

Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys
Rapport inzake de
Jaarrekening 2019



Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2019	14
Staat van baten en lasten over 2019	16
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	17
Toelichting op de balans per 31 december 2019	19
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019	23
Overige gegevens	
Beoordelingsverklaring	29





Bestuursverslag

Bestuursverslag

Als directeur-bestuurder van het erfgoedcentrum Tongerlohuys bied ik u hierbij de jaarrekening 2019 aan. Deze jaarrekening geeft inzage in de cijfers en diverse activiteiten die in 2019 hebben plaatsgevonden.

Statutaire doelstelling:

Het verwerven, behouden, onderzoeken en presenteren van de materiële getuigenissen van de mens en zijn omgeving

Samenstelling Raad van Toezicht:

In 2017 is de governance van de stichting doorontwikkeld. Bij het aantreden van de nieuwe directeur-bestuurder is er een Raad van Toezicht gevormd bestaande uit: Jan van Pul (voorzitter), Arno de Brouwer (secretaris), Werner Goorden (penningmeester) Ad Verrest in 2019 is daar Pieter de Rooij aan toegevoegd.

Jan-Hein Sloesen is sinds juni 2017 directeur-bestuurder.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen vergoeding voor hun toezichthoudende functie. De directeur wordt ingeschaald volgens Richtlijnen bezoldiging directeuren private theaters en concertgebouwen september 2011.

In haar toezichthoudende rol heeft de Raad aandacht gehad voor:

- Het gevoerde beleid en het functioneren van de directie
- De algemene gang van zaken binnen de organisatie
- Ontwikkeling van de toekomstvisie
- De financiële rapportages en voortgangsrapportages gedurende het jaar
- Naleving van wet- en regelgeving
- De belangen van de diverse stakeholders
- De samenwerking met andere organisaties

De Raad van Toezicht is vanaf juni bij elkaar. De leden zijn onafhankelijk en ontvangen geen vergoeding voor het werk. De samenstelling is divers qua leeftijd, diversiteit en expertise. De Raad kwam in 2019 5 keer bij elkaar.

Code Cultural Governance

De Code Culturele Diversiteit is in 2018 ingevoerd. In elke personeelsadvertentie is de volgende zinsnede toegevoegd:

Het Tongerlohuys wil een diverse en inclusieve organisatie zijn. Een organisatie die ruimte biedt aan iedereen en die de kracht van de diversiteit van medewerkers gebruikt om betere resultaten te halen. We streven naar een personeelsbestand dat een afspiegeling is van de beroepsbevolking van Roosendaal met al haar aanwezige verschillen.

Algemeen

Tongerlohuys, CultuurCompaan en De Kring vormen samen het cultuurcluster in Roosendaal. De gemeente heeft ervoor gekozen drie Roosendaalse culturele instellingen die ieder een eigen taak binnen het cultuurbeleid uitvoeren hierin onder te brengen, zodat de organisaties elkaar kunnen versterken. Gezamenlijk hebben de drie partners naast hun eigen doelstellingen de opdracht het Roosendaalse culturele veld aan te jagen en het culturele netwerk te versterken, aan te jagen en aan te vullen, door partijen met elkaar te verbinden. Uitgangspunten hierbij zijn de geformuleerde doelstellingen uit het Programma van Eisen Gemeente Roosendaal:

Het bevorderen van de actieve deelname van inwoners aan de samenleving en het vergroten van de bijdrage van de stedelijke voorzieningen aan woon- en vestigingsklimaat:

- Het stimuleren van eigen kracht
- Het stimuleren van publiek ondernemerschap
- Extra aandacht voor de jeugd
- Bijdragen aan een aantrekkelijke binnenstad

Het cultuurcluster heeft vorm gekregen in 2017. Een unieke clustering die nog nergens in Nederland bestaat. Na het eerste jaar pionieren, zien de betrokkenen voldoende mogelijkheden voor de toekomst. Het is de ambitie van het cultuurcluster om een significante rol te spelen in de stad en regio. Een stevige positie, die verder gaat dan alleen het culturele veld. Een positie als cultureel en creatief middelpunt van Roosendaal en omstreken.

Terugblik op het boekjaar

Het boekjaar 2019 is afgesloten met een positief resultaat van € 254.262. Dit resultaat is aan de reserve toegevoegd.

In 2019 is een meerjarige subsidie aanvraag voorbereidt voor de gemeente Roosendaal. Deze is december 2019 conform verleend wat leidt tot meerjarige zekerheid.

Terugblikkend op het boekjaar kan worden vastgesteld dat de financiële en inhoudelijke doelstellingen zijn gehaald.

Binnen deze route is letterlijk ruimte voor reflectie en reactie op de lokale historie, een vijfde icoon is de wisselexpositie. Hierdoor ontstaat de mogelijkheid vanuit een andere invalshoek een thema nader uit te werken, te becommentariëren en vanuit de actualiteit te bekijken. Bijvoorbeeld door een gastconservator uit te nodigen en juist met andere kunstvormen te werken.

Missie

Het Tongerlohuys brengt de geschiedenis tot leven door de relatie te leggen tussen heden en verleden om zo de lokale historie met nieuwe generaties te delen.

Visie

Het Tongerlohuys wil vanuit een verankering in de Roosendaalse samenleving de historie van Roosendaal en directe omgeving voor een zo breed mogelijk publiek toegankelijk maken. Als kenniscentrum is het Tongerlohuys het geheugen van de stad dat de schakel vormt tussen heden en verleden.

Door een attractief en kwalitatief aanbod willen we een zo divers mogelijk publiek aanspreken, verleiden tot bezoek en herhalingsbezoek, niet alleen binnen het gebouw maar ook op andere locaties. Door de positionering binnen het cluster zoeken en vinden we inspirerende en onverwachte cross-overs met andere kunstvormen en culturele partners.

Doelstelling

1. Het Verhaal van Roosendaal vertellen en verhalen uit de stad ophalen.
2. Zoveel mogelijk verschillende doelgroepen bereiken (wisselwerking).
3. De bezoeker gastvrij ontvangen en zijn vragen professioneel beantwoorden.
4. Het lokale erfgoed verantwoord en aansprekend ontsluiten voor nieuwe generaties samen met lokale / regionale erfgoedinstellingen.
5. Als partner binnen het cluster samenwerken waar mogelijk, en het stimuleren van de confrontatie tussen verschillende kunstdisciplines.

Geregistreerd museum

Een museum dient aan de normen van ICOM (International Council of Museums) te voldoen en dat is: 'Een museum is een permanente instelling, niet gericht op het behalen van winst, toegankelijk voor publiek, die ten dienste staat van de samenleving en haar ontwikkeling. Een museum verwerkt, behoudt, onderzoekt, presenteert, documenteert en geeft bekendheid aan de materiële en immateriële getuigenissen van de mensen en zijn omgeving, voor doeleinden van studie, educatie en genoeg'.

Elke instelling in Nederland die voldoet aan deze definitie en de toetscriteria van de Museumnorm komt in aanmerking voor registratie als museum. Het Museum Tongerlohuys voldoet hieraan.

Vrijwilligers

Wie het Tongerlohuys bezoekt wordt verwelkomd door twee vrijwillige gastdames of -heren. In 2017 hebben de gastdames- en heren een workshop 'verhalen vertellen' gevolgd. Het ligt in de bedoeling dat ze ook rondleidingen gaan verzorgen. Sinds de vernieuwing is de groep vrijwillige medewerkers uitgebreid.

Tijdens openingstijden zijn er een betaalde (kassamedewerker) en twee vrijwillige medewerkers aanwezig. In totaal werken 28 medewerkers op structurele basis als vrijwilliger in het museum. Naast gastheer, -vrouw gaat het om het begeleiden van educatieve projecten, collectiebeheer, collectiebehoud en -registratie. Ook bij het inrichten van tentoonstellingen en de programmering hedendaagse kunst zijn zij betrokken.

In de culturele sector zijn onbetaalde medewerkers onmisbaar. Niet alleen door het werk dat zij verzetten maar ook omdat ze enthousiaste ambassadeurs zijn en het lokale draagvlak versterken.

Marketing

In 2019 is de website vernieuwd. Zowel de lay-out als de inhoud zijn aangepast aan de nieuwe situatie. De verhalenbank, voorheen onderdeel van de site van het gemeentearchief is toegevoegd.

Sinds de vernieuwing is het aantal digitale bezoekers toegenomen. Dit geldt ook voor het aantal volgers op twitter en facebook. Free Publicity wordt gegenereerd door middel van artikelen in kranten en vermeldingen op websites en in activiteitenprogramma's en -agenda's. De digitale nieuwsbrief verschijnt iedere twee maanden digitaal.

Cultureel ondernemerschap

Sinds de clustervorming zien we meer mogelijkheden alleen al doordat de ruimtes zoals de corridor en de tuin zeer geschikt zijn om culturele activiteiten te organiseren. Om erfgoedprojecten te kunnen realiseren, werd tot nu toe naar bijdragen van derden, sponsors en fondsen gezocht. Door de aantrekkelijke herinrichting en de uitgebreide locatie is het mogelijk financiële partners ook meer te bieden en daardoor

het draagvlak voor financiële ondersteuning voor erfgoedproducten te vergroten en de drempel te verlagen. Erfgoedparticipatie wordt bevorderd en voor meer inwoners bereikbaar.

Afspraken met de gemeente Roosendaal

Bij het aantreden van de nieuwe directeur-bestuurder zijn er zeer prettige gesprekken met de subsidieverantwoordelijken bij de gemeente Roosendaal gevoerd. Uit deze gesprekken is een goede samenwerkingsrelatie voortgekomen, rekening houdend met ieders rol en verantwoordelijkheden. In 2019 is een meerjarige subsidie voor de stichting verleend, noodzakelijk voor een goede bedrijfsvoering.

Risicomanagement

Het belang van risicomanagement is in de afgelopen jaren toegenomen. Op basis van de principes van Good Governance zal de organisatie een aantal maatregelen moeten nemen om risico's inzichtelijk en transparant te krijgen waardoor directie en management in staat zijn om bij ongewenste risico's tijdig in te kunnen grijpen of bij te sturen.

Beheersing- en controlesysteem

Risicomanagement is een vast onderdeel van onze financiële en operationele planning- en control cyclus. In dit verband wordt jaarlijks, per kwartaal en maandelijks gerapporteerd op verschillende niveaus in de organisatie.

Verantwoordelijkheden

De directeur-bestuurder is verantwoordelijk voor de opzet en werking van de systemen voor interne risico- beheersing. Risicobeheersing staat intern onder toezicht van de raad van toezicht.

Strategisch Operationeel (gematigd en laag risico)

Strategische risico's worden zorgvuldig afgewogen. We zoeken steeds de balans tussen onze maatschappelijke functie (lage risico-acceptatie) en onze commerciële ambities (hogere risico-acceptatie).

Onze kerntaak is gericht op het behouden en beheren van de collectie 'het verhaal van Roosendaal' onderzoek, educatie en presentatie. Continuïteit is daarmee inherent aan onze doelstelling. Risico's die de continuïteit in gevaar kunnen brengen willen we zoveel mogelijk inperken. Op gebied van veiligheid en beveiliging van museumbezoekers, werknemers en gasten willen we risico's zoveel mogelijk vermijden. Hetzelfde geldt ten aanzien van de collectie.

Financieel Compliance (zeer laag tot nul risico)

Als het gaat om financiële risico's staan wij voor een stabiel beleid met minimale en beheersbare risico's teneinde een solide financiële positie te waarborgen en te allen tijde correcte besteding van publiek geld te kunnen verantwoorden.

Op het gebied van compliance met wet- en regelgeving hanteren wij geen tolerantie en streven we naar volledige compliance. We hebben daarbij speciale aandacht voor

wet- en regelgeving op het gebied van veiligheid en beveiliging, milieu, aanbestedingen en privacy/informatiebeveiliging.

Toekomst bestendigheid

De maatregelen van het Nederlandse kabinet tegen de verspreiding van het coronavirus hebben geen grote gevolgen voor het Tongerlohuys. Er zijn weliswaar minder bezoekers in 2020 dan begroot. Echter activiteiten Tongerlohuys zijn met name afhankelijk van overige bijdragen en subsidies die niet zijn gewijzigd.

Tot slot

Het enthousiasme bij deelnemers, medewerkers en vrijwilligers was ook in 2019 onverminderd groot. In november diende de stichting een nieuwe subsidieaanvraag in bij de gemeente welke zonder slag of stoot is gehonoreerd. Als directeur-bestuurder zie ik de enorme potentie van het bijzondere museum en het team dat het 'bespeelt'. Er past een enorm woord van dank! Ik verheug me dan ook op de toekomst!

30 oktober 2020

was getekend

Jan-Hein Sloesen,

Directeur-bestuurder

Subdoelstelling	C1 Verhogen van het aantal bezoekers/deelnemers aan cultuurhistorische tentoonstellingen/ activiteiten onder de jeugd
Activiteiten	Educatief erfgoedproject: Jet en Jan
	Sinterklaas
	Spetter; erfgoedprogramma voor de groepen 3 en 4 van het PO binnen VitamineC op de schoollocatie.
Meetbare prestaties	5 rondleidingen op maat/ speciale projecten
	25 schoolklassen Primair Onderwijs in het museum
	25 groepen PO op locatie school
	5 groepen voortgezet onderwijs in het museum
	750 bezoekers voor het Sinterklaashuis

Het erfgoedprogramma Jet & Jan, Jong in 1910 werd door 565 leerlingen uit de groepen 5/6 uit van het primair onderwijs bezocht. De museumles wordt school voorbereid met het materiaal uit de leskoffer dat ter ondersteuning van het lesprogramma aangeboden wordt.

In het kader van 75 bevrijding en vrijheid werd een speciaal programma ontwikkeld voor de leerlingen uit groep 6/7 van het primair onderwijs, Wat is het je waard, onderdeel van VitamineC. 676 leerlingen namen hieraan deel. Volgend op de museumles verzorgden speciaal getrainde museumdocenten vanuit het Tongerlohuys een verwerkingsles voor de leerlingen op hun eigen school. Hierbij werd samengewerkt met CultuurCompaan.

Vanuit het voortgezet onderwijs was ook belangstelling om deel te nemen en vijf groepen deden dit. Twee daarvan in samenwerking met de bibliotheek in het kader van een gedichtenproject over WOII.

'Spetter', een speciaal voor Roosendaal ontwikkeld erfgoedprogramma waar op school door de leerklacht mee gewerkt kan worden maakte deel uit van VitamineC. Het gaat over water, zwemmen en zwembaden in Roosendaal.

Omdat het aantal activiteiten in relatie tot Vieren en Herdenken, Roosendaal 75 jaar bevrijd, veelomvattender bleek dan verwacht is alle capaciteit daarvoor ingezet. De tentoonstelling Verhalen van oorlog en vrijheid werd verlengd tot 18 januari 2020.

De sinterklaasactiviteiten kwamen hierdoor te vervallen.

Hoofdoelstelling	Het bevorderen van de erfgoedparticipatie in Roosendaal: Eigen omgeving
Subdoelstellingen	C2 Verhogen van het aantal bezoekers/deelnemers aan cultuurhistorische tentoonstellingen/activiteiten locatie binnenstad
Activiteiten	Wisselexposities en activiteiten daaraan gekoppeld Persfotografie in West-Brabant. Twee West-Brabantse persfotografen tonen hun werk. 75 jaar bevrijding en vrijheid. Roosendaal Remembers Het Verhaal van Roosendaal. De vaste presentatie Beheer collectie
Meetbare prestaties	10.000 bezoekers Het Tongerlohuys voldoet aan de eisen voor een geregistreerd museum Openingstijden van dinsdag t/m zondag van 13.30 - 17.00 uur. Groepsbezoeken op aanvraag.

Van 10 januari tot 17 februari werd het grafisch werk van de Roosendaalse kunstenaar Peter Oosterbos getoond, gedurende enkele weken aangevuld met schilderijen van Ger de Greef.

Van 11 juni tot 19 januari 2020 'Verhalen van oorlog en vrijheid. Roosendaal 75 jaar bevrijd.' Met als basis de expositie vonden vele evenementen plaats in samenwerking met voornamelijk lokale partners. Zo mogelijk iedere zaterdag een activiteit.

- Fiets- en wandelroutes met als thema bevrijding.
- Een combinatie bezoek aan het Commandomuseum en het Tongerlohuys
- Tafelgesprekken over vrijheid ism Spirit
- Re-enactment
- Excursies naar Overloon
- Excursie Slag om de Schelde
- De vaste opstelling is uitgebreid met een nieuw thema, namelijk dialect. In de gang op de eerste verdieping wordt in de opstelling het Roosendaals

'uitgebeeld'. De bezoeker kan zijn/haar kennis van het Roosendaals testen op interactieve wijze.

Collectiebeheer is een continu proces. Inmiddels zijn we aangesloten bij de Brabant Cloud en heeft de provincie onze aanvraag gehonoreerd om ruim 3000 van de belangrijkste objecten versneld en professioneel te laten fotograferen.

Dat betekent dat eind 2020 een aanzienlijk deel van het Roosendaals erfgoed zowel via de eigen site als via die van de Brabant Cloud zichtbaar is.

De interesse voor de activiteiten bleek uit de deelname van geïnteresseerd publiek en de bezoekduur voor de tentoonstelling was bovengemiddeld. Het aantal bezoekers was ruim 9000.

Hoofdoelstelling	Het bevorderen van de erfgoedparticipatie in Roosendaal: wijken en dorpen
Subdoelstellingen	C3 Verhogen van het aantal bezoekers/deelnemers aan cultuurhistorische tentoonstellingen/activiteiten in wijken en dorpen
Activiteiten	Gekoppeld aan wisselexpositie over regionale persfotografie aandacht op andere locaties buiten het Tongerlohuys, in wijken en dorpen. Gekoppeld aan wisselexpositie over 75 jaar bevrijding aandacht op andere locaties buiten het Tongerlohuys, in wijken en dorpen.
Meetbare prestaties	Exposities/activiteiten in 8 verschillende wijken/dorpen

Inhoudelijk was er een directe en duidelijke relatie tussen de foto's en onderwerpen in de expositie 'Verandering' over west-Brabantse fotojournalistiek en de dorpen en wijken in de omgeving. Thom van Amsterdam en Ben Steffen maakten een representatieve selectie de half miljoen negatieven die ze in de loop van vier decennia voor de lokale pers hadden gemaakt.

Tijdens de expositie over 75 jaar bevrijding werden met name in de tweede helft van het kalenderjaar activiteiten georganiseerd op diverse locaties buiten het Tongerlohuys. Ook in de wijken en dorpen.

Hoofdoelstelling	Het bevorderen van de erfgoedparticipatie in Roosendaal: Inzet netwerk historisch erfgoed
Subdoelstelling	C4 Het versterken van het netwerk van personen en organisaties die actief zijn op het gebied van cultureel erfgoed
Activiteiten	Erfgoedcolleges
	Incidentele activiteiten in samenwerking met de Heemkundekringen
	Museumcultuurnacht samen met kunst en erfgoedinstellingen uit de gemeente Roosendaal organiseren
	Open Monumentendag

Van de vijf erfgoedcolleges hadden vier oorlog en vrijheid als thema en een Brabantse taal en Roosendaals dialect, aansluitend bij het nieuwe thema in de vaste museum opstelling.

Bij de tentoonstelling over West-Brabantse fotografie en de activiteiten rond 75 jaar bevrijding werd samengewerkt met de heemkundekringen door het uitwisselen van materiaal, het gebruik van foto's evenals bij de zoektocht naar verhalen en ooggetuigen.

Bij 'Verhalen van oorlog en vrijheid. Roosendaal 75 jaar bevrijd' werd nauw samengewerkt met het West-Brabant archief, Spirit, de heemkundekringen van Roosendaal, Wouw en Nispen, het Commandomuseum, het VVV, bibliotheekVanNu en uiteraard met onze vaste clusterpartners CultuurCompaan en theater de Kring.

Met de museumcultuurnacht is een start gemaakt. We hopen in 2020 de eerste museumnacht ten uitvoer te brengen.

Hoofdoelstelling	Het bevorderen van de erfgoedparticipatie in Roosendaal: HIP (historisch Informatiepunt) als historisch informatiecentrum
Subdoelstelling	C5 Het uitvoering geven aan de frontoffice-functie van het voormalig gemeente archief
Activiteiten	<p>Openstelling HIP 3 dagdelen per week gratis toegang voor alle bezoekers</p> <p>Twee workshops op het gebied van lokale historie en genealogie</p> <p>Buiten openingsuren is het HIP op afspraak te bezoeken voor advies over de lokale geschiedenis</p>
	De Verhalenbank als online platform voor verhalen Roosendaal en directe omgeving
Meetbare prestaties	<p>Openingstijden blijven gehandhaafd</p> <p>2 workshops genealogie</p> <p>Ontvangst van groepen</p> <p>Online platform is digitaal toegankelijk.</p>

In de tweede helft van 2019 heeft er besluitvorming door de gemeente Roosendaal plaatsgevonden over de hoogte van de subsidiebijdrage aan het Tongerlohuys in 2019. Over het HIP en de relatie met het Wet-Brabants archief wordt nog besluitvorming verwacht. In afwachting daarop zijn de workshops opgeschort. Het HIP heeft een wezenlijke bijdrage geleverd aan de tentoonstelling 'Verandering. Persjournalistiek in West-Brabant'. De negatieven van BNdeStem worden er beschreven en voor een breed publiek toegankelijk gemaakt.



Jaarrekening

Balans per 31 december 2019*(na voorstel batig saldoverdeling)***Activa**

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Inventaris			64.555		77.911
Vlottende activa					
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2	4.770		1.798	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3	11.329		23.243	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	<u>37.746</u>		<u>7.690</u>	
			53.845		32.731
Liquide middelen	5		60.755		15.495
Totaal			<u><u>179.155</u></u>		<u><u>126.137</u></u>

Passiva

		<u>31-12-2019</u>		<u>31-12-2018</u>	
		€	€	€	€
Stichtingsvermogen					
Reservefonds	6		74.705		-179.557
Kortlopende schulden					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		51.719		115.187	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	7	6.473		5.614	
Overige schulden	8	17.474		156.994	
Overlopende passiva	9	<u>28.784</u>		<u>27.899</u>	
			104.450		305.694
Totaal			<u><u>179.155</u></u>		<u><u>126.137</u></u>

Staat van baten en lasten over 2019

		2019	Begroting 2019	2018
		€	€	€
Baten	10			
Subsidies	11	609.461	421.975	175.625
Overige subsidies	12	24.009	6.000	-
Overige baten	13	27.297	38.500	53.563
		<u>660.767</u>	<u>466.475</u>	<u>229.188</u>
Lasten				
Directe lasten	14	82.397	63.000	61.790
Personeelskosten	15	262.897	280.850	271.739
Afschrijvingen materiële vaste activa	16	13.356	16.000	13.356
Huisvestingskosten	17	20.492	64.375	30.174
Overige promotiekosten	18	7.867	8.500	7.547
Kantoorkosten	19	20.539	20.750	22.745
Algemene kosten	20	-1.182	12.750	4.839
Rentelasten en soortgelijke kosten	21	139	250	64
Som der bedrijfslasten		<u>406.505</u>	<u>466.475</u>	<u>412.254</u>
Netto resultaat		<u>254.262</u>	<u>-</u>	<u>-183.066</u>
Resultaatbestemming				
Reservefonds		<u>254.262</u>		<u>-183.066</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys is feitelijk gevestigd op Kerkstraat 1, 4701 HT te Roosendaal, is statutair gevestigd in Roosendaal en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65162390.

Algemene toelichting

De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys bestaan voornamelijk uit het aanbieden van cultuur aan inwoners van de gemeente Roosendaal en hen op die wijze in de gelegenheid stellen om kennis te maken met, en zich oriënteren op, alle terreinen van kunst en cultuur, alsmede het vertellen van het verhaal van Roosendaal.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van RJ 640 Organisaties-zonder-winststreven.

Activa en verplichtingen 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.

De richtlijnen voor jaarverslaggeving zijn cf. RJ 640.401 integraal toegepast.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's 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.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Toelichting op de balans per 31 december 2019**Vaste activa****1 Materiële vaste activa**

	<u>Inventaris</u>
	€
Stand per 1 januari 2019	
Aanschafwaarde	106.849
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-28.938</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>77.911</u>
Mutaties	
Afschrijvingen	<u>-13.356</u>
Saldo mutaties	<u>-13.356</u>
Stand per 31 december 2019	
Aanschafwaarde	106.849
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-42.294</u>
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>64.555</u>

Vlottende activa**Vorderingen**

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
2 Handelsdebiteuren		
Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>4.770</u>	<u>1.798</u>
3 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>11.329</u>	<u>23.243</u>
4 Overige vorderingen en overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	36.401	4.999
Vooruitbetaalde kosten	<u>1.345</u>	<u>2.691</u>
	<u>37.746</u>	<u>7.690</u>
5 Liquide middelen		
Rabobank rekening-courant	<u>60.755</u>	<u>15.495</u>

Passiva

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
6 Reservefonds		
Reservefonds	<u>74.705</u>	<u>-179.557</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Reservefonds		
Stand per 1 januari	-179.557	3.509
Resultaatverdeling	<u>254.262</u>	<u>-183.066</u>
Stand per 31 december	<u>74.705</u>	<u>-179.557</u>
Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
7 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	4.250	3.835
Pensioenen	<u>2.223</u>	<u>1.779</u>
	<u>6.473</u>	<u>5.614</u>
8 Overige schulden		
Reservering vakantiegeld	5.510	5.469
Reservering vakantie en overuren	9.269	9.235
Reservering transitievergoeding	2.076	1.821
Personeelsfonds	469	469
Borg	150	-
Rekening-courant aandeelhouder	<u>-</u>	<u>140.000</u>
	<u>17.474</u>	<u>156.994</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Rekening-courant Stichting Schouwburg de Kring		
Stand per 1 januari	140.000	140.000
Mutatie boekjaar	<u>-140.000</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>140.000</u>

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
9 Overlopende passiva		
Vooruitontvangen bedragen	24.810	-
Accountantskosten	3.000	1.500
Nog te betalen kosten	969	26.394
Rente- en bankkosten	5	5
	<u>28.784</u>	<u>27.899</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Aan de subsidie van de Gemeente Roosendaal zijn inhoudelijke resultaatafspraken gekoppeld. Pas na vaststelling door de Gemeente Roosendaal van de mate waarin deze resultaten 2019 behaald zijn, wordt de subsidie definitief vastgesteld en vindt eventuele afrekening plaats. Het geheel aan activiteiten overziend, lijkt het directie aannemelijk dat de subsidie zal worden vastgesteld op een bedrag van € 282.703 over 2019.

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
10 Baten			
Subsidies	609.461	421.975	175.625
Overige subsidies	24.009	6.000	-
Overige baten	27.297	38.500	53.563
	<u>660.767</u>	<u>466.475</u>	<u>229.188</u>
11 Subsidies			
Subsidie Gemeente Roosendaal	<u>609.461</u>	<u>421.975</u>	<u>175.625</u>
12 Overige subsidies			
Overige subsidies	<u>24.009</u>	<u>6.000</u>	<u>-</u>
13 Overige baten			
Overige opbrengsten	19.083	14.500	27.222
Opbrengst exposities	8.214	24.000	26.341
	<u>27.297</u>	<u>38.500</u>	<u>53.563</u>
14 Directe lasten			
Expositiekosten	65.337	54.000	51.782
Collectiekosten	6.391	5.000	5.085
Overige directe kosten	10.669	4.000	4.923
	<u>82.397</u>	<u>63.000</u>	<u>61.790</u>
15 Personeelskosten			
Lonen	94.939	150.000	69.063
Sociale lasten en pensioenlasten	37.837	-	38.520
Overige personeelskosten	130.121	130.850	164.156
	<u>262.897</u>	<u>280.850</u>	<u>271.739</u>

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2019 waren gemiddeld 3 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2018: 3).

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	21.949	-	23.012
Pensioenlasten	15.888	-	15.508
	<u>37.837</u>	<u>-</u>	<u>38.520</u>
Overige personeelskosten			
Managementvergoeding	56.750	56.750	56.000
Inhuur personeel	40.114	37.600	35.813
Suppoosten	23.073	25.000	52.540
Ziekteverzuimverzekering	8.006	10.000	7.491
Studiekosten	-	1.500	561
Overige personeelskosten	2.178	-	11.751
	<u>130.121</u>	<u>130.850</u>	<u>164.156</u>
16 Afschrijvingen materiële vaste activa			
Inventarissen	<u>13.356</u>	<u>16.000</u>	<u>13.356</u>
17 Huisvestingskosten			
Gas, water en elektra	12.205	16.000	8.208
Onderhoud tuin	5.010	5.000	4.335
Onderhoud	2.120	21.000	10.714
Inrichting	857	3.500	3.377
Schoonmaakkosten	300	5.765	3.115
Beveiliging	-	1.610	425
Overige huisvestingskosten	-	11.500	-
	<u>20.492</u>	<u>64.375</u>	<u>30.174</u>
18 Overige promotiekosten			
Overige publiciteitskosten	7.177	7.500	6.897
Kosten website	690	1.000	650
	<u>7.867</u>	<u>8.500</u>	<u>7.547</u>

	2019	Begroting 2019	2018
	€	€	€
19 Kantoorkosten			
Automatiseringskosten	10.895	11.500	12.360
Telefoon	5.664	4.250	4.438
Contributies en abonnementen	1.716	1.000	1.316
Huur- en leasekosten inventaris kantoor	1.226	2.000	3.703
Kantoorbenodigdheden	357	1.000	268
Bibliotheek	345	1.000	631
Drukwerk	336	-	29
	<u>20.539</u>	<u>20.750</u>	<u>22.745</u>
20 Algemene kosten			
Bedrijfsverzekeringen	1.848	2.000	2.006
Accountantskosten	6.000	3.000	1.470
Reis- en verblijfkosten	1.096	250	1.275
Advieskosten	275	-	-
Overige algemene kosten	776	7.500	-19
Parkeervergunningen	645	-	107
Kosten voorgaand jaar	-11.822	-	-
	<u>-1.182</u>	<u>12.750</u>	<u>4.839</u>
21 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>139</u>	<u>250</u>	<u>64</u>

Gebeurtenissen na Balansdatum

In 2020 is de corona crisis uitgebroken en heeft dit ook effect op de onderneming. De financiële impact is ingeschat door het management en aanvullend toegelicht bij en toegelicht in haar bestuursverslag.

Roosendaal, 30 oktober 2020
Stichting Schouwburg De Kring

{{esl:Signer6:signature:size(175,35)}} {{esl:Signer7:signature:size(175,35)}} {{esl:Signer8:signature:size(175,35)}}

De heer J.H.L.M. Sloesen
Directeur

Raad van Toezicht:

De heer J. van Pul

De heer A. de Brouwer

De heer W. Goorden

De heer A. Verrest

De heer T. van Dam



Overige gegevens

Hierbij ontvangt u het financieel verslag over het boekjaar 2019 van Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys te Roosendaal.

Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys te Roosendaal beoordeeld.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de staat van baten en lasten over 2019; en
3. de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, in overeenstemming met RJ 640 Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat wij geen reden hebben om te veronderstellen dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de huishouding, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Erfgoedcentrum Tongerlohuys per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019.

Goes, 30 oktober 2020

Schipper Accountants B.V.

Was getekend dd. 30 oktober 2020

drs. J.C. Polderman RA

