

JAARREKENING 2020

Inhoudsopgave

Financieel jaarverslag	2
Balans per 31 december 2020	3
Exploitatierkening over 2020	4
Resultaatbestemming	5
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020	6
Overige gegevens	15

Financieel jaarverslag 2020

Algemeen

Het jaar 2020 gaat de geschiedenis in als het jaar van het uitbreken van de COVID-19 pandemie. Al snel is de oorspronkelijke begroting 2020 losgelaten en is het Vincentre uitgegaan van maximaal 50% realisatie daarvan, ook deze begroting bleek uiteindelijk te hoog gegrepen wat het aantal bezoekers betreft (8.750 ten opzichte van werkelijk 7.158).

Na de eerste uitbraak heeft het Vincentre snel ingezet op kostenbesparing op kosten als huur, personeel en schoonmaak. Daarnaast is een succesvol beroep gedaan op de TVL-regeling (Tegemoetkoming Vaste Lasten).

Exploitatierkening 2020

Het exploitatieresultaat over 2020 bedraagt negatief € 2.667. De door leveranciers verleende kortingen bedroegen € 33.850. Daarnaast hebben de stimuleringsmaatregelen van de overheid positief bijgedragen met een bedrag van € 27.076. Zonder deze kortingen en overheidsbijdragen zou het verlies over 2020 € 63.593 hebben bedragen.

Entreegelden

De entreegelden bedroegen € 43.383, in totaal ontving het Vincentre 7.158 bezoekers in 2020, de gemiddelde prijs per kaartje bedroeg € 6,06, dit is fractioneel hoger dan in 2019 (€ 5,96).

Brutomarge horeca, winkel en arrangementen

De overall brutomarge op horeca, winkelverkoop en arrangementen bedroeg € 20.253, dat is per bezoeker € 2,83. In 2019 bedroeg de marge per bezoeker € 3,96.

Kosten

De totale kosten kwamen uit op € 166.653, slechts een paar duizend Euro meer dan de aangepaste begroting 2020, hetgeen met name te danken was aan de gerealiseerde kostenbesparingen.

Subsidies, bijdragen en giften

In totaal is in 2020 € 93.830 ontvangen aan subsidies, bijdragen en giften, dit is ten opzichte van de begroting en vorig jaar circa € 27.000 hoger, dit wordt in z'n geheel veroorzaakt door de van de overheid ontvangen stimuleringsgelden.

Balans per 31 december

De liquide middelen zijn afgenomen met € 5.413, door een afname in het saldo van de vlottende activa/passiva/voorzieningen met € 4.947, het plus saldo investeringen/afschrijvingen van € 2.201 en het verlies over 2020 van € 2.667.

Vooruitzichten 2021

Het bestuur van het Vincentre waagt zich onder de huidige omstandigheden en ontwikkelingen in de pandemie in 2021 niet aan voorspellingen over het mogelijke exploitatieresultaat 2021. We blijven inzetten op kostenbesparingen en een beroep doen op de stimuleringsregelingen van de overheid.

Nuenen, 10 maart 2021

Namens het bestuur,
J.K. Lemkes

Balans per 31 december 2020 (na resultaatbestemming)

(in €)

		31 december 2020	31 december 2019
Activa	Noot		
Materiële vaste activa			
Inventaris en inrichtingskosten	1	5.617	7.818
Vlottende activa			
Vorraden	2	27.504	22.566
Vorderingen en overlopende activa	3	10.985	24.853
Liquide middelen	4	<u>221.451</u>	<u>226.864</u>
		259.940	274.283
TOTAAL		<u>265.557</u>	<u>282.101</u>
Passiva			
Eigen vermogen			
Overige reserves	5	10.029	12.696
Bestemmingsreserves	5	<u>220.000</u>	<u>220.000</u>
		230.029	232.696
Voorzieningen			
Voorziening voor groot onderhoud	6	30.000	26.553
Kortlopende schulden			
Crediteuren		4.978	18.004
Overige schulden en overlopende passiva	7	<u>550</u>	<u>4.848</u>
		5.528	22.852
TOTAAL		<u>265.557</u>	<u>282.101</u>

Exploitatierkening 2020 Vincentre

(in €)

		Werkelijk 2020	Begroting 2020*	Werkelijk 2019
Opbrengsten	Noot			
Entreegelden	9	43.383	51.750	102.065
Bruto marge horeca, winkel en arrangementen	10	20.253	30.000	67.870
Subsidies, bijdragen en giften	11	93.830	65.000	65.258
Rentebaten	12	0	0	32
Overige opbrengsten	12	6.508	4.500	9.601
Som van de opbrengsten		163.986	151.250	244.826
Kosten				
Personeelskosten	13	55.600	60.000	73.000
Vrijwilligers	14	5.104	5.000	6.827
Huisvesting	15	63.165	60.000	96.401
Algemene kosten	16	20.047	20.500	24.197
Collectie, educatie en documentatie	17	11.522	7.000	8.777
Inrichting pleintje Berg 27	18	0	0	20.780
Kosten audiotours	19	5.243	5.000	0
Marketing en promotie	20	5.972	5.500	12.139
Som van de kosten		166.653	163.000	242.121
NETTO EXPLOITATIERESULTAAT		-2.667	-11.750	2.705
Exploitatieresultaat zonder bijdragen/giften		-96.497	-76.750	-62.553
Subsidies, bijdragen en giften		93.830	65.000	65.258
Netto exploitatieresultaat Vincentre		-2.667	-11.750	2.705

Begroting 2020*, aangepast in maart 2020, gebaseerd op 50% van de originele begroting en 8.750 Bezoekers.

Resultaatbestemming 2020

(in €)

	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
Netto exploitatieresultaat Vincentre	-2.667	2.705
<i>Bestemd resultaat conform bestuursbesluit</i>		
Toevoeging (-)/onttrekking (+) aan:		
Overige reserves	2.667	-2.705
Bestemmingsreserve continuïteit	0	0
Nog te bestemmen resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2020

(in €)

Algemeen

Deze jaarrekening is ingericht volgens de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven". Doel van deze Richtlijn is inzicht te geven in de opbrengsten en kosten van de organisatie en de besteding van de gelden die door verstrekkers voor een specifiek doel beschikbaar zijn gesteld.

De cijfers voor 2020 zijn daar waar nodig geherrubriceerd, teneinde vergelijkbaarheid met 2019 mogelijk te maken.

Gebruik maken van schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient het bestuur van de stichting, in overeenstemming met algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Continuïteit

Gezien de financiële positie van de Stichting is ondanks de situatie rondom het COVID-19 virus bij de waardering van activa en passiva uitgegaan van continuïteit.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van de activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde.

De kosten en opbrengsten worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Opbrengsten van subsidies worden opgenomen op basis van de ontvangen bedragen.

Inrichtingskosten

De op de balans geactiveerde inventaris- en inrichtingskosten hebben betrekking op investeringen die voor rekening zijn gekomen voor de Stichting bij de start van haar activiteiten. Investerings tot en met 2013 daarna zijn uit voorzichtigheidsoogpunt direct ten laste van de exploitatierekening gebracht. Vanaf 2014 worden investeringen geactiveerd en over 5 jaar afgeschreven.

Jaarlijks wordt 20% van de netto aanschafwaarde afgeschreven.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen de laatst bekende inkoopprijs.

Bij de waardering van de voorraden wordt rekening gehouden met de eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen en overlopende activa worden gewaardeerd op nominale waarde onder, indien noodzakelijk, aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

Bestemmingsreserve continuïteit

In 2015 heeft het bestuur besloten over te gaan tot het vormen van een bestemmingsreserve continuïteit op basis van onderkende financiële risico's ter dekking van toekomstige verliezen. Het risico is bepaald op maximaal 1 maal de vaste kosten, welke € 200.000 bedragen. De reserve wordt gevoed vanuit de resultaatbestemming over een periode van 5 jaar. Mocht in enig jaar het resultaat onvoldoende zijn om € 40.000 toe te voegen, dan gaat de dotatie ten laste van de overige reserves.

Bestemmingsreserve buitenactiviteiten

Deze reserve ad € 20.000 is in 2017 gevormd om buitenactiviteiten mogelijk te maken waarvoor geen ruimte is in de begroting.

Voorzieningen

Voor verwachte kosten inzake groot onderhoud van de expositie wordt een voorziening gevormd, gebaseerd op een meerjarenonderhoudsplan. Jaarlijks wordt € 6.000 toegevoegd tot een maximum van € 30.000 is bereikt.

Entreegelden

De entreegelden betreffen de opbrengsten uit de verkoop van toegangskarten onder aftrek van af te dragen BTW.

Brutomarge horeca, winkel en arrangementen

De brutomarge bestaat uit de netto-omzet onder aftrek van de aan die netto-omzet direct toe te rekenen (externe) kosten.

	31 december 2020	31 december 2019
1. Inventaris en inrichtingskosten		
Aanschafwaarde begin boekjaar	40.697	37.760
Aanschaffingen in het boekjaar	<u>1.722</u>	<u>2.937</u>
Aanschafwaarde einde boekjaar	42.419	40.697
Afschrijvingen t/m vorig boekjaar	-32.879	-27.654
Afschrijvingen in het boekjaar	<u>-3.923</u>	<u>-5.225</u>
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-36.802</u>	<u>-32.879</u>
Boekwaarde einde boekjaar	<u><u>5.617</u></u>	<u><u>7.818</u></u>
2. Voorraden		
VVV artikelen	435	773
Winkelartikelen	26.425	20.780
Horeca	<u>644</u>	<u>1.013</u>
Totaal einde boekjaar	<u><u>27.504</u></u>	<u><u>22.566</u></u>
3. Vorderingen en overlopende activa		
<i>3.1. Vordering op debiteuren</i>	195	10.114
Af: voorziening voor oninbaarheid	<u>0</u>	<u>0</u>
	195	10.114
<i>3.2. Te vorderen BTW</i>	7.072	5.884
<i>3.3. Overige vorderingen en overlopende activa</i>		
Nog te ontvangen posten	1.644	699
Vrienden van Vincentre	1.163	0
Rente	12	14
Stortingen bank	0	3.045
Vooruitbetaalde kosten	<u>899</u>	<u>5.097</u>
	<u>3.718</u>	<u>8.855</u>
Totaal vorderingen en overlopende activa	<u><u>10.985</u></u>	<u><u>24.853</u></u>

De nog te ontvangen posten 2020 betreffen onder meer een creditnota voor schoonmaakkosten (€ 868) en nog te ontvangen omzetbedragen via ticket kantoren (€ 776).

De stortingen bank 2019 betrof het nog niet afgestorte deel van de kasontvangsten per 31 december 2019.

De vooruitbetaalde kosten 2020 betreffen de energielasten januari 2021. De vooruitbetaalde kosten 2019 betreffen energielasten januari 2020 (€ 967) en uitgaven voor de in januari 2020 gehouden Nieuwjaarsbijeenkomst (€ 3.718) en licentie Davilex (€ 412).

	31 december 2020	31 december 2019
4. Liquide middelen		
Diverse kassen	2.107	1.260
Rabo rekening courant	57.178	63.453
Rabo spaarrekening	<u>162.166</u>	<u>162.151</u>
	<u>221.451</u>	<u>226.864</u>
De liquide middelen staan ter vrije beschikking.		
5. Reserves en bestemmingsreserves		
<i>5.1. Overige reserves</i>		
Saldo per begin boekjaar	12.696	9.991
Resultaatbestemming boekjaar	<u>-2.667</u>	<u>2.705</u>
Saldo einde boekjaar	10.029	12.696
<i>5.2. Bestemmingsreserve continuïteit</i>		
Saldo per begin boekjaar	200.000	200.000
Toevoeging	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo einde boekjaar	200.000	200.000
<i>5.3. Bestemmingsreserve buitenactiviteiten</i>		
Saldo per begin boekjaar	20.000	20.000
Toevoeging	0	0
Ottrekking	<u>0</u>	<u>0</u>
Saldo einde boekjaar	20.000	20.000
Totaal overige reserves en bestemmingsreserves	<u>230.029</u>	<u>232.696</u>
6. Voorzieningen		
Saldo begin boekjaar	26.553	30.000
Toevoeging	3.447	6.000
Ottrekking	<u>0</u>	<u>9.447</u>
Saldo einde boekjaar	<u>30.000</u>	<u>26.553</u>

De voorzieningen betreffen middelen om op termijn aan de inrichting en opzet van de expositieruimten groot onderhoud te kunnen uitvoeren, gebaseerd op een lange termijn onderhoudsplan. Jaarlijks wordt € 6.000 gedoteerd tot een maximum van € 30.000 is bereikt.

In 2019 zijn de beamers in de filmzaal vervangen.

	31 december 2020	31 december 2019
7. Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	<u>550</u>	<u>4.848</u>
	<u><u>550</u></u>	<u><u>4.848</u></u>

Betreft in z'n geheel de fooienpot.

8. Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting is meerjarige financiële verplichtingen aangegaan voor de huur van het pand aan de Berg 29 met ingang van 16 mei 2019 voor de duur van 2 jaar. Daarna kan de huur voor 1 jaar worden verlengd en vervolgens telkenmale 6 maanden totdat de nieuwbouw op Berg 27 is gerealiseerd, alsdan wordt een nieuw huurcontract gesloten. De jaarlijks huur bedraagt € 35.420. In verband met de COVID-19 pandemie bedraagt de huur tijdelijk € 18.000 per jaar.

	2020	2019
9. Entreegelden		
Omzet entreegelden	<u>43.383</u>	<u>102.065</u>
De bezoekers aantallen hebben zich als volgt ontwikkeld:		
* Volwassenen	6.361	14.806
* Jongeren	<u>797</u>	<u>2.312</u>
	<u>7.158</u>	<u>17.118</u>

Entreegelden volwassenen

De entreegelden volwassenen bedragen € 40.627, het aantal bezoekers 6.361, dit betekent een gemiddelde prijs per kaartje van € 6,39, min of meer gelijke aan de prijs over 2019. Het gemiddelde aantal bezoekers over de jaren 2017-2019 heeft 14.346 bedragen.

Entreegelden jongeren

De entreegelden jongeren bedragen € 2.756, dit is inclusief 235 Museumschatjes uit 2019. Het aantal bezoekers over 2020 heeft 797 bedragen, gemiddelde over de afgelopen 3 jaar was 2.086.

10. Bruto marge horeca, winkel en arrangementen*10.1 Brutomarge horeca*

Omzet	1.699	10.723
Inkoopwaarde van de omzet	<u>3.161</u>	<u>6.665</u>
Bruto marge	<u>-1.462</u>	<u>4.058</u>
Bruto marge in procenten van de omzet	<u>-86%</u>	<u>38%</u>

10.2. Brutomarge winkel

Omzet	37.135	80.288
Inkoopwaarde van de omzet	<u>18.851</u>	<u>36.572</u>
Bruto marge	<u>18.284</u>	<u>43.716</u>
Bruto marge in procenten van de omzet	<u>49%</u>	<u>54%</u>

10.3. Brutomarge arrangementen

Omzet	6.061	59.133
Inkoopwaarde van de omzet	<u>2.630</u>	<u>39.037</u>
Bruto marge	<u>3.431</u>	<u>20.096</u>
Brutomarge in procenten van de omzet	<u>57%</u>	<u>34%</u>

Totale brutomarge	<u>20.253</u>	<u>67.870</u>
Totale brutomarge in procenten	<u>45%</u>	<u>42%</u>

2020

2019

Bruto marge horeca

De bruto marge in de horeca bedraagt € 850, echter de huur van de koffiemachine ad € 2.328 en een positief kasverschil van € 16 leiden tot een negatieve bruto marge van € 1.462. In 2020 is het leasecontract afgekocht, de daaraan verbonden kosten ad € 582 zijn verantwoord onder de algemene kosten.

Bruto marge winkel

De brutomarge in de winkel bedraagt 49,3%, ten opzichte van 2019 circa 5% lager.

Bruto marge arrangementen

De bruto marge arrangementen wordt voor € 3.134 bepaald door opbrengst rondleidingen.

11. Subsidies en bijdragen en giften

Gemeente Nuenen	65.004	65.000
Tegemoetkoming Vaste Lasten	27.076	0
Overige bijdragen (2020 De Vrienden)	1.750	258
Totaal	<u>93.830</u>	<u>65.258</u>

Gemeente Nuenen

Met ingang van 2019 ontvangt het Vincentre een subsidie van € 65.000 van de Gemeente Nuenen. In de subsidieovereenkomst met de gemeente zijn de volgende te leveren diensten en activiteiten vastgelegd, aansluitend op het beleidsplan van het Vincentre:

1. Exploiteren Vincentre en het openluchtmuseum
2. Samenwerken op lokaal, regionaal, provinciaal, nationaal en internationaal niveau
3. Organiseren van evenementen en activiteiten
4. Educatie verzorgen
5. Maatschappelijke rol invullen naar groepen in de samenleving

Tegemoetkoming Vaste Lasten (TVL)

In het kader van de stimuleringsmaatregelen van de overheid met betrekking tot de COVID-19 pandemie heeft het Vincentre aanvragen TVL gedaan. Eenmalig is € 4.000 aan TVL steun ontvangen. Verder is voor de periode juli-september en oktober-december een tegemoetkoming in de vaste lasten (TVL) aangevraagd, Op deze aanvragen zijn voorschotten ontvangen tot een bedrag van € 23.076. Aangezien de nacalculatie nog wel enige tijd op zich zal laten wachten en een mogelijke onzekerheid bij het vaststellen van het definitieve bedrag heeft het bestuur besloten mogelijke extra opbrengsten in 2021 te verantwoorden.

12. Overige opbrengsten

Audiotours	1.606	6.642
Terugontvangen energiebelasting	2.600	2.366
Gemeente Laarbeek inzake boekje op pad met Vincent	1.500	0
Diverse	550	0
Provisie VVV kaarten	252	593
Totaal overige opbrengsten	<u>6.508</u>	<u>9.601</u>

	2020	2019
13. Personeelskosten	<u>55.600</u>	<u>73.000</u>

Er heeft geen bezoldiging plaatsgevonden aan de leden van het bestuur en er zijn eveneens geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt aan de leden van het bestuur.

14. Vrijwilligers

Vrijwilligers bijeenkomsten	2.703	3.120
Algemene kosten	1.103	1.197
Eigen verbruik	1.298	2.335
Opleiding	<u>0</u>	<u>175</u>
Totaal	<u>5.104</u>	<u>6.827</u>

15. Huisvestingskosten

Huur	18.729	47.832
Klein onderhoud/onderhoudskosten	2.670	2.789
Belastingen en rechten	1.587	1.596
Energie en water	9.483	14.175
Schoonmaakkosten	21.718	22.781
Alarmering	2.257	2.003
Kosten COVID-19	2.798	0
Afschrijving inventaris- en inrichtingskosten	<u>3.923</u>	<u>5.225</u>
Totaal	<u>63.165</u>	<u>96.401</u>

De huurlasten zijn aanmerkelijk lager dan vorig jaar dankzij gunstiger voorwaarden in relatie tot de COVID-19 pandemie.

De aanpassingen in het Vincentre in het kader van COVID-19 hebben € 2.798 bedragen.

De kosten van energie en water in 2019 zijn hoger doordat zowel de afrekening over 2019 als als 2018 zijn verwerkt in 2019.

16. Algemene kosten

Bestuurskosten	100	504
Representatiekosten	80	570
Kantoorkosten	973	1.298
Porti en vracht	114	57
Telefoon- en internetkosten	743	793
Bankkosten	1.144	2.263
Automatiseringskosten	5.165	7.263
Printerkosten	1.522	1.555
Kosten kassa's en pinautomaten	5.370	3.590
Verzekeringen	3.205	3.126
Overige algemene kosten	<u>1.631</u>	<u>3.178</u>
Totaal	<u>20.047</u>	<u>24.197</u>

	2020	2019
17. Collectie, educatie en documentatie		
Kosten collectie	4.037	567
Reservering voorziening groot onderhoud	3.447	6.000
Kosten museumregistratie	3.007	0
Onderhoudskosten vaste tentoonstelling	<u>1.031</u>	<u>2.210</u>
Totaal	<u><u>11.522</u></u>	<u><u>8.777</u></u>

In de kosten collectie is inbegrepen een bedrag van € 3.000 voor de aanschaf van een schilderij, de Vrienden hebben daarvoor € 1.750 gesponsorde opgenomen onder de overige bijdragen. In 2020 heeft registratie van het Vincentre als museum plaatsgevonden, de hieraan verbonden kosten bedroegen € 3.007.

18. Inrichting pleintje Berg 27

Vooruitlopend op de verwachte nieuwbouw op Berg 27 is in 2019 in het kader van het exploiteren van het openluchtmuseum het pleintje opgeknapt met schermen en pilaren die aangeven Nuenen nu en in de tijd van het verblijf van Vincent in Nuenen.

19. Kosten audiotours

Met ingang van 2020 maakt het Vincentre gebruik van Guide-ID voor de audiotours.

20. Marketing en promotie

Website en online marketing	2.329	1.892
Advertentiekosten	1.375	4.374
Materialen marketing	55	1.952
Drukwerk marketing	1.277	2.902
Overige kosten	<u>936</u>	<u>1.019</u>
Totaal	<u><u>5.972</u></u>	<u><u>12.139</u></u>

Nuenen, 10 maart 2021

J.K. Lemkes
voorzitter/secretaris

A. Aarts
lid

J. van Hout
penningmeester

J. Veldkamp
lid

Overige gegevens

In de bestuursvergadering van xx xxxx 2021 is door het bestuur besloten het resultaat ad
€ 2.667 negatief als volgt te verdelen:

Onttrekking aan de overige reserves	<u><u>2.667</u></u>
-------------------------------------	---------------------

Dit besluit is in de jaarrekening verwerkt.