

**Stichting Kasteel Radboud
t.a.v. het bestuur
Oudevaartsgat 8
1671 HM MEDEMBLIK**

Jaarrekening 2023



**Stichting Kasteel Radboud
t.a.v. het bestuur
Oudevaartsgat 8
1671 HM MEDEMBLIK**

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
1. Jaarrapport	
1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring	3
1.2 Algemeen	5
1.3 Resultaatvergelijking	5
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2023	8
2.2 Winst- en verliesrekening over 2023	10
2.3 Toelichting op de jaarrekening	11
2.4 Toelichting op de balans	15
2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening	19
3. Bijlagen	
3.1 Staat van de vaste activa	23
3.2 Jaaropstelling omzetbelasting	25



mercurius administraties

1. JAARRAPPORT

Stichting Kasteel Radboud
t.a.v. het bestuur
Oudevaartsgat 8
1671 HM MEDEMBLIK

Referentie: KR/JB/23
Betreft: jaarrekening 2023

Zwaagdijk-Oost, 27 mei 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van uw stichting.

De balans per 31 december 2023, de winst- en verliesrekening over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring

De jaarrekening van Stichting Kasteel Radboud te Medemblik is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst- en verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitssysteem (NKS). Dit houdt onder meer in dat wij ons gehouden hebben aan de voor ons geldende voorschriften in de verordeningen van de Nederlandse Orde van Administratie en Belastingdeskundigen (NOAB).

Daardoor mag u er van uit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Op grond van bovenstaande wordt van ons verwacht dat wij de jaarrekening samenstellen in overeenstemming met algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, onderling aansluiten en het samenvatten van financiële gegevens ten behoeve van de jaarrekening en of kredietrapportage. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.



mercurius administraties

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Mercurius Administraties

J. Bleeker
Administrateur

1.2 Algemeen

Oprichting

Blijkens de akte d.d. 9 januari 1975 werd Stichting Kasteel Radboud per genoemde datum opgericht. De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41234444.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Netto-omzet	126.576	100,0%	19.913	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	101.516	80,2%	51.194	257,1%
Bruto-marge	25.060	19,8%	-31.281	-157,1%
Overige bedrijfsopbrengsten	61.903	48,9%	89.369	448,8%
Bruto bedrijfsresultaat	86.963	68,7%	58.088	291,7%
Lonen en salarissen	26.180	20,7%	23.220	116,6%
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.972	3,1%	3.398	17,1%
Overige personeelskosten	19.816	15,7%	3.330	16,7%
Huisvestingskosten	16.151	12,8%	13.246	66,5%
Verkoopkosten	8.355	6,6%	6.858	34,4%
Kantoorkosten	1.441	1,1%	572	2,9%
Algemene kosten	9.028	7,1%	9.139	45,9%
Som der kosten	84.943	67,1%	59.763	300,1%
Bedrijfsresultaat	2.020	1,6%	-1.675	-8,4%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	902	0,7%	26	0,1%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-379	-0,3%	-233	-1,2%
Som der financiële baten en lasten	523	0,4%	-207	-1,1%
Resultaat	2.543	2,0%	-1.882	-9,5%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2023 is ten opzichte van 2022 gestegen met € 4.425. De ontwikkeling van het resultaat 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Omzet	106.663	
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	876	
<i>Daling van:</i>		
Algemene kosten	111	
		107.650
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Overige bedrijfsopbrengsten	27.466	
<i>Stijging van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	50.322	
Lonen en salarissen	2.960	
Afschrijvingen materiële vaste activa	574	
Overige personeelskosten	16.486	
Huisvestingskosten	2.905	
Verkoopkosten	1.497	
Kantoorkosten	869	
Rentelasten en soortgelijke kosten	146	
		103.225
Stijging resultaat		<u>4.425</u>



mercurius administraties

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	<u>31.619</u>		<u>3.463</u>	
		31.619		3.463
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	15.827		3.382	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12.350		3.671	
Overlopende activa	<u>12.238</u>		<u>21.126</u>	
		40.415		28.179
<i>Liquide middelen</i>		88.490		107.399
Totaal activazijde		<u><u>160.524</u></u>		<u><u>139.041</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2024

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Kapitaal	<u>35.162</u>	35.162	<u>32.619</u>	32.619
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>72.500</u>	72.500	<u>95.000</u>	95.000
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	48.825		3.956	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	665		359	
Overige schulden	2.772		1.047	
Overlopende passiva	<u>600</u>	52.862	<u>6.060</u>	11.422
Totaal passivazijde		<u><u>160.524</u></u>		<u><u>139.041</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2024

2.2 Winst- en verliesrekening over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Netto-omzet		126.576		19.913
Inkoopwaarde van de omzet		<u>101.516</u>		<u>51.194</u>
Bruto-marge		25.060		-31.281
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>61.903</u>		<u>89.369</u>
Bruto bedrijfsresultaat		86.963		58.088
Lonen en salarissen	26.180		23.220	
Afschrijvingen materiële vaste activa	3.972		3.398	
Overige personeelskosten	19.816		3.330	
Huisvestingskosten	16.151		13.246	
Verkoopkosten	8.355		6.858	
Kantoorkosten	1.441		572	
Algemene kosten	9.028		9.139	
Som der kosten		<u>84.943</u>		<u>59.763</u>
Bedrijfsresultaat		2.020		-1.675
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	902		26	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-379</u>		<u>-233</u>	
Som der financiële baten en lasten		523		-207
Resultaat		<u><u>2.543</u></u>		<u><u>-1.882</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 27 mei 2024

Medemblik,
Stichting Kasteel Radboud

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Kasteel Radboud, statutair gevestigd te Medemblik, bestaan voornamelijk uit:

- het exploiteren van het uit 1296 gedateerde kasteel met museale inrichting.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Oudevaartsgat 8 te Medemblik.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Kasteel Radboud, statutair gevestigd te Medemblik is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41234444.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Kasteel Radboud zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de toegepaste stelselwijzigingen zoals opgenomen in de desbetreffende paragrafen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Bestemmingsreserve afkoop vergoeding personeel

De bestemmingsreserve afkoop vergoeding personeel is nog opgenomen op de balans. Zolang de reorganisatie nog niet is voltooid is nog niet duidelijk of het volledige personeelsbestand blijft bestaan. In 2020 is afscheid genomen van een werknemer, hierdoor is de voorziening afgenomen.

Bestemmingsreserve herstructureringskosten

Er is een nieuwe bestemmingsreserve herstructureringskosten gevormd voor de verbouwing van een toren.

Bestemmingsreserve tentoonstellingen

In 2023 zijn de tentoonstellingen Fabeldieren en Omringd door kastelen geplaatst. De bestemmingsreserve tentoonstellingen is voor de tentoonstelling Huis te Warmeloo, de verwachting is dat die in 2025 geplaatst kan worden en de tentoonstelling De Friese Koning Radboud, die gepland staat voor 2026.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Het resultaat wordt tevens bepaald met inachtneming van de verwerking van ongerealiseerde waardeveranderingen van op reële waarde gewaardeerde vastgoedbeleggingen, de onder de vlottende activa opgenomen effecten en afgeleide financiële instrumenten die niet zijn aangemerkt als afdekkingsinstrument.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. De overige bedrijfsopbrengsten bestaan uit royaltyopbrengsten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode in overeenstemming met de inhoud van de overeenkomst.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot de normale, niet-incidentele bedrijfsuitoefening, maar die omwille van de analyse en vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst- en verliesrekening.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal 2023</u>
	€	€
Aanschafwaarde	16.692	16.692
Cumulatieve afschrijvingen	-13.229	-13.229
Boekwaarde per 1 januari	<u>3.463</u>	<u>3.463</u>
Investeringen	32.128	32.128
Afschrijvingen	-3.972	-3.972
Mutaties 2023	<u>28.156</u>	<u>28.156</u>
Aanschafwaarde	48.820	48.820
Cumulatieve afschrijvingen	-17.201	-17.201
Boekwaarde per 31 december	<u>31.619</u>	<u>31.619</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Inventaris 20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	<u>15.827</u>	<u>3.382</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>12.350</u>	<u>3.671</u>
<i>Omzetbelasting</i>		
Omzetbelasting	11.021	2.495
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren	<u>1.329</u>	<u>1.176</u>
	<u>12.350</u>	<u>3.671</u>

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Overlopende activa		
Nog te ontvangen rente	902	26
Nog te ontvangen Gemeente, noodsteun	-	21.100
Overig nog te ontvangen bedragen	11.336	-
	<u>12.238</u>	<u>21.126</u>
Liquide middelen		
Rabobank	964	19.899
Rabobank spaarrekening	87.526	87.500
	<u>88.490</u>	<u>107.399</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Kapitaal		
Eigen vermogen	<u>35.162</u>	<u>32.619</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van het kapitaal verwijzen wij u naar de bijlagen.

VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

Voorziening onderhoud	20.000	20.000
Voorziening komende tentoonstelling	20.000	27.500
Voorziening driejaarlijkse tentoonstelling	20.000	35.000
Bestemmingsreserve afkoopvergoeding personeel	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
	72.500	95.000
 Stand per 31 december	 <u>20.000</u>	 <u>20.000</u>

Voorziening tentoonstelling 1572

Stand per 1 januari	-	25.000
Onttrekking	-	-25.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

Voorziening komende tentoonstelling

Stand per 1 januari	27.500	-
Dotatie	-	27.500
Onttrekking	-7.500	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>27.500</u>

Voorziening driejaarlijkse tentoonstelling

Stand per 1 januari	35.000	30.000
Dotatie	-	5.000
Onttrekking	-15.000	-
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>35.000</u>

Stand per 31 december	<u>12.500</u>	<u>12.500</u>
-----------------------	---------------	---------------

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>48.825</u>	<u>3.956</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>665</u>	<u>359</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>665</u>	<u>359</u>
Overige schulden		
Te betalen vakantiegelden	1.229	1.047
Te betalen netto loon	<u>1.543</u>	-
	<u>2.772</u>	<u>1.047</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>600</u>	<u>6.060</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
Netto-omzet		
Omzet hoog	479	-
Opbrengsten entree	108.142	16.493
Opbrengsten entree kasteel	17.402	3.103
Opbrengsten overige	28	317
Overige donaties	525	-
	<u>126.576</u>	<u>19.913</u>
<p>In 2023 waren er 24.685 bezoekers, in 2022 waren er door de naweeën van Corona 17.880 bezoekers.</p>		
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen hoog	1.509	-
Inkopen laag	2.545	-
Kostprijs algemeen	21.176	11.154
kosten vaste tentoonstelling	1.032	5.603
Kostprijs tentoonstellingen	4.278	33.978
Kostprijs vrijwilligers	821	459
Kostprijs kruidentuin	9.879	-
Kostprijs aangewezen donaties	1.592	-
Vergoeding tickets	58.684	-
	<u>101.516</u>	<u>51.194</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Subsidie gemeente	50.847	50.096
Eenmalige sponsoring	-	3.165
Opbrengst diverse fondsen	11.056	36.100
Overige donaties	-	8
	<u>61.903</u>	<u>89.369</u>
Lonen en salarissen		
Brutolonen en salarissen	<u>26.180</u>	<u>23.220</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>3.972</u>	<u>3.398</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2023	2022
	€	€
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	1.433	382
Vrijwilligersvergoeding	1.900	1.700
Ondersteuningsuren	14.616	-
Ziekengeldverzekering	1.367	951
Overige personeelskosten	500	297
	<u>19.816</u>	<u>3.330</u>
Huisvestingskosten		
Klein onderhoud	1.726	320
Gas, water en elektra	11.716	12.891
Overige algemene huisvestingskosten	259	35
Schoonmaakkosten	2.450	-
	<u>16.151</u>	<u>13.246</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	46	-
Representatiekosten	3.466	3.765
Reis- en verblijfkosten	-	7
Evenementen	240	-
Citytours	667	1.000
Drukwerk/foldermateriaal	50	131
Km vergoeding	3.886	1.955
	<u>8.355</u>	<u>6.858</u>
Kantoorkosten		
Kantoorartikelen	606	319
Kosten automatisering	450	-
Kleine aanschaffingen	385	253
	<u>1.441</u>	<u>572</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	4.438	4.228
Overige algemene kosten	2.269	1.258
Zakelijke verzekeringen	1.774	2.402
Contributies en abonnementen	547	1.251
	<u>9.028</u>	<u>9.139</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Financiële baten en lasten

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rentebate deposito	<u>902</u>	<u>26</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten en provisie	<u>379</u>	<u>233</u>

Gebeurtenissen na balansdatum

In 2024 neemt Stichting Kasteel Radboud de horeca en activiteiten over van Ned1671. De werknemers worden ook door Stichting Kasteel Radboud overgenomen.



mercurius administraties

3. BIJLAGEN

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023 €	Inves- teringen 2023 €	Desinves- teringen 2023 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023 €
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Vitasys 3D projector installatie	01-11-2018	6.980			6.980
Dragonhaert, 3 harnassen	13-12-2018	5.990			5.990
NED 1671 blokhut	11-05-2019	1.300			1.300
WSIT Service laptops en software	24-07-2019	2.422			2.422
Bol.com	20-02-2023		2.871		2.871
Probook laptop	09-03-2023		1.063		1.063
Apple Macbook	12-07-2023		1.074		1.074
Apple Macbook	25-08-2023		1.073		1.073
Velisoft desktops	14-12-2023		2.223		2.223
Inventaris NED1671	31-12-2023		23.824		23.824
		<u>16.692</u>	<u>32.128</u>	<u>-</u>	<u>48.820</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>16.692</u>	<u>32.128</u>	<u>-</u>	<u>48.820</u>
Totaal vaste activa		<u>16.692</u>	<u>32.128</u>	<u>-</u>	<u>48.820</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2023	Afschrijvingen 2023	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
5.762	1.218	-	6.980	-		20,00
4.866	1.124	-	5.990	-		20,00
939	264	-	1.203	97		20,00
1.662	488	-	2.150	272		20,00
	495	-	495	2.376		20,00
	173	-	173	890		20,00
	101	-	101	973		20,00
	75	-	75	998		20,00
	21	-	21	2.202		20,00
	13	-	13	23.811		20,00
<u>13.229</u>	<u>3.972</u>	<u>-</u>	<u>17.201</u>	<u>31.619</u>	<u>-</u>	
<u>13.229</u>	<u>3.972</u>	<u>-</u>	<u>17.201</u>	<u>31.619</u>	<u>-</u>	
<u>13.229</u>	<u>3.972</u>	<u>-</u>	<u>17.201</u>	<u>31.619</u>	<u>-</u>	

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2023

BTW nummer: 003007601.B.01

		2023	
		€	€
<i>Omzet</i>			
Omzet hoog	1a	479	100
Omzet laag	1b	64.078	5.767
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	65.236	
Verschuldigde omzetbelasting			5.867
<i>Voorbelasting</i>			
Voorbelasting	5b	31.976	
Te ontvangen omzetbelasting	5g		31.976
			-26.109
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>			
1e kwartaal		-4.303	
2e kwartaal		-5.702	
3e kwartaal		-5.083	
4e kwartaal		-11.019	
			-26.107
Suppletie omzetbelasting 2023			-2
31-12-2023			
€			
Balanspost omzetbelasting			
Omzetbelasting			-11.021
Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren			-1.329
			-12.350