

Jaarrekening 2019

Stichting Monumentenwacht Utrecht

te Utrecht

**Rapport inzake de
jaarrekening 2019 van de
Stichting Monumentenwacht
Utrecht**

Inhoudsopgave

Algemeen

Bestuursverslag	3
-----------------	---

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019	5
Rekening van baten en lasten over 2019	8
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans per 31 december 2019	11
Specificatie van de rekening van baten en lasten over 2019	16

Overige gegevens

Controleverklaring	20
--------------------	----

Bijlagen:	21
------------------	----

I. Staat van materiële vaste activa	22
-------------------------------------	----

II. Begroting 2020	23
--------------------	----

Algemeen

Bestuursverslag Jaarrekening 2019

Stichting Monumentenwacht Utrecht

Inleiding

Stichting Monumentenwacht Utrecht ('Monumentenwacht Utrecht') bestaat sinds 1974, is statutair gevestigd aan de Koningsweg 133C, 3582 GD Utrecht en is ingeschreven in het register van de Kamer van Koophandel te Utrecht onder KvK nummer 41177654.

Het doel van Monumentenwacht Utrecht

Monumentenwacht Utrecht heeft als doel het bijdragen aan de instandhouding van cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken en monumenten in de provincie Utrecht. Door het uitvoeren van bouwkundige inspecties en het uitbrengen van rapportages hieromtrent beoogt zij eigenaren van monumenten te stimuleren tot het uitvoeren van het nodige onderhoud aan hun monument.

Kerntaken

Om haar doel te bereiken heeft Monumentenwacht Utrecht een aantal kerntaken als volgt gedefinieerd:

- Bouwkundig inspecteren van cultuurhistorisch waardevolle objecten.
- Opstellen van inspectie-rapportages over de bouwkundige staat van objecten.
- Uitbrengen van advies over het benodigde onderhoud op korte-, middel- en lange termijn.
- Tijdens de inspecties verrichten van kleine noodzakelijke reparaties met als doel het object wind- en waterdicht te houden.

Subsidiëring

Monumentenwacht Utrecht wordt door de provincie Utrecht gesubsidieerd op basis van de Algemene Subsidieverordening provincie Utrecht 2010 (AsvpU). Het over 2019 toegekende subsidiebudget bedraagt € 654.000

Met de toegekende subsidie kunnen de uurtarieven op een laag niveau gehouden worden. Hierdoor is de financiële drempel om inspecties te laten uitvoeren voor monumenteigenaren zo beperkt mogelijk.

Activiteiten 2019

Eind 2019 had Monumentenwacht Utrecht 1275 abonnees, met in totaal 2416 objecten.

In 2019 zijn 997 reguliere inspecties uitgevoerd, daarnaast nog 30 NEN inspecties.

Daarnaast zijn er zogenaamde digitale inspecties uitgevoerd: op basis van digitale beelden zijn een groot aantal monumenten 'van achter de computer' geïnspecteerd. Door middel van een aantal steekproeven zal in 2020 de kwaliteit van deze beoordelingen getoetst worden.

Naast deze reguliere inspecties, is er in 2019 ruimte geweest om nieuwe producten te ontwikkelen.

Met name zijn een aantal interieurinspecties uitgevoerd, onder andere bij het Rietveldhuis in Utrecht en Slot Zeist. Het doel hiervan is de bijzondere interieurelementen te beschrijven. Daarnaast zijn zogenaamde 'groen' inspecties uitgevoerd.

Gezien de toenemende aandacht voor duurzaamheid hebben een aantal wachters een cursus duurzaamheid gevolgd. Ook is een warmtecamera aangeschaft. De bedoeling is om eigenaren van monumenten meer en beter te adviseren over manieren om hun monument te 'verduurzamen' met respect voor en behoud van het monumentale karakter van het gebouw.

Financieel

Het boekjaar 2019 wordt afgesloten met een klein positief resultaat van € 3000. Het resultaat is beïnvloed door een tweetal bijzondere posten: positief was een teruggave van in 2018 te veel betaalde sociale lasten. Negatief was een naheffing loonbelasting uit hoofde van gemengd gebruik van de bussen over de jaren 2014 t/m 2018.

Vooruitblik 2020

Voor 2020 streeft Monumentenwacht naar het bereiken van meer monumenten eigenaren. Zij zal dit doen door het maandelijks uitgeven van nieuwsbrieven, het aanwezig zijn op congressen en open dagen en het actief benaderen van gemeenten en eigenaren van monumentaal vastgoed. Het doel hiervan is meer monumenten eigenaren als abonnee te betrekken bij Monumentenwacht Utrecht, om uiteindelijk meer monumenten te kunnen beoordelen en adviseren.

Monumentenwacht wil stappen maken in het verder ontwikkelen van haar productenportefeuille. In ieder geval belangrijk zijn duurzaamheidsinspecties en -advisering, interieurinspecties en groeninspecties.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht is eind december 2019 als volgt samengesteld:

- Erik Nieuwenburg (voorzitter)
 - Eigenaar Nieuwenburg Consulting B.V.
- Johan van Beem (secretaris)
 - Adjunct-directeur Prins Bernhard Cultuurfonds
 - Bestuurslid Stichting Wertheimer Fonds
- Monique Govers
 - Directeur-Bestuurder Omnia Wonen
- Cecile Wijdeveld
 - Eigenaar Quiris Adviesgroep
 - Eigenaar AAD advies
- Bart Koenders
 - Financieel directeur Stichting Maatvast Haarlemmermeer
 - Lid Raad van Toezicht Stichting Welzijn Ermelo

Governance & beloning

De Raad van Toezicht alsmede de Directeur-Bestuurder onderschrijven de richtlijnen van de Governance Code Cultuur. De code is het instrument voor goed bestuur en toezicht in de cultuursector.

De Directeur-Bestuurder wordt vooralsnog op interim basis ingehuurd. De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging, maar een vrijwilligersvergoeding. Er heeft toetsing door de accountant plaatsgevonden conform de Wet Normering Topinkomens (WNT), waarmee is vastgesteld dat de betaling aan de Directeur-Bestuurder past binnen de van toepassing zijnde regelgeving voor het algemene WNT-maximum.

K.I.M. Snieders
Directeur-Bestuurder a.i.
Stichting Monumentenwacht Utrecht

	<u>Balans per</u>	
A c t i v a	31 december 2019	31 december 2018
<u>Vaste activa</u>		
Materiële vaste activa		
Installaties	€ 3.377	€ 5.138
Vervoermiddelen	0	0
Automatisering	14.098	4.741
	<u>€ 17.475</u>	<u>€ 9.880</u>
<u>Viottende activa</u>		
Vorderingen en overlopende activa		
Onderhanden werken	€ 24.366	€ 19.383
Debiteuren	68.493	74.353
Nog te ontvangen bedragen	12.447	16
Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa	10.521	12.940
	<u>€ 115.827</u>	<u>€ 106.691</u>
Liquide middelen	<u>€ 458.526</u>	<u>€ 513.030</u>
	<u>€ 458.526</u>	<u>€ 513.030</u>
Totaal activa	<u>€ 591.827</u>	<u>€ 629.601</u>

P a s s i v a	31 december 2019	31 december 2018
<u>Eigen vermogen</u>		
Risico- en egalisereserve	€ 220.144	€ 217.393
Bestemmingsreserves	<u>242.000</u>	<u>242.000</u>
Reserves	<u>€ 462.144</u>	<u>€ 459.393</u>
Vorzieningen	<u>€ 0</u>	<u>€ 5.000</u>
<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>		
Crediteuren	€ 18.549	€ 27.301
Belastingen en premies	27.583	69.443
Vooruitontvangen bedragen	18.136	9.720
Overige schulden	<u>65.417</u>	<u>58.744</u>
	<u>€ 129.684</u>	<u>€ 165.208</u>
Totaal passiva	<u>€ 591.827</u>	<u>€ 629.601</u>

Vastgesteld door de Stichting
Monumentenwacht Utrecht

d.d. 19 mei 2020

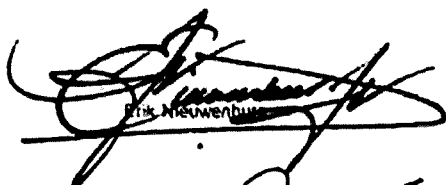
voorzitter RvT

secretaris RvT

algemeen lid RvT

algemeen lid RvT

algemeen lid RvT



Erik Nieuwenhuis



Johan van Beem



Monique Govers



Bart Koozeij



Cecile Wijdeveld



Rekening van baten en lasten over 2019

Omschrijving	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
<u>Baten</u>			
Provinciaal subsidie	€ 654.000	€ 654.102	€ 648.323
Inspectie- en projectinkomsten	660.500	707.746	726.805
Abonnementen	75.000	63.137	67.558
Overige inkomsten	<u>2.000</u>	<u>10.407</u>	<u>0</u>
Totaal inkomsten	<u>€ 1.391.500</u>	<u>€ 1.435.392</u>	<u>€ 1.442.686</u>
Projecten/activiteiten kosten	<u>0</u>	<u>-21.576</u>	<u>-62.847</u>
Totaal baten	<u>€ 1.391.500</u>	<u>€ 1.413.817</u>	<u>€ 1.379.839</u>
<u>Lasten</u>			
Personeelskosten	€ 1.154.500	€ 1.140.011	€ 1.131.104
Huisvestingskosten	33.700	43.160	32.765
Afschrijvingskosten	3.500	4.035	3.478
Bestuurskosten	6.000	16.857	27.224
Externe dienstverlening	57.500	45.711	50.789
Bureaunkosten	84.800	82.628	97.938
Inspectiewagens en gereedschappen	50.300	33.682	38.737
Overige kosten	<u>0</u>	<u>49.210</u>	<u>52.478</u>
Totaal lasten	<u>€ 1.390.300</u>	<u>€ 1.415.295</u>	<u>€ 1.434.512</u>
Bedrijfsresultaat	<u>€ 1.200</u>	<u>€ -1.478</u>	<u>€ -54.673</u>
Financiële lasten	<u>€ 1.200</u>	<u>€ 755</u>	<u>€ 912</u>
Resultaat voor nagekomen baten en lasten	<u>€ 0</u>	<u>€ -2.233</u>	<u>€ -55.584</u>
Nagekomen baten en lasten	<u>€ 0</u>	<u>€ 4.984</u>	<u>€ 0</u>
Exploitatieresultaat	<u>€ 0</u>	<u>€ 2.751</u>	<u>€ -55.584</u>
Onttrekking bestemmingsreserves	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 55.900</u>
Resultaat na bestemmingsreserves	<u>€ 0</u>	<u>€ 2.751</u>	<u>€ 316</u>

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.

Algemeen.

De jaarrekening wordt naar de grondslag van historische kosten opgesteld. De activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is aangegeven.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Monumentenwacht Utrecht, statutair gevestigd te Utrecht, bestaan in hoofdzaak uit het uitvoeren van inspecties aan cultuurhistorisch waardevolle bouwwerken in de provincie, om zo onderhoud te stimuleren en verval te voorkomen.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn overgenomen van de jaarrekening 2018 en waar nodig aangepast voor vergelijkbaarheid met 2019.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van de hierna vermelde grondslagen. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs) verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen zijn berekend volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. Op investeringen, die in de loop van het jaar plaatsvinden, wordt tijdsevenredig afgeschreven. De boekwaarde van de materiële vaste activa wordt verminderd met de eventuele investeringssubsidies.

Onderhanden projecten

De onderhanden projecten in opdracht van derden worden gewaardeerd tegen de gerealiseerde projectkosten vermeerderd met de toegerekende winst en verminderd met verwerkte verliezen en gedeclareerde termijnen. Indien het resultaat op een onderhanden project niet op betrouwbare wijze kan worden ingeschat wordt geen winst toegerekend. De projectkosten omvatten de direct op het project betrekking hebbende kosten, de kosten die toerekenbaar zijn aan projectactiviteiten in het algemeen en toewijsbaar zijn aan het project en andere kosten die contractueel aan de opdrachtgever kunnen worden toegerekend.

Vorderingen

De vorderingen zijn opgenomen tegen de nominale bedragen, zonodig onder aftrek van voorzieningen.

Voorziening jubileum

Deze voorziening wordt opgebouwd om in kroonjaren jubileumactiviteiten en -festiviteiten te kunnen financieren. Deze voorziening is vrijgevallen in 2019 omdat deze niet meer nodig is voor het doel waarvoor deze is gevormd.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

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

Afschrijvingen

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur. Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten zijn berekend op basis van de historische kostprijs.

Nagekomen baten en lasten

De nagekomen baten en lasten maken geen deel uit van de normale bedrijfsactiviteiten van de Stichting Monumentenwacht Utrecht en zijn ten behoeve van het gewenste inzicht afzonderlijk in deze jaarrekening gepresenteerd

Gebeurtenissen na balansdatum

Coronavirus

Vanaf januari 2020 is de impact van het coronavirus in Nederland geleidelijk duidelijk geworden. De genomen maatregelen zijn buitengewoon. De verdere ontwikkeling van het virus en de gevolgen daarvan zijn nog niet goed te overzien. Het is de verwachting dat de komende periode de genomen maatregelen worden verlengd of dat nieuwe maatregelen worden uitgevaardigd. Deze maatregelen hebben grote impact en financiële gevolgen voor veel organisaties.

Hoewel de gevolgen van het coronavirus voor Stichting Monumentenwacht Utrecht nog niet goed zijn in te schatten verwachten wij dat, als de maatregelen zoals uitgevaardigd tot 1 juni 2020 niet zullen veranderen of zelfs worden verlengd er voor Stichting Monumentenwacht Utrecht toch slechts beperkte schade zal zijn. Bij verruiming en/of verlenging van de maatregelen tegen verspreiding van het Corona virus zal onze schadepost uiteraard wel degelijk oplopen. Het is echter nog te vroeg om dit goed in kaart te brengen.

Reeds bekende gevolgen

Voorlopig lijkt de terugval in de door Monumentenwacht Utrecht uit te voeren inspecties mee te vallen. Hoofdzakelijk doordat wachtters thuis moeten blijven vanwege klachten kunnen niet alle inspecties uitgevoerd worden. Ook binnen-inspecties kunnen moeilijk uitgevoerd worden.

Waar mogelijk worden dan ook zo veel als mogelijk buiten-inspecties gepland en inspecties bij niet-woonhuis objecten. Op de korte en middellange termijn is dit naar verwachting goed in te plannen.

Op de lange termijn zou de Corona-situatie tot significant minder inspecties kunnen leiden als de niet- woonhuis objecten allemaal geïnspecteerd zijn en de woonhuis inspecties niet mogelijk zijn.

Prognose vanaf 1 juni

Door Monumentenwacht Utrecht zijn op dit moment geen maatregelen getroffen voor deeltijdontslag. Daartoe is vooralsnog ook geen aanleiding. Ook is geen beroep gedaan op noodmaatregelen voor loonkosten subsidie.

Mocht op de langere termijn het aantal uit te voeren inspecties significant gaan afnemen, dan zal alsnog beoordeeld moeten worden of een beroep op noodmaatregelen gedaan kan worden. De liquiditeit van de Stichting is op dit moment zodanig goed dat er in het komende jaar geen risico bestaat op continuïteitsproblemen.

Begrotingscijfers.

In de jaarrekening is de aangepaste begroting 2019 d.d. 18 januari 2019, zoals gebruikt voor budgetverantwoording 2019, verwerkt.

Subsidiëring.

De Stichting Monumentenwacht Utrecht wordt door de provincie Utrecht gesubsidieerd op basis van de Algemene Subsidieverordening provincie Utrecht 2010 (AsvpU).

De Provincie Utrecht heeft gekozen voor activiteitensubsidiëring, één van de vormen van budgetsubsidie.

Dit houdt in dat er vooraf duidelijk moet zijn welke activiteitenproducten er per FTE voor de subsidie geleverd worden. Het over 2019 toegekende budget is € 654.102.

Resultaat boekjaar.

Het resultaat over 2019 bedraagt: € 2.751

Toelichting op de balans per 31 december 2019Activa.Materiële vaste activa

	2019	2018
<u>Installaties</u>		
Saldo per 1 januari	€ 5.138	€ 6.900
Investerings	0	0
	<u>5.138</u>	<u>6.900</u>
Afschrijvingen	-1.762	-1.762
Saldo per 31 december	<u>€ 3.377</u>	<u>€ 5.138</u>
<u>Vervoermiddelen</u>		
Saldo per 1 januari	€ 0	€ 0
Investerings	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
Afschrijvingen	0	0
Saldo per 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
<u>Automatisering</u>		
Saldo per 1 januari	€ 4.741	€ 6.457
Investerings	11.630	0
	<u>16.371</u>	<u>6.457</u>
Afschrijvingen	-2.273	-1.716
Saldo per 31 december	<u>€ 14.098</u>	<u>€ 4.741</u>
Totaal materiële vaste activa	<u>€ 17.475</u>	<u>€ 9.880</u>

Activa.**Vorderingen en overlopende activa**

	2019	2018
Onderhanden projecten	24.366	19.383
Totaal	€ 24.366	€ 19.383

Debiteuren

Handelsdebiteuren	€ 69.993	€ 79.183
Voorziening dubieuze debiteuren	-1.500	-4.831
Totaal	€ 68.493	€ 74.353

Nog te ontvangen bedragen

Nog te ontvangen vergoedingen	€ 7.077	€ 0
Nog te ontvangen uitkering ziekengelden	4.000	0
Overige nog te ontvangen bedragen	1.370	16
Totaal	€ 12.447	€ 16

Vooruitbetaalde kosten en overlopende activa

Vooruitbetaalde verzuimbegeleiding	1.533	0
Vooruitbetaalde aansprakelijkheidsverzekering	250	303
Vooruitbetaalde rechtsbijstandverzekering	0	1.181
Vooruitbetaalde huurkosten	4.828	4.702
Vooruitbetaalde energiekosten	647	630
Vooruitbetaalde onderhoudskosten Autocad	0	1.400
Vooruitbetaalde premie VNG	0	1.681
Vooruitbetaalde kosten telefonie	0	2.695
Vooruitbetaalde kosten licentiekosten	965	0
Vooruitbetaalde kosten autoverzekeringen	1.878	0
Vooruitbetaalde diverse kosten	420	347
Totaal	€ 10.521	€ 12.940

Liquide middelen

Kas	€ 0	€ 14
F.van Lanschot Bankiers	3.293	95.621
Rabobank	455.233	0
Depositorerekeningen	0	417.395
Totaal	€ 458.526	€ 513.030

Passiva.

<u>Eigen vermogen</u>	2019	2018
<u>Risico- en egalisatiereserve</u>		
Saldo per 1 januari	€ 217.393	€ 217.077
Bij: Toevoeging vanuit resultaatbestemming	2.751	316
Saldo per 31 december	<u>€ 220.144</u>	<u>€ 217.393</u>
<u>Bestemmingsreserve organisatie ontwikkeling</u>		
Saldo per 1 januari	€ 242.000	€ 297.900
Vanuit resultaatverdeling:	0	0
Af: Onttrekking bestemmingsreserve	0	-55.900
Saldo per 31 december	<u>€ 242.000</u>	<u>€ 242.000</u>
Totaal reserves	<u>€ 462.144</u>	<u>€ 459.393</u>

Passiva.

Voorzieningen

	2019	2018
<u>Voorziening Jubileum</u>		
Saldo per 1 januari	€ 5.000	€ 5.000
Dotatie	0	0
Onttrekking/vrijval	<u>-5.000</u>	<u>0</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 5.000</u>
<u>Voorziening Huurharmonisatie</u>		
Saldo per 1 januari	€ 0	€ 7.143
Dotatie	0	0
Onttrekking	<u>0</u>	<u>-7.143</u>
Saldo per 31 december	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>
Totaal voorzieningen	<u>€ 0</u>	<u>€ 5.000</u>

Passiva.

<u>Kortlopende schulden en overlopende passiva</u>	2019	2018
<u>Kortlopende schulden</u>		
<u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	€ 18.549	€ 27.301
Totaal crediteuren	<u>€ 18.549</u>	<u>€ 27.301</u>
<u>Belastingen en premies</u>		
Omzetbelasting	€ 8.072	€ 14.682
Loonbelasting	19.511	54.761
Totaal belastingen en premies	<u>€ 27.583</u>	<u>€ 69.443</u>
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		
Vooruitontvangen contributies/lidmaatschapsgelden	€ 136	€ 0
Nog te verrichten werkzaamheden projecten i.v.m. vooruitontvangen gelden	18.000	9.720
Totaal vooruitontvangen bedragen	<u>€ 18.136</u>	<u>€ 9.720</u>
<u>Overige schulden</u>		
Reservering vakantiegeld	€ 32.298	€ 32.184
Reservering vakantiedagen	10.096	7.579
Energie gem.Utrecht	0	1.000
Accountantskosten	3.292	3.250
Inhuur derden	7.091	1.000
Pensioenpremie	12.327	12.186
Netto lonen	313	238
Overig	0	1.307
Totaal overige schulden	<u>€ 65.417</u>	<u>€ 58.744</u>

Niet in balans opgenomen verplichtingen:

Het huurcontract met betrekking tot de ruimte in het bruggehoofd, gelegen aan de Waterlinieweg, direct aan de spoorbaan Utrecht-Arnhem en nabij Lunet II, in de gemeente Utrecht loopt voor onbepaalde tijd van jaar tot jaar door en kan door elk der partijen worden opgezegd met inachtneming van een opzegtermijn van zes maanden. De jaarlijkse kosten bedragen € 9.700.

Het huurcontract voor de ruimte van Lunet II gelegen op het eiland is aangegaan voor een termijn van zeven jaar, van 1 oktober 2010 tot en met 30 september 2017 en wordt vervolgens voortgezet voor een aansluitende periode van telkens één jaar. De jaarlijkse kosten bedragen € 16.554.

Specificatie van de rekening van baten en lasten over 2019

<u>Baten.</u>	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
Provinciaal subsidie			
Subsidie provincie Utrecht	€ 654.000	€ 654.102	€ 648.323
De voorwaarden die verbonden zijn aan deze subsidietoezegging zijn conform de Algemene Subsidieverordening Provincie Utrecht. De subsidie is verleend op basis van de ingediende begroting en activiteitenplan 2017/2020.			
Inspectie- en projectinkomsten			
Opbrengsten inspectie- en projectinkomsten	€ 660.500	€ 707.746	€ 726.805
Abonnementen			
Opbrengsten abonnementen	€ 75.000	€ 63.137	€ 67.558
Overige inkomsten			
Opbrengsten overige inkomsten	€ 2.000	€ 10.407	€ 0
Totaal inkomsten	€ 1.391.500	€ 1.435.392	€ 1.442.686
<u>Projecten/activiteiten</u>			
Projecten/activiteiten kosten	€ 0	€ -21.576	€ -62.847
Totaal baten	€ 1.391.500	€ 1.413.817	€ 1.379.839

<u>Lasten</u>	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
<u>Personeelskosten</u>			
Directe personeelskosten:			
Bruto salaris huidig personeel	€ 642.729	€ 640.852	€ 625.827
Vakantiegeld	51.418	49.372	44.668
Eindejaarsuitkering	55.532	51.128	49.045
Sociale lasten	134.534	112.124	122.457
Pensioenlasten	111.230	111.864	106.075
Inhuur directie en secretariaat	104.757	112.709	101.664
Ontvangen ziekengelduitkering	-5.000	-7.302	-7.038
Totaal directe personeelskosten	<u>€ 1.095.200</u>	<u>€ 1.070.746</u>	<u>€ 1.042.697</u>
		2019	2018
Aantal FTE		15,00	15,37
Aantal medewerkers per 31 december		15	16
Aantal FTE ingehuurd medewerkers		1,30	0,67
Aantal ingehuurd medewerkers per 31 december		2	1
Overige personeelskosten:			
Ziekteverzuimverzekering	€ 15.000	€ 14.795	€ 36.202
Arbodienst	4.800	517	5.624
Ongevallen-/rechtsbijstandverzekering	5.500	6.276	7.685
Reiskosten woon-werkverkeer	14.000	14.214	13.800
Scholing- en opleidingskosten	11.000	24.411	10.500
Vergoeding scholing- en opleidingskosten	0	-10.490	0
Fiscale bijtelling gebruik auto's	0	1.983	0
Reis en verblijfkosten/dienstreizen	2.000	59	1.371
Bedrijfskleding	0	74	1.485
Diverse personeelskosten	7.000	17.425	11.740
Totaal overige personeelskosten	<u>€ 59.300</u>	<u>€ 69.264</u>	<u>€ 88.407</u>
Totaal personeelskosten	<u>€ 1.154.500</u>	<u>€ 1.140.011</u>	<u>€ 1.131.104</u>
Voor de personeelsleden en leden van de stichting is een ongevallenverzekering afgesloten.			
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huurkosten depotruimten	€ 16.000	€ 24.285	€ 15.915
Belastingen en verzekeringen	3.500	2.462	3.103
Energie	3.600	5.985	6.131
Schoonmaak en onderhoud	6.000	9.439	6.742
Beveiliging	1.100	765	874
Algemene kosten depots	3.500	224	0
Totaal depotkosten	<u>€ 33.700</u>	<u>€ 43.160</u>	<u>€ 32.765</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>			
Afschrijving installaties	€ 1.800	€ 1.762	€ 1.762
Afschrijving vervoermiddelen	0	0	0
Afschrijving automatisering	1.700	2.273	1.716
Totaal afschrijvingskosten	<u>€ 3.500</u>	<u>€ 4.035</u>	<u>€ 3.478</u>

	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
<u>Bestuurskosten</u>			
Bestuurskosten	€ 5.000	€ 13.200	€ 21.071
Bestuursaansprakelijkheidsverzekering	1.000	658	3.386
Overige bestuurskosten	0	3.000	2.768
Totaal bestuurskosten	<u>€ 6.000</u>	<u>€ 16.857</u>	<u>€ 27.224</u>
<u>Externe dienstverlening</u>			
Accountantskosten	€ 8.300	€ 6.841	€ 6.617
Financiële administratie	34.800	28.709	27.527
Salarisadministratie	7.000	6.162	6.195
Externe advieskosten	7.400	4.000	10.450
Totaal externe dienstverlening	<u>€ 57.500</u>	<u>€ 45.711</u>	<u>€ 50.789</u>
<u>Bureaunkosten</u>			
Porti/drukwerk	€ 3.200	€ 1.327	€ 1.964
Kantoorbenodigdheden	3.300	2.097	3.863
Contributies/abbonementen	€ 5.000	€ 5.000	€ 5.000
Automatiseringskosten	18.700	22.330	41.240
Licentiekosten	27.500	27.175	29.115
Kosten mobiele telefonie	12.700	12.099	12.792
Marketingkosten	11.100	10.472	1.583
Overige bureaunkosten	3.300	2.128	2.380
Totaal bureaunkosten	<u>€ 84.800</u>	<u>€ 82.628</u>	<u>€ 97.938</u>
De licentiekosten betreft onderhoud en support website, klantportal, inspectie portal en inspectie app.			
<u>Inspectiewagens en gereedschappen</u>			
Verzekering en belasting	€ 10.000	€ 8.221	€ 9.208
Reparatie en onderhoud	12.000	5.775	9.586
Brandstofkosten	8.900	8.674	8.255
Gereedschappen	15.100	9.535	10.259
Veiligheidsmateriaal	2.200	0	175
Overige kosten inspectiewagens	2.100	1.476	1.255
Totaal kosten inspectiewagens	<u>€ 50.300</u>	<u>€ 33.682</u>	<u>€ 38.737</u>
<u>Overige kosten</u>			
BTW deel niet aftrekbare voorbelasting	€ 0	€ 49.210	€ 52.080
Overige algemene kosten	0	0	398
Totaal overige kosten	<u>€ 0</u>	<u>€ 49.210</u>	<u>€ 52.478</u>
<u>Financiële baten en lasten</u>			
Rente / bankkosten	<u>€ 1.200</u>	<u>€ 755</u>	<u>€ 912</u>

<u>Nagekomen baten en lasten</u>	Begroting 2019	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2018
<u>Buitengewone baten</u>			
Teruggaaf sociale premies 2018	0	17.154	0
Vergoeding voor naheffing bijtelling auto's	0	6.085	0
Totaal buitengewone baten	<u>€ 0</u>	<u>€ 23.239</u>	<u>€ 0</u>
<u>Buitengewone lasten</u>			
Naheffing fiscale bijtelling auto's	€ 0	€ 18.255	€ 0
Totaal buitengewone lasten	<u>€ 0</u>	<u>€ 18.255</u>	<u>€ 0</u>
<u>Mutatie bestemmingsreserves</u>			
Organisatieontwikkeling (i.v.m. afas, opleiding en wervingskn RvT)	€	€ 0	€ 55.900
Totaal onttrekking bestemmingsreserves	<u>€ 0</u>	<u>€ 0</u>	<u>€ 55.900</u>
Resultaat na bestemmingsreserves	<u>€ 0</u>	<u>€ 2.751</u>	<u>€ 316</u>
<u>Voorstel tot bestemming van het saldo:</u>			
Algemene reserve	<u>€ 0</u>	<u>€ 2.751</u>	<u>€ 316</u>

Overige gegevens

Controle verklaring door accountant

Bijlagen

I. Staat van materiële vaste activa

Omschrijving	Aanschaf- waarde	Boek- waarde 31-12-18	Investing/ desinvestering 2019	Cumulatieve afschrijving desinvestering 2019	Afschrijving 2019	Verkoop 2019	Boekwinst 2019	Boek- waarde 31-12-19
Technische installatie	8.809	5.138	0	0	-1.762	0	0	3.377
Totaal	8.809	5.138	0	0	-1.762	0	0	3.377
Vervoermiddelen	301.228	0	-37.405	37.405	0	-1.000	1.000	0
Totaal	301.228	0	-37.405	37.405	0	-1.000	1.000	0
Automatisering	24.572	4.741	11.630	0	-2.273	0	0	14.098
Totaal	24.572	4.741	11.630	0	-2.273	0	0	14.098
Totaal generaal vaste activa	334.609	9.880	-25.775	37.405	-4.035	-1.000	1.000	17.475

II. Begroting 2020

d.d. 19 januari 2020

monumentenwacht **mw** utrecht

	Begroting 2020
Lasten	
Directe personeelskosten	€ 1.036.500
Inzet (interim) directie	€ 50.000
Personeelskosten (salaris etc.)	€ 1.086.500
Indirecte personeelskosten	€ 65.000
Totaal personeelskosten	€ 1.151.500
Kosten externe dienstverlening	€ 77.000
Inspectiewagens	€ 30.000
Bestuurskosten	€ 27.000
Bureaunkosten	€ 84.000
Bedrijfskosten	€ 29.500
Depots	€ 50.500
BTW voorbelasting niet aftrekbaar	€ 48.800
Diverse lasten/Onvoorzien	€ -
Totaal algemene bedrijfskosten	€ 346.800
Totaal kosten	€ 1.498.300
Baten	
Subsidie Provincie Utrecht	€ 667.800
Rente inkomsten	€ -
Diverse inkomsten	€ -
Totaal baten	€ 667.800
<i>Te dekken door abonnementen, inspecties en projectinkomsten</i>	€ 830.500-
Inkomsten uit abonnementen, inspecties en projecten	€ 738.000
Doelstelling projecten (te realiseren marge in projecten)	€ 100.000
Inkoop t.b.v. projecten + materialen	€ 20.000-
Marge op projecten en inspecties	€ 818.000
Ontvangen ziekengelden	€ 12.500
Inkomsten derden	€ 830.500
Resultaat	€ 0