



Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63

Jaarrekening 2019

Hoorn, 21 januari 2018

1. Inleiding

1.1 Algemeen

Hierbij presenteren wij met genoegen onze jaarrekening 2019. Een bijzonder jaar waarin er, na het vaarseizoen gestart is met de restauratie van het achterschip van de MK63. In deze jaarrekening is daarom onderscheid gemaakt tussen de reguliere exploitatie en het restauratieproject van het achterschip. Deze worden in de toelichting apart behandeld. Waar nodig worden de verschillende posten in de jaarstukken kort toegelicht.

Het bestuur van de stichting bestond in het boekjaar 2019 uit de volgende personen:

Voorzitter:	Dirk Lont
Secretaris:	Anita Muller
Penningmeester:	Peter den Dunnen
Vice voorzitter:	Henk van der Sluis
Algemeen lid:	Peter Dorleijn
Algemeen lid:	Aernout de Sitter.

De bestuursleden hebben voor hun werkzaamheden geen bezoldiging ontvangen.

1.2 Waarderingsgrondslagen

De kosten en opbrengsten in de exploitatierekening zijn exclusief BTW. De Stichting doet aangifte voor de BTW en de per balansdatum te vorderen of af te dragen BTW is opgenomen op de balans.

De activa zijn gewaardeerd tegen historische kostprijs, met uitzondering van de waarde van de Botter MK63. Deze is tegen de verzekerde waarde als activum op de balans opgenomen, waarop overigens niet wordt afgeschreven.

Het restauratieproject loopt nog door tot begin juni 2020. Daarom worden de opbrengsten uit subsidies – op basis van de totale subsidietoezegging – niet in hun geheel aan het boekjaar 2019 toegerekend, maar slechts voor 30% aangezien de restauratie aan het einde van 2019 ongeveer tot op dat punt gevorderd was.

2. Exploitatie 2019

2.1 Exploitatierkening

Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63				
STAAT VAN BATEN EN LASTEN tot en met 31 december 2019				
Reguliere exploitatie			Vershil Realisatie -	
	Begroot 2019	Realisatie 2019	Begroot	Realisatie 2018
Opbrengsten				
Donaties Particulieren	600,00	500,00	100,00-	595,00
Schenkeningen	1.000,00	1.000,00	-	3.150,00
Opbrengst vaartochten	3.000,00	2.395,87	604,13-	3.304,22
Overige inkomsten	500,00	-	500,00-	547,50
Totaal reguliere opbrengsten	5.100,00	3.895,87	1.204,13-	7.596,72
Lasten				
Algemene kosten				
Huur Stichting VEH	1.764,00	1.791,76	27,76	1.763,73
Verzekeringen	1.711,00	1.935,66	224,66	1.710,98
Lidmaatschap Vereniging Botterbehoud	50,00	100,00	50,00	50,00
Organisatiekosten	200,00	351,80	151,80	208,44
	3.725,00	4.179,22	454,22	3.733,15
Onderhoudskosten				
Onderhoudsmiddelen	800,00	294,28	505,72	807,62
Gereedschap	100,00	-	100,00	-
Motoronderhoud	50,00	-	50,00	30,00
Hellingbeurt	500,00	684,31	184,31-	440,00
Zeilen, tuigage, visnetten en gereedschap	100,00	-	100,00	37,60
Restaurants	200,00	116,35	83,65	844,79
Diversen	100,00		100,00	
	1.850,00	1.094,94	755,06	2.160,01
Totaal reguliere lasten	5.575,00	5.274,16	1.959,19-	5.436,71
Resultaat reguliere exploitatie	475,00-	1.378,29-	755,06	2.160,01
Restauratieproject Achterschip				
Toegerekende opbrengsten en subsidies aan project	-	5.707,35	5.707,35-	-
Gemaakte kosten boekjaar	-	8.947,79	8.947,79-	-
Resultaat Restauratieproject Achterschip	-	3.240,44-	3.240,44	-
Totaal exploitatieresultaat	-475,00	-4.618,73	3.995,50	2.160,01

2.2 Toelichting op de exploitatierkening

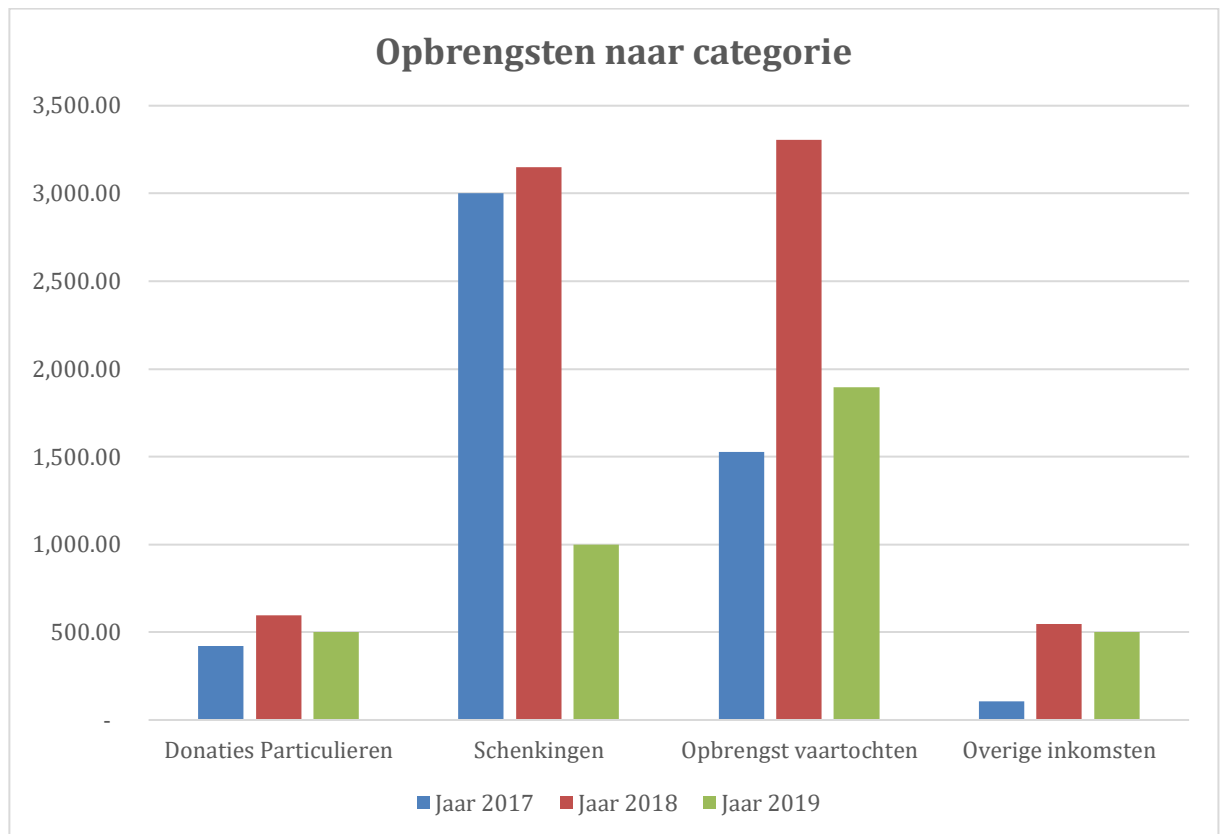
2.2.1 Toelichting op de reguliere exploitatie

De exploitatie over het boekjaar 2019 is uitgekomen op een nadelig resultaat van € 1.378,39.

Opbrengsten

De opbrengsten zijn helaas aanzienlijk lager dan in het voorgaande jaar. In onderstaande grafiek zijn de opbrengsten van 2019 afgezet tegen die van 2017 en 2018. De donaties van particulieren en de overige opbrengsten zijn ongeveer

hetzelfde als in 2018, maar bij de andere opbrengsten categorieën is er een duidelijke teruggang geboekt. In 2019 zijn ook de schenkingen vanuit de nabije vriendenkring van de MK63 ten opzichte van 2018 teruggelopen met € 2.150,- tot € 1.000,-. De opbrengsten uit vaartochten (€ 2.395,87) zijn € 604,13 lager dan 2018. De korte vaartochten met passagiers brachten € 1.414,21 op (in 2018 € 1.917,47), terwijl de grote zomerzeiltocht € 981,66 aan inkomsten opleverde (in 2018 € 1.386,78). De zomerzeiltocht was in 2019 vier weken in plaats van zes weken in 2018.



Lasten

In totaliteit zijn de reguliere lasten binnen de begroting gebleven en lager dan het voorgaande jaar. Dat komt vooral door lagere reguliere onderhoudskosten: € 1.094,94 in 2019, terwijl deze in 2018 € 2.160,01 bedroegen. Dit komt door restauratiewerkzaamheden vooruitlopend op de restauratie van het achterschip.

Bij de totale algemene kosten zijn € 454,22 hoger dan de begroting, maar ook hoger dan in 2018 (€ 4.179,22 in 2019 ten opzichte van € 3.733,15 in 2018). De post verzekeringen € 224,66 hoger dan begroot en daarmee een belangrijke oorzaak van de kostenstijging.

2.2.2 Toelichting exploitatie restauratieproject achterschip

Het exploitatieresultaat van het - voor 30% afgeronde – project toont een tekort van € 3.240,44

Opbrengsten

De opbrengsten zijn als volgt vastgesteld:

Bronnen subsidies en schenkingen	Bedrag
Crowdfunding en overige particulieren donaties	1.174,50
Stichting Kerkmeijer de Regt	350,00
Mondriaanfonds	8.000,00
Prins Bernard Cultuurfonds	7.000,00
Gemeente Hoorn	2.500,00
	19.024,50
Waarvan 30% toegerekend aan het boekjaar 2019	5.707,35

Lasten

De kosten van het project zijn nog zoveel mogelijk laag gehouden door de inzet van uren van de vrijwilligers die bij de stichting betrokken zijn. Desondanks zijn de kosten aanzienlijk. Het betreft de kosten van materialen, transportkosten en de kosten van de scheepswerf.

Kosten categorie	Bedrag
Hout en andere materialen	4.762,79
Werkkosten	3.751,25
Transportkosten hout	346,25
Ontwerpkosten poster	87,50
	8.947,79

3. Balans per 31 december 2019

3.1 Balans per 31 december 2019

Stichting Behoud Zuiderzeebotter MK63								
Balans per 31 december 2019								
	Per 31 december 2017	Per 31 december 2018	Per 31 december 2019		Per 31 december 2017	Per 31 december 2018	Per 31 december 2019	
Activa					Passiva			
Botter Marken 63	110.000,00	110.000,00	110.000,00		Kapitaal	110.000,00	110.000,00	110.000,00
					Algemene reserve	-	365,88	2.069,45
					Reserve restauraties	9.900,28	9.900,28	9.900,28
					Totaal eigen vermogen	119.900,28	120.266,16	121.969,73
Te verrekenen BTW	636,82	286,33	1.119,28					
Vorderingen	-	-	6.800,00					
Overlopende activa	95,85	47,93	-					
Totaal kortlopende vorderingen	732,67	334,25	7.919,28					
Liquide middelen:					Kort vreemd vermogen:			
Kruisposten	-	-	-		Crediteuren	-	-	-
Bank R/C	9.533,49	11.635,47	12.748,86		Projectsubsidies en schenkingen restauratieproject	-	-	13.317,15
Spaarrekening	-	-	-					
Totaal liquide middelen	9.533,49	11.635,47	12.748,86		Totaal vreemd kort vermogen	-	-	13.317,15
					Exploitatiesaldo verslagjaar	365,88	1.703,56	4.618,73
Totaal activa	120.266,16	121.969,72	130.668,15		Totaal passiva	120.266,16	121.969,72	130.668,15

3.2 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Activa

Bij de oprichting van de Stichting is de Botter MK63 ingebracht. Deze is op de balans gewaardeerd tegen de verzekerde waarde van € 110.000,-. De daadwerkelijke verkoopwaarde is feitelijk niet goed vast te stellen. Er wordt op deze post verder geen afschrijvingen toegepast.

Bij de vorderingen is een bedrag aan nog te verrekenen (dus te vorderen) BTW van € 1.119,28 opgenomen.

De post vorderingen bestaat uit de nog ontvangen toegezegde subsidies voor het restauratieproject. Deze post is als volgt uit te splitsen:

Nog te ontvangen subsidies restauratieproject	Bedrag
Bernard Cultuurfonds	3.500,00
Gemeente Hoorn	2.500,00
Mandriaanfonds	800,00
	6.800,00

Passiva

Eigen vermogen

Bij de start van de Stichting is de ingebrachte verzekerde waarde van de Botter MK63 van € 110.000,- is tevens als Kapitaal op de passiefzijde van de balans opgenomen.

Kapitaal	Bedrag
Beginstand 1 januari 2019	110.000,00
Mutaties 2019	0,00
Eindstand 31 december 2019	110.000,00

Aan de Algemene Reserve is direct aan het begin van het jaar het positieve resultaat over 2018 toegevoegd.

Algemene reserve	Bedrag
Beginstand 1 januari 2019	365,89
Mutaties 2019	1.703,56
Eindstand 31 december 2019	2.069,45

Ook is het ingebrachte fonds van € 9.900,28 als Reserve restauraties als vermogen op de balans gepresenteerd.

Reserve restauraties	Bedrag
Beginstand 1 januari 2019	9.900,28
Mutaties 2019	0,00
Eindstand 31 december 2019	9.900,28

Daarmee komt het totale eigen vermogen eind 2018 op € 121.939,73

Kort vreemd vermogen

Al eerder is aangegeven dat slechts 30% van de specifiek voor het restauratieproject geworven opbrengsten (zowel reeds ontvangen en toegezegd) aan het boekjaar 2019 is toegerekend. De overige 70% is vooralsnog als kort vreemd vermogen aangemerkt tot de restauratie in 2020 geheel zal worden gerealiseerd.

4. Resultaatsbestemming

Het bestuur heeft besloten het negatief regulier exploitatieresultaat over het boekjaar 2018 van € 1.378,29 ten laste van de Algemene Reserve te laten komen.

Het tussentijdse negatieve resultaat op het restauratieproject van € 3.240,44 zal ten laste van de Reserve restauraties gebracht worden.

5. Vooruitzichten voor 2020

Exploitatie Begroting 2020

Exclusief btw en exclusief restauratie achterschip

Baten		Lasten	
Donaties particulieren	600	<u>Onderhoud</u>	
Sponsors en fondsen	0	Onderhoudsmiddelen	300
Schenkingen	1000	Gereedschap	50
Vaartochten	0	Motoronderhoud	50
Overige inkomsten	0	Hellingbeurt	0
		Zeilen, dektenten, tuigage	50
		Restauraties klein/groot	100
		Diversen	100
		<u>Algemene kosten</u>	
		Huur stichting VEH	1792
		Verzekeringen	1936
		Lidmaatschap Boterbehoud	50
		Organisatiekosten Stichting	200
Totaal	<u>1600</u>		<u>4628</u>
Resultaat	€-3028		

Toelichting Begroting

Door de Coronamaatregelen zijn vaartochten onmogelijk en zijn uit deze activiteiten geen inkomsten te verwachten. Dit is des te nijpender omdat de Stichting dit jaar aan verschillende grote evenementen zou deelnemen, w.o. SAIL- Amsterdam.

Dit zou het negatieve resultaat van 2019 moeten goed maken. Alles is afgelast en ook particuliere boekingen zijn geannuleerd.

Vooraf hier door laat de begroting een tekort zien van € 3028,-

Meevallers zijn er ook: geen hellingbeurt en veel lagere onderhoudskosten vanwege de restauratie van het achterschip(in juni 2020 voltooid)

Particuliere huurders willen eventueel op een later tijdstip varen indien de Coronamaatregelen worden versoepeld.

De Stichting wil bij voorkeur samen met Stichting De Hoornse Schouw een beroep doen op de gemeentelijke vrijstelling van liggeld voor eigenaars van schepen die met Betalende passagiers varen.

De stichting overweegt gebruik te maken van de stilligregeling die de Verzekeringsmaatschappij biedt.

Het bestuur wil de verbetering van de financiële positie planmatig aan pakken. Hetzij door een crowdfunding actie, het werven van sponsors en donateurs, hetzij door

subsidies voor de noodzakelijke vervanging van de fok of door andere activiteiten zoals rondleidingen en lezingen.

Restauratieproject achterschip

De restauratie wordt in juni 2020 voltooid.

De stichting moet voor de subsidiegevers een eindafrekening opstellen, binnen 3 maanden na voltooiing.

De verwachting is dat het resultaat binnen de financiële grenzen van de projectbegroting blijft.