

**Stichting het Dordts Patriciërshuis**  
Gevestigd te Dordrecht

Rapport inzake de  
jaarrekening per  
31 december 2019

## **INHOUDSOPGAVE**

	Pagina
<b>Jaarrekening</b>	
Balans per 31 december 2019	4
Staat van baten en lasten over 1 januari t/m 31 december 2019	5
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2019	8
Toelichting op de staat van baten en lasten over 1 januari t/m 31 december 2019	10
1. Specificatie stichtingsvermogen	12

## Jaarrekening

## BALANS PER 31 DECEMBER 2019

		31-12-2019		31-12-2018	
		€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>					
<b>Vaste activa</b>					
<i>Materiële vaste activa</i>	1		977.326		781.275
<b>Vlottende activa</b>					
<i>Vorraden</i>	2		14.419		14.484
<i>Vorderingen</i>	3				
Handelsdebiteuren	4	-		92	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5	11.093		9.755	
Overlopende activa		7.821		27.844	
			18.914		37.691
<i>Liquide middelen</i>	6		16.051		26.717
			<u>1.026.710</u>		<u>860.167</u>
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>					
Eigen vermogen			452.819		492.925
<b>Langlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	7	550.813		307.242	
			550.813		307.242
<b>Kortlopende schulden</b>					
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	8	4.478		-	
Overige schulden en overlopende passiva	9	18.600		60.000	
			23.078		60.000
			<u>1.026.710</u>		<u>860.167</u>

## STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	10	123.001		138.551	
Inkoopwaarde van de omzet	11	- 273		- 2.156	
<b>Brutowinst</b>			122.728		136.395
Overige bedrijfskosten	12		130.783		137.992
Afschrijvingen			2.835		3.425
<b>Bedrijfsresultaat</b>			- 10.890		- 5.022
Rentelasten en soortgelijke kosten	13		- 11.006		- 9.038
Buitengewone lasten en soortgelijke kosten	14		- 18.212		-
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening</b>			<u>- 40.106</u>		<u>- 14.060</u>

## **GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### ***Algemeen***

#### **Activiteiten**

De Stichting het Dordts Patriciërshuis heeft als doel als instelling als bedoeld in artikel 5b Algemene wet inzake rijksbelastingen, binnen Nederland grotere bekendheid te geven aan het werk van de achttiende-eeuwse kunstschilder Cornelis Kuipers en andere schilders uit Dordrecht of de directe omgeving van Dordrecht. De stichting is ingeschreven in het handelsregister dat gehouden wordt bij de Kamer van Koophandel te Dordrecht onder nummer 24372379.

### ***Grondslagen voor waardering van activa en passiva***

#### **Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld in euro's volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde. 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.

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

#### **Vorderingen**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

## ***Grondslagen voor de resultaatbepaling***

### **Netto omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Overige bedrijfskosten**

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

### **Som der financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

## TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

Onder de handelsdebiteuren zijn geen vorderingen opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>1 Materiële vaste activa</b>		
Kunstcollectie	887.171	705.200
Verbouwing	82.788	65.874
Inventaris	7.366	10.201
	<u>977.326</u>	<u>781.275</u>

### Materiële vaste activa

	Verbouwing €	Kunstcollectie €	Inventaris €	Totaal €
Stand per 1 januari 2019				
Materiële vaste activa	<u>65.874</u>	<u>705.200</u>	<u>10.201</u>	<u>781.275</u>
Boekwaarde per 1 januari 2019	<u>65.874</u>	<u>705.200</u>	<u>10.201</u>	<u>781.275</u>
Mutaties				
Correctie a.p.	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-	- 2.835	- 2.835
Investerings	<u>16.914</u>	<u>181.971</u>	<u>-</u>	<u>198.885</u>
Saldo mutaties	16.914	181.971	-2.835	196.050
Boekwaarde per 31 december 2019	<u>82.788</u>	<u>887.171</u>	<u>7.366</u>	<u>977.326</u>

### 2 Vorderingen

#### 2 Vorderingen > 1 jaar

Onder de handelsdebiteuren zijn geen vorderingen opgenomen met een resterende looptijd langer dan een jaar.

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<b>3 Voorraden</b>		
Jubileumboeken	<u>14.419</u>	<u>14.484</u>
<b>4 Handelsdebiteuren</b>		
Handelsdebiteuren	=	<u>92</u>
<b>5 Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>11.093</u>	<u>9.755</u>



	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
<i>6 Liquide middelen</i>		
Kas	1.146	286
Rabobank	10.429	-
ABN AMRO	<u>4.476</u>	<u>26.431</u>
	<u>16.051</u>	<u>26.717</u>
 <b><i>Langlopende schulden</i></b>		
<i>7 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Schuld donateurs schenking in termijnen	130.800	-
Handelskrediet	<u>420.013</u>	<u>307.242</u>
	<u>550.813</u>	<u>307.242</u>
 <b><i>Kortlopende schulden</i></b>		
<i>8 Schulden aan leveranciers en handelskredieten</i>		
Crediteuren	<u>4.478</u>	=
 <i>9 Overige schulden en overlopende passiva</i>		
Schuld donateurs schenking in termijnen	18.600	-
Vooruit ontvangen subsidie Provincie Zuid-Holland	<u>-</u>	<u>60.000</u>
	<u>18.600</u>	<u>60.000</u>

## TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
<b>10 Netto-omzet</b>		
Omzet diensten	39.894	42.528
Omzet verkoop producten	558	1.573
Donaties Stichting Het Patriciersgilde	14.949	20.000
Donaties en giften	67.600	42.600
Subsidie	-	31.850
	<u>123.001</u>	<u>138.551</u>
Netto-omzet		
<b>11 Inkoopwaarde van de omzet</b>		
Inkoopwaarde omzet	<u>273</u>	<u>2.156</u>
<b>Gemiddeld aantal werknemers</b>		
Gedurende het boekjaar waren er géén personeelsleden in dienst.		
<b>12 Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	115.524	115.997
Verkoopkosten	1.206	6.164
Kantoorkosten	1.885	2.105
Algemene kosten	<u>12.168</u>	<u>13.726</u>
	<u>130.783</u>	<u>137.992</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Beveiligingskosten	2.175	2.575
Gas, water en elektra	4.931	5.352
Huur pand	101.354	99.659
Onderhoudskosten	2.769	2.946
Overige huisvestingskosten	<u>4.295</u>	<u>5.465</u>
	<u>115.524</u>	<u>115.997</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reclame en promotie	230	5.229
Representatie	<u>976</u>	<u>935</u>
	<u>1.206</u>	<u>6.164</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorartikelen	706	664
Schoonmaakkosten	-	693
Telefoon- en internetkosten	1.179	699
Porti	<u>-</u>	<u>49</u>
	<u>1.885</u>	<u>2.105</u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Advieskosten	-	165
Advocaat- en notariskosten	58	-
Automatiseringskosten	350	149
Contributies en abonnementen	1.961	1.860
Reis- en verblijfskosten	4.999	1.346
Tentoonstellingen	707	4.394
Verzekeringen	2.565	3.290
Overige algemene kosten	<u>1.528</u>	<u>2.522</u>
	<u>12.168</u>	<u>13.726</u>
 <b>13 Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente rekening-courant LWG Holding B.V.	10.748	8.737
Overige rente- en bankkosten	<u>258</u>	<u>301</u>
	<u>11.006</u>	<u>9.038</u>
 <b>14 Buitengewone lasten en soortgelijke kosten</b>		
Kosten marketing en format	<u>18.212</u>	-
	<u>18.212</u>	=

## 1. Specificatie stichtingsvermogen

	<u>2019</u> €	<u>2018</u> €
<b>Stand per 1 januari</b>	492.925	506.985
<b>Resultaat boekjaar</b>	<u>- 40.106</u>	<u>- 14.060</u>
<b>Stand per 31 december</b>	<u>452.819</u>	<u>492.925</u>

Dordrecht, 19 juni 2020