



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Jaarstukken 2019

Nummer Kamer van Koophandel:
Datum:

57381941
30 juni 2020



	pagina
Jaarverslag	
Opdracht	4
Financiële positie	5
Bespreking van de resultaten	6
Jaarstukken	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2019	8
Staat van baten en lasten 2019	10
Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen	11
Toelichting op de balans	13
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
<i>Overige gegevens</i>	
Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	24
Bijlagen	
Staat van vaste activa	28
Onderhanden projecten per balansdatum	29
Begroting en realisatie	30



Jaarverslag

Stichting Erfgoedpartners
t.a.v. het bestuur
Lopende Diep 8
9712 NW GRONINGEN

Groningen, 30 juni 2020

Geacht bestuur,

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

Inleiding

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2019 van Stichting Erfgoedpartners gevestigd aan de Lopende Diep 8 te Groningen.

Algemeen

De organisatie is formeel als stichting op 4 maart 2013 opgericht en heeft met name als doelstelling:

Het bevorderen van samenwerking tussen de Stichting Museumhuis Groningen en Stichting Groninger Molenhuis en andere organisaties op het terrein van het cultureel erfgoed. Het bieden van een neutraal platform voor organisaties die zich verdienstelijk maken op het gebied van behoud en beheer van cultureel erfgoed of bij het presenteren en voor het publiek ontsluiten van cultureel erfgoed; het initiëren van samenwerkingsprojecten en publieksevenementen; het adviseren van culturele instellingen, fondsen en overheden en het vervaardigen van publieksinformatie wat betreft cultureel erfgoed.

De stichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel te Groningen onder dossiernummer 57381941 en is gevestigd te Groningen op het adres Lopende Diep 8.

De loonadministratie wordt door ons kantoor gevoerd. De aangifte loonbelasting wordt door ons kantoor samengesteld.

In de verslagperiode waren gemiddeld 5,1 werknemers in dienst van de organisatie.

Bestuurssamenstelling per 31 december 2019

Voorzitter: de heer E.R. Triemstra
Secretaris:
Penningmeester: de heer H. Steegstra
Algemeen bestuurslid: de heer P.D.J. Pauw
Algemeen bestuurslid: de heer J.W. van Veen
Algemeen bestuurslid: de heer J.J.J. Beek
Algemeen bestuurslid: de heer E. Knol

Hoogachtend,
Kuipers Administratie & Advies BV

J.R. Maarleveld



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	5.944	53.870
Vorderingen en overlopende activa	57.196	30.640
Voorraden	65.978	21.770
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>(111.230)</u>	<u>(116.845)</u>
Werkkapitaal	17.888	(10.565)
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	<u>17.609</u>	<u>24.170</u>
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>35.497</u>	<u>13.605</u>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	<u>35.497</u>	<u>13.605</u>
	<u>35.497</u>	<u>13.605</u>

Het werkkapitaal is gedurende 2019 gestegen met € 28.453 ten opzichte van 2018, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2019</u>
Afname kortlopende schulden en overlopende passiva	5.615
Toename voorraden	44.208
Toename vorderingen en overlopende activa	26.556
Afname liquide middelen	<u>(47.926)</u>
	<u>28.453</u>

De liquide middelen zijn gedurende 2019 gedaald met € 47.926 ten opzichte van 2018.



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	526.850	100,0	1.258.884	100,0
Overige bedrijfsopbrengsten	-	-	1.600	0,1
Baten -/- directe lasten	526.850	100,0	1.260.484	100,1
Salarissen en sociale lasten	322.054	61,1	370.778	29,5
Afschrijvingskosten	6.561	1,2	5.296	0,4
Overige personeelskosten	(3.788)	(0,7)	15.987	1,3
Huisvestingskosten	18.204	3,5	38.944	3,1
Organisatiekosten	19.194	3,6	31.778	2,5
Kosten activiteiten en projecten	135.664	25,8	840.159	66,7
Som der exploitatielasten	497.889	94,5	1.302.942	103,5
Exploitatieresultaat	28.961	5,5	(42.458)	(3,4)
Financiële baten en lasten	(315)	(0,1)	(310)	-
Resultaat uit gewone exploitatie	28.646	5,4	(42.768)	(3,4)

De specificatie van de stijging van het resultaat uit gewone exploitatie met € 71.414 ten opzichte van 2018, is als volgt:

	2019
Afname baten -/- directe lasten	(733.634)
Afname salarissen en sociale lasten	(48.724)
Toename afschrijvingskosten	1.265
Afname overige personeelskosten	(19.775)
Afname huisvestingskosten	(20.740)
Afname organisatiekosten	(12.584)
Afname kosten activiteiten en projecten	(704.495)
Per saldo afname som der exploitatielasten	(805.053)
Toename exploitatieresultaat	71.419
Afname financiële baten en lasten	(5)
Toename resultaat uit gewone exploitatie	71.414

Voor het jaarverslag van het bestuur wordt verwezen naar het afzonderlijk bijgevoegde document.



Jaarrekening



ACTIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
VASTE ACTIVA			
Materiële vaste activa	1		
Inventaris		<u>17.609</u>	<u>24.170</u>
		17.609	24.170
VLOTTENDE ACTIVA			
Voorraden	2		
Voorraden		<u>65.978</u>	<u>21.770</u>
		65.978	21.770
Vorderingen en overlopende activa	3		
Vorderingen op handelsdebiteuren		11.456	-
Geleerde stichtingen		-	1.672
Belastingen en sociale lasten		433	330
Overlopende activa		<u>45.307</u>	<u>28.638</u>
		57.196	30.640
Liquide middelen	4	<u>5.944</u>	<u>53.870</u>
		<u>146.727</u>	<u>130.450</u>



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Balans per 31 december 2019
voor resultaatbestemming

PASSIEF

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2019</u>	<u>31 december 2018</u>
Eigen vermogen	5		
Stichtingskapitaal		24.336	(4.310)
Bestemmingsreserve		<u>11.161</u>	<u>17.915</u>
		35.497	13.605
Kortlopende schulden en overlopende passiva	6		
Kredietinstellingen		-	-
Gelieerde stichtingen		12.815	2.172
Crediteuren		23.770	-
Belastingen en sociale lasten		15.726	17.974
Overige schulden		7.517	12.708
Overlopende passiva		<u>51.402</u>	<u>83.991</u>
		<u>111.230</u>	<u>116.845</u>
		<u>146.727</u>	<u>130.450</u>



(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Baten	7	<u>526.850</u>	<u>1.258.884</u>
Baten -/- directe lasten		526.850	1.258.884
Overige bedrijfsopbrengsten	8	-	1.600
Baten -/- directe lasten		526.850	1.260.484
Salarissen en sociale lasten	9	322.054	370.778
Afschrijvingen	10	6.561	5.296
Overige bedrijfskosten	11	<u>169.274</u>	<u>926.868</u>
Som der exploitatielasten		<u>497.889</u>	<u>1.302.942</u>
Exploitatieresultaat		28.961	(42.458)
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>(315)</u>	<u>(310)</u>
Financiële baten en lasten	12	<u>(315)</u>	<u>(310)</u>
Resultaat		<u><u>28.646</u></u>	<u><u>(42.768)</u></u>



Aard van de activiteiten

De stichting heeft tot doel en verricht met name activiteiten op het gebied van:

Het bevorderen van samenwerking tussen de Stichting Museumhuis Groningen en Stichting Groninger Molenhuis en andere organisaties op het terrein van het cultureel erfgoed. Het bieden van een neutraal platform voor organisaties die zich verdienstelijk maken op het gebied van behoud en beheer van cultureel erfgoed of bij het presenteren en voor het publiek ontsluiten van cultureel erfgoed; het initiëren van samenwerkingsprojecten en publieksevenementen; het adviseren van culturele instellingen, fondsen en overheden en het vervaardigen van publieksinformatie wat betreft cultureel erfgoed.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven (RJK afdeling C1).

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

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.

Voor de uitvoering van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen in de (semi) publieke sector (WNT) heeft Stichting Erfgoedpartners zich gehouden aan de Beleidsregel toepassing WNT en deze als normenkader bij het opmaken van deze jaarrekening gehanteerd.

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Materiële vaste activa

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (maximaal 10 jaren).

Vorraden

Handelsgoederen

De handelsgoederen zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, dan wel - indien lager - de marktwaarde. Een voorziening voor incourantheid is, zonodig, in mindering op de waarde gebracht.

Vorderingen op korte termijn

De vorderingen op korte termijn worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, zonodig onder aftrek van een voorziening uit hoofde van oninbaarheid. In de cijfermatige opstelling is een specificatie opgenomen van de vorderingen, die een looptijd van langer dan één jaar hebben.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.



Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies en/of bijdragen worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht van het jaar waarin de lasten zijn gemaakt of de baten zijn gederfd dan wel het exploitatietekort zich heeft voorgedaan waarvoor de subsidie is ontvangen.

Afschrijvingslasten

De afschrijvingslasten op vaste activa worden berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, respectievelijk bestede lasten, gebaseerd op de verwachte economische levensduur, conform de grondslagen, welke zijn opgenomen onder de waarderingsgrondslagen.



(in euro's)

VASTE ACTIVA

1) Materiële vaste activa

	<u>Inventaris</u>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2018:</i>	
Aanschafwaarden	38.224
Afschrijvingen	<u>(14.054)</u>
	24.170
<i>Overzicht mutaties 2019:</i>	
Stand 31 december 2018	24.170
Afschrijvingen	<u>(6.561)</u>
Stand 31 december 2019	<u>17.609</u>
<i>Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2019:</i>	
Aanschafwaarden	38.224
Afschrijvingen	<u>(20.615)</u>
	<u>17.609</u>
Afschrijvingspercentage:	20%

VLOTTENDE ACTIVA

2) Voorraden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Handelsgoederen	<u>65.978</u>	<u>21.770</u>
<i>Nadere specificatie van de voorraden:</i>		
Voorraden		
Voorraad boekje '16 Groninger Borgen'	7.000	7.080
Voorraad boeken Abt Emo	2.025	2.115
Voorraad Molenkaarten	2.400	2.450
Voorraad prentenboeken	7.600	7.920
Voorraad memoryspellen	1.625	405
Voorraad kaartspellen	468	1.800
Voorraad orgelmagazines	40.000	-
Voorraad boekje 'Adellijke Trots'	<u>4.860</u>	<u>-</u>
	<u>65.978</u>	<u>21.770</u>



(in euro's)

3) Vorderingen en overlopende activa

Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Vorderingen op handelsdebiteuren	11.456	-
Gelieerde stichtingen	-	1.672
Belastingen en sociale lasten	433	330
Overlopende activa	45.307	28.638
	<u>57.196</u>	<u>30.640</u>

Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa:

Vorderingen op handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>11.456</u>	<u>-</u>
------------	---------------	----------

Gelieerde stichtingen

Rekening-courant Molenhuis	<u>-</u>	<u>1.672</u>
----------------------------	----------	--------------

Belastingen en sociale lasten

Te vorderen pensioenpremies	<u>433</u>	<u>330</u>
-----------------------------	------------	------------

Overlopende activa

Te ontvangen subsidies	33.000	23.376
Vooruitbetaalde personeelskosten	-	2.626
Overige kortlopende vorderingen	2.365	2.336
Te vorderen baten personeel	-	300
Vooruitbetaalde verzekeringen	230	-
Afrekening Interreg Orgelconcert zonder grenzen	9.712	-
	<u>45.307</u>	<u>28.638</u>

4) Liquide middelen

Kas	83	138
Triodos Bank	5.590	18.461
Triodos Bank internet rendement rekening	271	35.271
	<u>5.944</u>	<u>53.870</u>



(in euro's)

PASSIVA

5) Eigen vermogen

Recapitulatie van het eigen vermogen:

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
Stichtingskapitaal	24.336	(4.310)
Bestemmingsreserve Abt Emo	1.001	1.001
Bestemmingsreserve Donateursactiviteiten	1.421	4.500
Bestemmingsreserve Molenarchief	930	930
Bestemmingsreserve Bouwhistorisch onderzoek molens	2.692	4.052
Bestemmingsreserve Scholing personeel	3.685	6.000
Bestemmingsreserve Molenziel	1.432	1.432
	<u>35.497</u>	<u>13.605</u>

Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen:

Stichtingskapitaal

	Beginkapitaal op 01-01-2019	Opnames minus stortingen 2019	Resultaat over de periode 2019	Eindkapitaal op 31-12-2019
Stichting Erfgoedpartners	<u>(4.310)</u>	<u>-</u>	<u>28.646</u>	<u>24.336</u>

Bestemmingsreserve Abt Emo

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Stand 1 januari	1.001	5.549
Onttrekking gedurende het boekjaar	-	(4.548)
Stand 31 december	<u>1.001</u>	<u>1.001</u>

Bestemmingsreserve Donateursactiviteiten

Stand 1 januari	4.500	-
Onttrekking gedurende het boekjaar	(3.079)	-
Dotatie gedurende het boekjaar	-	4.500
Stand 31 december	<u>1.421</u>	<u>4.500</u>

Bestemmingsreserve Molenarchief

Stand 1 januari	930	-
Dotatie gedurende het boekjaar	-	930
Stand 31 december	<u>930</u>	<u>930</u>

Bestemmingsreserve Bouwhistorisch onderzoek molens

Stand 1 januari	4.052	-
Onttrekking gedurende het boekjaar	(1.360)	(9.688)
Dotatie gedurende het boekjaar	-	13.740
Stand 31 december	<u>2.692</u>	<u>4.052</u>



(in euro's)

Bestemmingsreserve Scholing personeel	2019	2018
Stand 1 januari	6.000	-
Onttrekking gedurende het boekjaar	(2.315)	(1.500)
Dotatie gedurende het boekjaar	-	7.500
Stand 31 december	3.685	6.000
Bestemmingsreserve Molenziel		
Stand 1 januari	1.432	-
Onttrekking gedurende het boekjaar	-	(2.815)
Dotatie gedurende het boekjaar	-	4.247
Stand 31 december	1.432	1.432
6) Kortlopende schulden en overlopende passiva	31-12-2019	31-12-2018
Gelieerde stichtingen	12.815	2.172
Crediteuren	23.770	-
Belastingen en sociale lasten	15.726	17.974
Overige schulden	7.517	12.708
Overlopende passiva	51.402	83.991
	111.230	116.845
<i>Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva:</i>		
Gelieerde stichtingen		
Rekening-courant Molenhuis	4.643	-
Rekening-courant Museumhuis	8.172	2.172
	12.815	2.172
Crediteuren		
Crediteuren	23.770	-
Belastingen en sociale lasten		
Af te dragen loonheffing	15.726	17.974
Overige schulden		
Vakantiegeldverplichting	7.517	12.708



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Toelichting op de balans

(in euro's)

Overlopende passiva	31-12-2019	31-12-2018
Nog te betalen personeelskosten	39.661	10.411
Nog te betalen huisvestingskosten	-	815
Nog te betalen organisatiekosten	3.995	3.526
Te betalen bankkosten	65	-
Nog te betalen publiciteits- & promotiekosten	493	2.797
Onderhanden projecten	3.842	61.500
Overige kortlopende schulden	3.346	4.942
	51.402	83.991

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN

Huur onroerende zaken

Het jaarlijkse bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 28.643. Het huurcontract is per 1 januari 2017 verlengd voor vijf jaar.



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
7) Baten		
Subsidiebaten	455.000	425.293
Overige baten	71.850	833.591
	<u>526.850</u>	<u>1.258.884</u>
 <i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen:</i>		
Subsidiebaten		
Reguliere subsidie Provincie Groningen	425.000	425.000
Overige subsidies	30.000	293
	<u>455.000</u>	<u>425.293</u>
 Overige baten		
Erfgoededucatie	13.830	-
Klankjuweel	11.228	-
Bijdragen Museummagazine	10.617	11.647
Contributies leden	4.425	4.075
Bijdragen Molenvrienden	4.479	3.277
Advertenties Zelfzwichter	-	525
Cursusvergoedingen	4.547	3.551
Overige baten personeel	1.098	300
Verkoop webwinkel en materialen	3.626	2.446
Opbrengst orgel cd's en boeken	-	2.166
Baten projecten	18.000	805.604
	<u>71.850</u>	<u>833.591</u>
 8) Overige bedrijfsopbrengsten		
Verhuur vergaderruimte	-	100
Vergoeding personeel	-	1.500
	<u>-</u>	<u>1.600</u>
 9) Salarissen en sociale lasten		
Lonen en salarissen	259.207	296.238
Sociale lasten	42.687	49.812
Pensioenlasten	20.160	24.728
	<u>322.054</u>	<u>370.778</u>



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Nadere specificatie van de lonen en salarissen, sociale lasten en pensioenlasten:</i>		
Lonen en salarissen		
Salarissen	244.120	279.193
Mutatie vakantiegeldverplichting	15.087	19.271
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-	(2.226)
	<u>259.207</u>	<u>296.238</u>
<i>Toelichting op de lonen en salarissen:</i>		
De stichting heeft geen personeel in dienst dat een beloning ontvangt die hoger is dan de zogenaamde balkenendenorm.		
Sociale lasten		
Sociale lasten	<u>42.687</u>	<u>49.812</u>
	<u>42.687</u>	<u>49.812</u>
Pensioenlasten		
Pensioenkosten	<u>20.160</u>	<u>24.728</u>
	<u>20.160</u>	<u>24.728</u>
Aantal werknemers (fte's)		
Het gemiddeld aantal werknemers is:	5,1	5,9
10) Afschrijvingen		
Afschrijving op materiële vaste activa	<u>6.561</u>	<u>5.296</u>
<i>Nadere specificatie van de afschrijvingskosten:</i>		
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	<u>6.561</u>	<u>5.296</u>
11) Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	(3.788)	15.987
Huisvestingskosten	18.204	38.944
Organisatiekosten	19.194	31.778
Kosten activiteiten en projecten	<u>135.664</u>	<u>840.159</u>
	<u>169.274</u>	<u>926.868</u>



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen
Toelichting op de staat van baten en lasten

(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<i>Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten:</i>		
Overige personeelskosten		
Reiskosten personeel	7.955	8.764
Inleenvergoedingen	52.245	55.720
Mutatie eindejaarsuitkeringverplichtng	17.874	21.261
Ziekengeldverzekering	12.289	14.603
Salarisadministratie	1.830	1.772
Onkosten WKR	2.225	2.621
Overige personeelskosten	75	9.494
Aan projecten toegerekende personeelskosten	<u>(98.281)</u>	<u>(98.248)</u>
	<u>(3.788)</u>	<u>15.987</u>
Huisvestingskosten		
Huur	28.643	28.168
Electriciteit	4.958	3.698
Water	85	175
Onderhoud gebouw	(183)	10.036
Belastingen huisvesting	1.290	1.218
Teruggaaf energiebelasting	(1.313)	(1.098)
Inrichtingskosten kantoor	-	103
Aan projecten toegerekende huisvestingskosten	<u>(16.256)</u>	<u>(4.475)</u>
Overige huisvestingskosten	980	1.119
	<u>18.204</u>	<u>38.944</u>



(in euro's)

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
Organisatiekosten		
Telefoon, fax & internet	2.555	2.610
Porti	2.773	2.472
Automatisering en organisatie websites	3.187	2.351
Druk- en kopieerwerk	1.120	855
Verzekeringen	1.642	1.626
Parkeerkosten	616	560
Administratiekosten	9.572	8.112
Accountantskosten	3.250	3.250
Kosten website	-	817
Verzekeringen	-	35
Attenties	830	581
Vrijwilligersvergoedingen	4.914	4.652
Overige organisatiekosten	4.006	6.044
Bestuurkosten	1.424	650
Aan projecten toegerekende organisatiekosten	<u>(16.695)</u>	<u>(2.837)</u>
	<u>19.194</u>	<u>31.778</u>
Kosten activiteiten en projecten		
Inkoop webwinkel en materialen	2.123	3.972
Cursuskosten	1.519	5.680
Archeologie	757	-
Projectkosten	64.132	774.476
Promotie orgels	15.378	10.903
Promotie molens	9.742	20.718
Lasten gemeenschappelijke agenda	1.416	6.517
Erfgoed	7.205	-
Educatie	21.626	-
Borgen/Groen erfgoed	273	-
Kosten Museummagazine	11.493	11.858
Cursuskosten Noordergraf	-	6.035
	<u>135.664</u>	<u>840.159</u>
12) Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>(315)</u>	<u>(310)</u>
Per saldo een last / last	<u>(315)</u>	<u>(310)</u>
<i>Nadere specificatie van de financiële baten en lasten:</i>		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en rente	<u>315</u>	<u>310</u>



(in euro's)

2019

2018

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De bezoldiging van de functionaris die in het kader van de WNT verantwoord wordt, is als volgt:

	R. Broekhuis	R. Broekhuis
Functiegegevens	Directeur	Directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01-01/31-12	01-01/31-12
Omvang dienstverband	0.8	0.8
Dienstbetrekking	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	62209	60678
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	134000	129000



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Overige gegevens

Controleverklaring

Hiervoor wordt verwezen naar de hierna opgenomen verklaring.

Voorstel tot bestemming van het resultaat 2019

Vooruitlopend op de bestuursvergadering, waarin de jaarrekening zal worden vastgesteld, is het positieve resultaat, blijkende uit de exploitatierekening, over het boekjaar 2019 € 28.646. Dit resultaat zal toegevoegd worden aan het stichtingskapitaal.

Groningen, 30 juni 2020

E.R. Triemstra, voorzitter

H. Steegstra, penningmeester

P.D.J. Pauw J.W. van Veen E. Knol J.J.J. Beek

Registeraccountants

Registeraccountants
S.A. van der Molen RA

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Erfgoedpartners

A. Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2019

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2019 van Stichting Erfgoedpartners te Groningen gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in deze jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Erfgoedpartners per 31 december 2019 en van het resultaat over 2019 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk afdeling C1).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2019;
2. de winst- en verliesrekening over 2019; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Erfgoedpartners zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvatten de jaarstukken andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- bijlagen: staat van activa, onderhanden projecten en begroting en realisatie.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de controle of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag in overeenstemming met RJ-Richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk afdeling C1).

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn voor kleine organisaties zonder winststreven (Rjk afdeling C1). In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen.

Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Groningen, 30 juni 2020
Hut & Co. Registeraccountants

w.g. I. Kempen RA



Bijlagen

(in euro's)	Datum aanschaf	Datum buiten gebruik	Omschrijving	%	Aanschaf- waarde	Restwaarde	Boekwaarde per 1-1	Investering	Desinvester- tering	Verkoop	Boek- resultaat	Afschrijving	Boekwaarde per 31-12
12-07-2013			Telefooncentrale	20,0	3.447,00	-	-	-	-	-	-	-	-
03-09-2013			PC	20,0	1.180,00	-	-	-	-	-	-	-	-
12-11-2013			Acer laptop E1 572	20,0	639,00	-	-	-	-	-	-	-	-
02-12-2014			2 kantoor PC's	20,0	1.900,00	-	349,39	-	-	-	-	349,39	-
02-04-2015			Konica Minolta kopieermachine	20,0	4.148,28	-	1.039,37	-	-	-	-	809,66	208,71
04-04-2016			2 Bureaucomputers	20,0	1.200,00	-	542,00	-	-	-	-	240,00	302,00
07-02-2017			HP computer 2x	20,0	1.228,00	-	781,66	-	-	-	-	245,60	516,08
28-11-2017			Computers	20,0	2.045,00	-	1.598,47	-	-	-	-	409,00	1.189,47
05-02-2018			Asus laptop BX310	20,0	880,00	-	704,37	-	-	-	-	172,00	532,37
09-02-2018			Schulffeurkast en folderwand	20,0	8.228,00	-	6.758,71	-	-	-	-	1.645,60	5.113,11
20-02-2018			Asus laptop Vivobook S14	20,0	826,00	-	683,91	-	-	-	-	165,20	518,71
12-03-2018			4 Bureaustoelen Giroflex	20,0	2.057,00	-	1.726,32	-	-	-	-	411,40	1.314,92
01-06-2018			Ship Women kussenset etc.	20,0	1.517,00	-	1.340,00	-	-	-	-	303,40	1.036,60
01-11-2018			Webshop Erfgoedcursatie	20,0	7.789,88	-	7.530,20	-	-	-	-	1.557,98	5.972,22
06-11-2018			Bureaucomputer HP Pavilion 590	20,0	644,00	-	624,29	-	-	-	-	128,80	495,49
20-12-2018			Dates stiel	20,0	514,25	-	510,93	-	-	-	-	102,85	408,08
			Inventaris		38.223,41	-	24.169,62	-	-	-	-	6.560,88	17.606,74
TOTAAL					38.223,41	-	24.169,62	-	-	-	-	6.560,88	17.606,74



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Onderhanden projecten

(in euro's)

	Balans			Toegerek.	Toegerek.	Eigen	Balans
	01-01-2019	Lasten	Baten	personeels	overhead	bijdrage	31-12-2019
				lasten			
Noordergraf Drenthe	(36.556)	20.000	-	-	-	-	(16.556)
Digitaal museum fase 2	(29.793)	28.085	-	9.749	3.382	-	11.423
Digitaal museum fase 3	(5.135)	14.315	27.106	15.519	6.705	-	4.298
Steunpunt digitalisering	-	306	50.000	24.518	4.553	-	(20.623)
Reizend Erfgoed	9.986	8.324	18.000	2.810	3.011	(6.131)	-
Orgelzomer 2019	-	178.180	181.548	45.684	15.300	(40.000)	17.616
	(61.498)	249.210	276.654	98.280	32.951	(46.131)	(3.842)



(in euro's)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Baten			
Subsidiebat			
Reguliere subsidie Provincie Groningen	425.000	425.000	425.000
Projectsubsidies *	-	150.000	-
Overige subsidies	30.000	-	293
	455.000	575.000	425.293
Overige baten			
Bijdragen Museummagazine	10.617	12.500	11.647
Contributies leden	4.425	4.000	4.075
Bijdragen Molenvrienden	4.479	4.000	3.277
Advertenties Zelfzwichter	-	-	525
Cursusvergoedingen	4.547	2.000	3.551
Overige baten personeel	1.098	-	300
Opbrengst verkoop materialen	3.626	500	2.446
Baten projecten *	18.000	-	805.604
Erfgoededucatie	13.830	-	-
Klankjuweel	11.228	-	-
Overige baten	-	45.850	1.600
Opbrengst orgel cd's en boeken	-	-	2.166
	71.850	68.850	835.191
Totaal baten	526.850	643.850	1.260.484
Lasten			
Salarissen en sociale lasten			
Salarissen	244.120	364.350	279.193
Mutatie vakantiegeldverplichting	15.087	-	19.271
Uitkeringen ziekengeldverzekering	-	-	(2.226)
Sociale lasten	42.687	-	49.812
Pensioenkosten	20.160	-	24.728
	322.054	364.350	370.778
Afschrijvingen			
Afschrijving inventaris	6.561	-	5.296
	6.561	-	5.296
Overige personeelskosten			
Reiskosten personeel	7.955	-	8.764
Inleenvergoedingen	52.245	-	55.720
Mutatie eindejaarsuitkeringverplichting	17.874	-	21.261
Ziekengeldverzekering	12.289	-	14.603
Salarisadministratie	1.830	-	1.772
Onkosten WKR	2.225	-	2.621
Overige personeelskosten	75	-	9.494
Aan projecten toegerekende personeelskosten	(98.281)	-	(98.248)
	(3.788)	-	15.987

* Er wordt een afzonderlijke projectadministratie gevoerd, de baten en lasten betreffende de projecten worden in de staat van baten en lasten verwerkt op het moment dat de projecten zijn afgerond. Derhalve wijkt de realisatie af van de begroting.



(in euro's)

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Huisvestingskosten			
Huur	28.643	39.000	28.168
Electriciteit	4.958	-	3.698
Water	85	-	175
Onderhoud gebouw	(183)	-	10.036
Belastingen huisvesting	1.290	-	1.218
Overige huisvestingskosten	-	-	103
Teruggaaf energiebelasting voorgaande jaren	(1.313)	-	(1.098)
Aan projecten toegerekende huisvestingskosten	(16.256)	-	(4.475)
Overige huisvestingskosten	980	-	1.119
	18.204	39.000	38.944
Organisatiekosten			
Organisatiekosten totaal	-	40.000	-
Telefoon, fax & internet	2.555	-	2.610
Porti	2.773	-	2.472
Automatisering en organisatie websites	3.187	-	2.351
Druk- en kopieerwerk	1.120	-	855
Verzekeringen	1.642	-	1.626
Parkeerkosten	616	-	560
Administratiekosten	9.572	-	8.112
Accountantskosten	3.250	-	3.250
Kosten website	-	-	817
Attenties	830	-	581
Vrijwilligersvergoedingen	4.914	-	4.652
Aan projecten toegerekende organisatiekosten	(16.695)	-	(2.837)
Overige organisatiekosten	4.006	-	6.079
Bestuurskosten	1.424	-	650
	19.194	40.000	31.778
Kosten activiteiten en projecten			
Projectlasten *	-	150.000	-
Overige lasten totaal	-	13.000	-
Inkoop webwinkel en materialen	2.123	-	3.972
Cursuskosten	1.519	-	11.715
Promotie molens	9.742	-	20.718
Erfgoed	7.205	-	-
Educatie	21.626	-	-
Archeologie	757	-	-
Projectkosten *	64.132	-	774.476
Promotie orgels	15.378	25.000	10.903
Lasten gemeenschappelijke agenda	1.416	-	6.517
Musea	11.493	12.500	11.858
Borgen/Groen erfgoed	273	-	-
	135.664	200.500	840.159

* Er wordt een afzonderlijke projectadministratie gevoerd, de baten en lasten betreffende de projecten worden in de staat van baten en lasten verwerkt op het moment dat de projecten zijn afgerond. Derhalve wijkt de realisatie af van de begroting.



Stichting Erfgoedpartners
gevestigd te Groningen

Begroting en realisatie

(in euro's)

Financiële baten en lasten

Bankkosten en rente

Totaal lasten

Totaal baten

Totaal lasten

Exploitatieresultaat

	Realisatie 2019	Begroting 2019	Realisatie 2018
Bankkosten en rente	315	-	310
	315	-	310
Totaal lasten	498.204	643.850	1.303.252
Totaal baten	526.850	643.850	1.260.484
Totaal lasten	498.204	643.850	1.303.252
Exploitatieresultaat	28.646	-	(42.768)