffingen (€ 2.347)

Omschrijving	Bedrag
partytent	€ 235,54
sleutels/sloten	€ 130,73
bloemzaad etc.	€ 56,29
gereedschap	€ 1.266,98
verlichting	€ 403,22
diversen	€ 254,64
totaal	€ 2.347,40

Kantoorkosten (€ 151)

Omschrijving	Bedrag
Cartridges voor printer	€ 150,66

Reclame/advertenties (€ 590)

Omschrijving	Bedrag	
hbs-folders rondbrengen	€ 590,00	*

* uitgave ten laste van de subsidie 2023 van de gemeente Velsen

Abonnementen/contributies (€ 286)

Omschrijving	Bedrag
telefoonabonnement beheerder	€ 123,97
museumpeil-abonnement	€ 24,31
kastelenstichting-abonnement	€ 35,00
contributie historische kring velsen	€ 15,00
contributie stichting santpoort	€ 15,00
contributie velder gemeenschap	€ 50,00
contributie hist. ver. land van brederode	€ 22,50
totaal	€ 285,78

Huisvestingskosten (€ 5.011)

Omschrijving	Bedrag
gas/elektriciteit	€ 4.777,67
water	€ 232,98
totaal	€ 5.010,65

Automatiseringskosten (€ 6.244)

Omschrijving	Bedrag
hostnet-domeinnamen	€ 60,00
pinapparaat	€ 160,51
xs4all	€ 560,28
yourhosting	€ 491,74
icareit	€ 810,00
poskassa	€ 236,00
wp supporters	€ 616,00
ontwikkeling website	€ 2.024,37
administratiekosten (Bannink)	€ 1.247,50
sileonline-onderhoud website	€ 38,00
totaal	€ 6.244,40

Juridische kosten (€ 374)

Omschrijving	Bedrag
advies Bannink	373,75

Bankkosten (€ 672)

Omschrijving	Bedrag
Ontvangen rente	€ -5,24
Kosten bankrekening	€ 596,71
Kosten bankrekening beheerder	€ 80,42
totaal	€ 671,89

Onderhoud (€ 856)

Omschrijving	Bedrag
Milieu Service Nederland - afvalafvoer	770,79
onderhoud/reparatie	85,32
totaal	856,11

Bestuurskosten (€ 742)

Omschrijving	Bedrag
huur ruimte	€ 410,20
bestuursetentje	€ 271,46
reiskosten	€ 51,74
diverse kosten bestuur 2023	€ 8,33
totaal	€ 741,73

Overige kosten (€ 1.046)

Omschrijving	Bedrag
Btw: niet-aftekbare voordruk 2023	€ 255,73
stoepborden	€ 380,86
verzendkosten	€ 6,95
reiskostenvergoeding (beheerder)	€ 144,63
diversen	€ 257,38
totaal	€ 1.045,55

Balans

Balans	Activa	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	2017						
Kas	500	300	318	417	315	315,00	315,00
Bank	56.444	57.569	85.484	98.449	133.997	154.317	77.576
Inventaris	-	1.661	4.728	5.179	5.571	5.276	2.351
Waarborgsommen	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
Nog te ontv bedragen	3.744	-	2.456	9.006	10.647	-	3.090
Debiteuren	1.700	13.917	-	1.364	160	-	-
Vooruitbet bedragen	2.147	1.240	-	-	-	-	-
Af te dragen/te vorderen Btw	4.217	15.546	3.930	2.441	14.885	1.153	6.193
Vordering Btw (in behandeling)	-	-	6.950	7.439	6.310	6.310	6.310
Resultaat boekjaar	-	-	-	-	-	-	-
Totalen	70.752	92.232	105.867	126.294	173.884	169.371	97.834
Balans	Passiva	2018	2019	2020	2021	2022	2023
	2017						
Eigen vermogen	52.177	56.613	71.450	79.088	67.017	68.708	71.797
Verhalenfonds (Marjon Rekoert)	-	-	-	5.000	5.000	4.572	4.572
Reservering voor juridische kosten	-	-	-	-	1.500	20.744	4.678
Bestemmingsreserve projecten	-	-	-	-	20.000	20.000	15.273
Voorziening grootonderhoud	-	-	-	-	2.000	4.000	4.000
Continuïteitsreserve	-	-	-	-	-	14.000	14.000
Reservering voor liquidatiekosten	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Crediteuren	-655	17.372	25.278	32.777	61.176	32.697	10.624
Vooruitontv bedragen	-	-	-	-	-	-	5.000
R/C Beheerder	13.295	1.910	-	-	-	60	-
Resultaat boekjaar	4.436	14.837	7.638	7.928	15.692	3.089	-33.611
Totalen	70.752	92.232	105.867	126.294	173.884	169.371	97.834

Voor de overzichtelijkheid is op de volgende bladzijde de balans van 2023 weergegeven op de gebruikelijke wijze.

Activa		Passiva	
Kas	€ 315	Eigen vermogen	€ 71.797
Bank	€ 77.576	Verhalenfonds (Marjon Rekourt)	€ 4.572
Inventaris	€ 2.351	Reservering voor juridische kosten	€ 4.678
Nog te ontvangen bedragen	€ 3.090	Bestemmingsreserve projecten	€ 15.273
Waarborgsommen	€ 2.000	Voorziening groot onderhoud	€ 4.000
Af te dragen/te vorderen Btw	€ 6.193	Continuïteitsreserve	€ 14.000
Voordering Btw (in behandeling)	€ 6.310	Reservering voor liquidatiekosten	€ 1.500
		Crediteuren	€ 10.624
		Vooruit ontvangen bedragen	€ 5.000
		Resultaat boekjaar	€ -33.611
	€ 97.834		€ 97.834

Op de hiernavolgende bladzijden wordt de balans nader toegelicht.

Toelichting op de Balans

Activa

Kas (€315)

Dit is het bedrag dat op de ruïne contant in de kassa zit om aan het begin van het volgend seizoen als wisselgeld te gebruiken.

Bank (€ 77.576)

Dit is het bedrag dat 31 december 2023 op de betaalrekeningen en spaarrekening van Stichting Heerlijkheid Brederode staat.

Inventaris (€ 2.351)

Omschrijving	Aanschafjaar	Laatste jaar afschrijving	Boekwaarde
Houten tafel	2020	2024	€ 60,00
Koelkast	2021	2024	€ 54,38
Dompelpomp	2023	2027	€ 295,94
Decoupeerzaag	2023	2027	€ 195,74
Trap	2021	2025	€ 95,60
Accugazonmaaier	2022	2027	€ 356,58
Accukantmaaier	2022	2026	€ 332,81
Laptops (5 stuks)	2022	2026	€ 960,00
		totaal	€ 2.351,04

Waarborgsom (€ 2.000)

Dit is het bedrag dat bij het aangaan van het contract met Stichting Monumenten Bezit (2016/2022) door SHB is betaald aan SMB als voorschot. Bij het beëindigen van het contract moet het voorshot worden verrekend met de slotbetaling.

Debiteuren (€ 3.090)

De bedragen betreffen reparaties of (achterstallig) onderhoud op het gehuurde object voor rekening van Stichting Monumentenbezit. Deze bedragen hebben we van hen dus nog tegoed en worden verrekend met de afrekening over 2023 die begint 2024 plaatsvindt.

Omschrijving	Bedrag
rioolfix-16/7/2023-oplossen	
pompstoring	€ 148,77
Beck-18/7/2023-ontstoppen riool	€ 86,78
BBA-25/7/2023-brandblussers	€ 1.035,24
rioolfix-6/8/2023-ontstoppen riool	€ 99,18
rioolfix-19/9/2023-renovatie rioolput	€ 1.150,00
Eppink-7/9/2023-div electra	€ 570,00
totaal	€ 3.089,97

Af te dragen/te vorderen Btw (€ 6.193)

Dit is het verschil tussen te vorderen Btw (9% en 21%) en af te dragen Btw (9% en 21%) voor het 4^e kwartaal van 2023. Aan het eind van het jaar is daar de “correctie voordruk” over heel 2023 nog van afgetrokken. Correctie voordruk is dat goederen en diensten die zijn verkregen met subsidiebedragen niet voor aftrek van Btw in aanmerking komen. Aan het einde van het jaar wordt dit vastgesteld. Het bedrag dient in januari 2024 (bij de aangifte over het 4^e kwartaal van 2023) te worden betaald.

Vordering Btw (€ 6.310)

Vanaf 2017 stuurde SMB ons maandelijks een nota met de omschrijving “Huur” en de desbetreffende maand. Het bedrag ad € 750 (latere jaren geïndexeerd) werd verhoogd met 21% Btw zijnde € 157,50 per maand ofwel € 1.890 per jaar. Dit bedrag betaalt SHB aan SMB dus zouden we mogen opvoeren als te vorderen Btw. In 2019 heeft de belastingdienst geoordeeld, bij een periodieke controle, dat door vermelding van het begrip “Huur” het bedrag niet in aanmerking komt voor teruggave. Nota's en ook het contract (met een addendum vanaf 28 september 2019) zijn inmiddels aangepast en er is een bezwaarschrift ingediend bij de belastingdienst. Door toevoeging van het addendum aan het contract per 28 september 2019 kan vanaf die datum de Btw teruggevorderd gaan worden (totaalbedrag € 4.582,98). Dit is voor wat betreft het gedeelte liggend na 28 september 2019 in 2021 verwerkt. Over de terug te vorderen Btw vóór 28 september 2019 -ten bedrage van € 6.310 - is het wachten op de behandeling van het bezwaarschrift. Het is dus ook geen keiharde vordering; in het meest ongunstige geval moeten we deze vordering volledig afboeken.

Passiva

Eigen vermogen (€ 71.797)

Het eigen vermogen is gelijk aan alle bezittingen minus alle schulden ofwel de activa minus de passiva.

Verhalenfonds Marjon Rekoert (€ 4.572)

De inmiddels overleden Marjon Rekoert heeft vlak voor haar overlijden een bedrag aan SMB toegekend van € 5.000 met de uitdrukkelijke wens dat dit louter besteed moest worden aan verhalenfestivals op de ruïne. In het weekend van 3 en 4 september is er in 2022 een verhalenfestival georganiseerd. De vergoeding voor de vertellers en de genoten consumpties gaf een totaalbedrag van € 428. Dit is in mindering gebracht op het startbedrag van € 5.000 zodat ultimo boekjaar 2022 € 4.572 resteert. In 2023 heeft geen verhalenfestival plaatsgevonden zodat ultimo 2023 het totaal bedrag onveranderd is.

Reservering voor juridische kosten (€ 4.678)

Ultimo 2022 stond er op de balans een reservering voor juridische kosten van € 20.744. Voor de 3 processen die tegen de Stichting heerlijkheid Brederode zijn gevoerd (met overigens alle 3 een positieve uitspraak voor de Stichting) zijn onderstaande bedragen in 2023 betaald c.q. ontvangen:

Omschrijving	Bedrag
Tanger-16/2/2023-proces Kortekaas	€ 676,00
Tanger-16/2/2023-proces Kortekaas	€ 9.548,00
Tanger-2/3/2023-proces vrijwilligers	€ 5.585,99
Tanger-2/3/2023-proces Kortekaas	€ 147,00
tanger-7/3/2023-SHB vs vrijwilligers	€ 676,00
betaling beheerder proceskosten 2022	€ -793,00
tanger-7/9/2023-advies overeenkomst huis	€ 225,75
totaal	€ 16.065,74

Ultimo 2023 resteert daardoor nog een bedrag van € 4.678,26 (€ 20.744 – € 16.065,74)

Bestemmingsreserve projecten (€ 15.273)

Dit is vrij breed te interpreteren. Te denken valt bijvoorbeeld aan het (mede)financieren van evenementen die op de ruïne plaatsvinden (net als we dat in 2021 hebben gedaan) of het doen van eenmalige, voor de ruïne noodzakelijke, aankopen. Ultimo 2022 stond er op de balans een bedrag voor de projectenreserve van € 20.000. In de loop van 2023 is geïnvesteerd in een beveiligingssysteem:

Omschrijving	Bedrag
Aanschaf (camera)beveiligingssysteem	€ 4.727,50

Ultimo 2023 resteert daardoor nog een bedrag van € 15.272,50 (€ 20.000 – € 4.727,50)

Voorziening groot onderhoud (€ 4.000)

Voorziening groot onderhoud is bedoeld als spaarpot voor toekomstig onderhoud op de ruïne dat niet door SMB wordt betaald. In 2023 is geen gebruik gemaakt van de voorziening waardoor het bedrag onveranderd is.

Continuïteitsreserve (€ 14.000)

Voorziening groot onderhoud is bedoeld als spaarpot voor toekomstig onderhoud op de ruïne dat niet door SMB wordt betaald. In 2023 is geen gebruik gemaakt van de voorziening waardoor het bedrag onveranderd is.

Reservering voor liquidatiekosten (€ 1.500)

Mocht het ooit zo ver komen dat de Stichting moet liquideren dan is er dit bedrag van € 1.500 gereserveerd om de liquidatie af te handelen.

Crediteuren (€ 10.624)

Omschrijving	Bedrag
greenchoice-A-2023-teruggave over 2023	€ -173,40
greenchoice-B-2023-teruggave over 2023	€ -134,29
bannink-3-1-2024-4de kwartaal 2023	€ 252,29
Rietberg-28/11/2023-Samhain	€ 150,00
niet gebruikte subsidie gemeente Velsen 2022	€ 3.500,00
niet gebruikte subsidie gemeente Velsen 2023	€ 1.314,41
nog te betalen aanv. 30% afdracht SMB 2023	€ 5.715,39
	€ 10.624,40

Deze crediteuren moeten in 2024 nog worden betaald. Enerzijds omdat de nota's eind december 2023 pas werden ontvangen en anderzijds omdat de verantwoording van de aan de nota's ten grondslag liggende subsidies nog niet zijn goedgekeurd.

Vooruit ontvangen bedragen (€ 5.000)

Dit betreft de subsidie van het Cultuurfonds over 2024 dat reeds in 2023 is ontvangen.