



mercurius administraties

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

Jaarrekening 2024

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

Jaarrekening 2024

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Jaarrapport

- 1.1 NOAB-Samenstellingsverklaring
- 1.2 Algemeen
- 1.3 Resultaatvergelijking

3
5
5

2. Bestuursverslag

- 2.1 Bestuursverslag directie

7

3. Jaarrekening

- 3.1 Balans per 31 december 2024
- 3.2 Winst- en verliesrekening over 2024
- 3.3 Toelichting op de jaarrekening
- 3.4 Toelichting op de balans
- 3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

9
11
12
16
20

4. Bijlagen

- 4.1 Staat van de vaste activa
- 4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

24
26

1. JAARRAPPORT

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

Referentie: KR/JB/24
Betreft: jaarrekening 2024

Zwaagdijk-Oost, 21 mei 2025

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2024 van uw stichting.

De balans per 31 december 2024, de winst- en verliesrekening over 2024 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2024 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 2024 en de winst- en verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

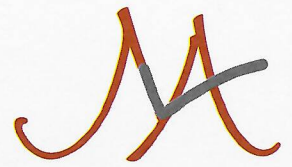
Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan.

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.



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.

	2024		2023	
	€	%	€	%
Netto-omzet	419.008	100,0%	126.576	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	115.553	27,6%	101.516	80,2%
Bruto-marge	303.455	72,4%	25.060	19,8%
Overige bedrijfsopbrengsten	54.004	12,9%	61.903	48,9%
Bruto bedrijfsresultaat	357.459	85,3%	86.963	68,7%
Lonen en salarissen	52.290	12,5%	26.180	20,7%
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.499	1,8%	3.972	3,1%
Overige personeelskosten	191.338	45,7%	19.816	15,7%
Huisvestingskosten	75.936	18,1%	16.151	12,8%
Exploitatiekosten	3.694	0,9%	-	0,0%
Verkoopkosten	9.190	2,2%	8.355	6,6%
Kantoorkosten	13.148	3,1%	1.441	1,1%
Algemene kosten	16.535	4,0%	9.028	7,1%
Som der kosten	369.630	88,3%	84.943	67,1%
Bedrijfsresultaat	-12.171	-3,0%	2.020	1,6%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	373	0,1%	902	0,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.312	-0,3%	-379	-0,3%
Som der financiële baten en lasten	-939	-0,2%	523	0,4%
Resultaat	-13.110	-3,2%	2.543	2,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2024 is ten opzichte van 2023 gedaald met € 15.653. De ontwikkeling van het resultaat 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven:

Het resultaat is gunstig beïnvloed door:

Stijging van:

Omzet

€	€
292.432	292.432

Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:

Daling van:

Overige bedrijfsopbrengsten

7.899

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

529

Stijging van:

Inkoopwaarde van de omzet

14.037

Lonen en salarissen

26.110

Afschrijvingen materiële vaste activa

3.527

Overige personeelskosten

171.522

Huisvestingskosten

59.785

Exploitatiekosten

3.694

Verkoopkosten

835

Kantoorkosten

11.707

Algemene kosten

7.507

Rentelasten en soortgelijke kosten

933

Daling resultaat

308.085

15.653

2.1 Bestuursverslag directie

Organisatorische verandering

Het jaar 2024 markeerde een belangrijk keerpunt voor Kasteel Radboud. Met ingang van 1 januari 2024 zijn de inventaris en het personeel van de exploitatiemaatschappij Ned1671 B.V. overgenomen door Stichting Kasteel Radboud. Deze overgang betekende dat de exploitatie van het kasteel voortaan volledig onder directe aansturing van de stichting valt.

Deze reorganisatie heeft geleid tot een nieuwe organisatiestructuur, met meer grip op bedrijfsvoering, personeelsinzet en programmering. Tegelijkertijd zijn de omzet- en kostenstructuren wezenlijk gewijzigd ten opzichte van voorgaande jaren. Hierdoor zijn de financiële resultaten van 2024 niet rechtstreeks vergelijkbaar met die uit eerdere jaren. Wel biedt de nieuwe inrichting ruimte voor verdere professionalisering en ontwikkeling.

Bezoekersrecord en publieksbereik

In 2024 heeft Kasteel Radboud een recordaantal bezoekers mogen verwelkomen. Maar liefst 25.200 bezoekers bezochten het kasteel en namen deel aan activiteiten, tentoonstellingen en evenementen. Deze stijging is mede te danken aan een aantrekkelijk cultureel programma, verbeterde publieksfaciliteiten en gerichte communicatie.

Het bezoekersrecord onderstreept de aantrekkingskracht van het kasteel en vormt een stevige basis voor verdere groei en versterking van het publieksbereik in de komende jaren.

Uitbreiding met Kasteel Slangenburg

Een belangrijke ontwikkeling in 2024 was de start van de exploitatie van Kasteel Slangenburg in Doetinchem. Onder verantwoordelijkheid van Stichting Kasteel Radboud is in het voormalige Koetshuis een horecagelegenheid geopend. Daarnaast zijn drie historische woningen op het landgoed in gebruik genomen voor verhuur.

De exploitatie van Slangenburg heeft als belangrijk doel om het hoofdhuis van het kasteel op termijn open te stellen voor het publiek. In 2024 zijn hiervoor de eerste stappen gezet: er vond een grote opruimactie plaats, het interieur werd schoongemaakt en heringericht, waarmee een belangrijke basis is gelegd voor de openstelling. In 2024 mochten wij al de eerste 4.400 bezoekers ontvangen en rondleiden.

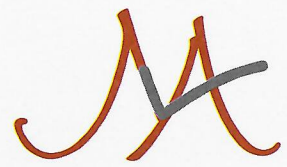
De exploitatie van Kasteel Slangenburg wordt in deze opstartfase uitgevoerd in samenwerking met Monumentenbezit. Hoewel de bedrijfsvoering valt onder Stichting Kasteel Radboud, wordt zij gevoerd met een eigen administratie. Inkomsten, uitgaven en ontvangen subsidies worden afzonderlijk verantwoord in een aparte jaarrekening. Op deze manier is er goed zicht op de financiële resultaten per locatie en worden middelen doelgericht ingezet.

Samenwerking en versterking

De samenwerking tussen Kasteel Radboud en Kasteel Slangenburg biedt nieuwe kansen. Door de inzet van personeel over beide locaties heen kunnen kennis en ervaring beter worden benut. Dit draagt bij aan een sterke, wendbare organisatie die voorbereid is op toekomstige uitdagingen en kansen.

Vooruitblik

Met de positieve ontwikkelingen in 2024, een stevige organisatorische basis en een groeiende publieke belangstelling, kijkt Stichting Kasteel Radboud met vertrouwen vooruit. In 2025 staan verdere versterking van het publieksprogramma, duurzame exploitatie en intensieve samenwerking tussen beide locaties centraal.



mercurius administraties

3. JAARREKENING

3.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventaris	35.723		31.619	
		35.723		31.619
Vlottende activa				
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	9.476		15.827	
Vorderingen op groepsmaatschappijen	36.372		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	18.109		12.350	
Overlopende activa	26.493		12.238	
		90.450		40.415
<i>Liquide middelen</i>		70.285		88.490
Totaal activazijde		<u>196.458</u>		<u>160.524</u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 mei 2025

3.1 Balans per 31 december 2024

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Kapitaal	<u>22.052</u>	22.052	<u>35.162</u>	35.162
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>65.600</u>	65.600	<u>72.500</u>	72.500
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	97.969		48.825	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.638		665	
Overige schulden	4.360		2.772	
Overlopende passiva	<u>3.839</u>		<u>600</u>	
		108.806		52.862
Totaal passivazijde		<u><u>196.458</u></u>		<u><u>160.524</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 mei 2025

3.2 Winst- en verliesrekening over 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Netto-omzet		419.008		126.576
Inkoopwaarde van de omzet		<u>115.553</u>		<u>101.516</u>
Bruto-marge		303.455		25.060
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>54.004</u>		<u>61.903</u>
Bruto bedrijfsresultaat		357.459		86.963
Lonen en salarissen	52.290		26.180	
Afschrijvingen materiële vaste activa	7.499		3.972	
Overige personeelskosten	191.338		19.816	
Huisvestingskosten	75.936		16.151	
Exploitatiekosten	3.694		-	
Verkoopkosten	9.190		8.355	
Kantoorkosten	13.148		1.441	
Algemene kosten	<u>16.535</u>		<u>9.028</u>	
Som der kosten		369.630		84.943
Bedrijfsresultaat		<u>-12.171</u>		<u>2.020</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	373		902	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-1.312</u>		<u>-379</u>	
Som der financiële baten en lasten		-939		523
Resultaat		<u><u>-13.110</u></u>		<u><u>2.543</u></u>

NOAB-Samenstellingsverklaring afgegeven d.d. 21 mei 2025

Medemblik,
Stichting Kasteel Radboud

3.3 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.

3.3 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.

3.3 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.

Bestemmingsreserve herstructureringskosten

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

Bestemmingsreserve tentoonstellingen

In januari 2025 wordt de tentoonstelling Fabeldieren vervangen door de de tentoonstelling Huis te Warmeloo. Voor 2026 staat de tentoonstelling de Friese Koning Radboud gepland om de tentoonstelling Omringd door Kastelen te vervangen.

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.

3.3 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 ontvangende leningen.

3.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

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

	Inventaris €	Totaal 2024 €
Aanschafwaarde	48.820	48.820
Cumulatieve afschrijvingen	-17.201	-17.201
Boekwaarde per 1 januari	<u>31.619</u>	<u>31.619</u>
Investeringen	11.603	11.603
Afschrijvingen	-7.499	-7.499
Mutaties 2024	<u>4.104</u>	<u>4.104</u>
Aanschafwaarde	60.423	60.423
Cumulatieve afschrijvingen	-24.700	-24.700
Boekwaarde per 31 december	<u>35.723</u>	<u>35.723</u>

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

Afschrijvingspercentages:

Inventaris

20 %

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren

31-12-2024 €	31-12-2023 €
<u>9.476</u>	<u>15.827</u>

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Vorderingen op groepsmaatschappijen

Vordering op Kasteel Slangenburg

Vordering op Ruine van Brederode

35.147	-
<u>1.225</u>	-
<u>36.372</u>	-

Vordering op Kasteel Slangenburg

Stand per 1 januari

Verstrekt gedurende boekjaar

Stand per 31 december

-	-
<u>35.147</u>	-
<u>35.147</u>	-

3.4 Toelichting op de balans

Vordering op Ruine van Brederode

Stand per 1 januari

Verstrekt gedurende boekjaar

Stand per 31 december

2024	2023
€	€
-	-
1.225	-
1.225	-

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting

18.109	12.350
--------	--------

Omzetbelasting

Omzetbelasting

Omzetbelasting suppletie voorgaande jaren

18.109	11.021
-	1.329
18.109	12.350

Overlopende activa

Vooruitbetaalde premie

Nog te ontvangen rente

Nog te ontvangen Entreegelden

Overig nog te ontvangen bedragen

Credit huur

5.309	-
373	902
10.111	-
64	11.336
10.636	-
26.493	12.238

Liquide middelen

Rabobank

Rabobank spaarrekening

Kas

68.622	964
429	87.526
1.234	-
70.285	88.490

3.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Kapitaal		
Eigen vermogen	22.052	35.162

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	13.100	20.000
Voorziening driejaarlijkse tentoonstelling	20.000	20.000
Bestemmingsreserve afkoopvergoeding personeel	12.500	12.500
	65.600	72.500
Stand per 31 december	20.000	20.000

Voorziening komende tentoonstelling

Stand per 1 januari	20.000	27.500
Onttrekking	-6.900	-7.500
Stand per 31 december	13.100	20.000

Voorziening driejaarlijkse tentoonstelling

Stand per 1 januari	20.000	35.000
Onttrekking	-	-15.000
Stand per 31 december	20.000	20.000

Stand per 31 december	12.500	12.500
-----------------------	--------	--------

3.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2024</u>	<u>31-12-2023</u>
	€	€
Handelscrediteuren		
Crediteuren	<u>97.969</u>	<u>48.825</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>2.638</u>	<u>665</u>
<i>Loonheffing</i>		
Loonheffing	<u>2.638</u>	<u>665</u>
Overige schulden		
Te betalen vakantiegelden	4.360	1.229
Te betalen netto loon	-	1.543
	<u>4.360</u>	<u>2.772</u>
Overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>3.839</u>	<u>600</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2024	2023
	€	€
Netto-omzet		
Omzet hoog	50.055	479
Omzet btw laag	311.894	108.142
Omzet nul	1.596	-
Opbrengsten entree kasteel	50.126	17.402
Projectvergoeding/rondleidingen kasteel	387	-
Opbrengsten overige	4.261	28
Overige donaties	689	525
	<u>419.008</u>	<u>126.576</u>

In 2024 waren er 25.200 bezoekers, in 2023 waren er 24.685 bezoekers.

Inkoopwaarde van de omzet

Inkopen hoog	8.678	1.509
Inkopen laag	55.149	2.545
Inkopen nul	2.106	-
Kostprijs algemeen	22.620	21.176
kosten vaste tentoonstelling	-	1.032
Kostprijs tentoonstellingen	612	4.278
Kostprijs vrijwilligers	1.823	821
Kostprijs kruidentuin	-	9.879
Kostprijs aangewezen donaties	620	1.592
Vergoeding tickets	-	58.684
Kosten evenementen	23.945	-
	<u>115.553</u>	<u>101.516</u>

Overige bedrijfsopbrengsten

Subsidie gemeente	53.000	50.847
Opbrengst diverse fondsen	954	11.056
Overige donaties	50	-
	<u>54.004</u>	<u>61.903</u>

Lonen en salarissen

Brutolonen en salarissen	<u>52.290</u>	<u>26.180</u>
--------------------------	---------------	---------------

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	<u>7.499</u>	<u>3.972</u>
------------	--------------	--------------

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Overige personeelskosten

	2024 €	2023 €
Reiskostenvergoeding	3.846	1.433
Vrijwilligersvergoeding	3.978	1.900
Ondersteuningsuren	50.722	14.616
Werkkleding	1.118	-
Uitzendkrachten / Payrollkosten	127.230	-
Ziekengeldverzekering	3.384	1.367
Overige personeelskosten	1.060	500
	<u>191.338</u>	<u>19.816</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerend goed	41.364	-
Klein onderhoud	2.942	1.726
Onderhoud terreinen	3.411	-
Gas, water en elektra	24.193	11.716
Overige algemene huisvestingskosten	315	259
Schoonmaakkosten	1.433	2.450
Milieu- en afvoerkosten	2.278	-
	<u>75.936</u>	<u>16.151</u>

Exploitatie- en machinekosten

Kosten machines en werktuigen	2.637	-
Verbruiksmaterialen	1.057	-
	<u>3.694</u>	<u>-</u>

Verkoopkosten

Reclame- en advertentiekosten	1.830	46
Representatiekosten	2.252	3.466
Evenementen	-	240
Citytours	667	667
Drukwerk/foldermateriaal	-	50
Km vergoeding	4.186	3.886
Overige verkoopkosten	255	-
	<u>9.190</u>	<u>8.355</u>

Kantoorkosten

Kantoorartikelen	1.191	606
Telefoonkosten	805	-
Internetkosten	4.873	-
Kosten automatisering	1.727	450
Huur kantoorinventaris	1.838	-
Kleine aanschaffingen	2.714	385
	<u>13.148</u>	<u>1.441</u>

3.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Algemene kosten

Administratiekosten
Overige algemene kosten
Zakelijke verzekeringen
Contributies en abonnementen

2024	2023
€	€
8.107	4.438
3.046	2.269
2.098	1.774
3.284	547
<u>16.535</u>	<u>9.028</u>

Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rentebate deposito

<u>373</u>	<u>902</u>
------------	------------

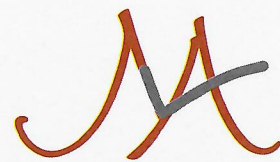
Rentelasten en soortgelijke kosten

Bankkosten en provisie

<u>1.312</u>	<u>379</u>
--------------	------------

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2024 was gemiddeld 1 werknemer in dienst op basis van een fulltime dienstverband. In het jaar 2023 was dit 0,5 werknemer.



mercurius administraties

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2024	Inves- teringen 2024	Desinves- teringen 2024	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2024
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Inventaris</i>					
Vitasys 3D projector installatie	01-11-2018	6.980			6.980
Dragonhaert, 3 harnessen	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
Was-Droogcombinatie	07-02-2024		1.021		1.021
Parasols (3 stuks)	08-05-2024		1.047		1.047
Picknicktafels (9 stuks)	28-08-2024		3.690		3.690
Mangohout tafels (6 stuks)	01-10-2024		2.350		2.350
Espressomachine	24-12-2024		3.495		3.495
		<u>48.820</u>	<u>11.603</u>	<u>-</u>	<u>60.423</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>48.820</u>	<u>11.603</u>	<u>-</u>	<u>60.423</u>
Totaal vaste activa		<u>48.820</u>	<u>11.603</u>	<u>-</u>	<u>60.423</u>



Afschrijvingen

Afschrij- vingen tot 01-01-2024	Afschrij- vingen 2024	Afschrij- ving desin- vesteringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2024	Boekwaarde per 31-12-2024	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage %
€	€	€	€	€	€	
6.980	-	-	6.980	-		20,00
5.990	-	-	5.990	-		20,00
1.203	97	-	1.300	-		20,00
2.150	272	-	2.422	-		20,00
495	573	-	1.068	1.803		20,00
173	212	-	385	678		20,00
101	214	-	315	759		20,00
75	214	-	289	784		20,00
21	444	-	465	1.758		20,00
13	4.765	-	4.778	19.046		20,00
	184	-	184	837		20,00
	137	-	137	910		20,00
	255	-	255	3.435		20,00
	118	-	118	2.232		20,00
	15	-	15	3.480		20,00
17.201	7.500	-	24.701	35.722	-	
17.201	7.500	-	24.701	35.722	-	
17.201	7.500	-	24.701	35.722	-	

4.2 Jaaropstelling omzetbelasting

Boekjaar: 2024

BTW nummer: 003007601.B.01

Omzet

		2024	
		€	€
Omzet hoog	1a	50.443	10.593
Omzet laag	1b	352.633	31.736
Omzet nultarief of niet bij u belast	1e	15.932	

Verschuldigde omzetbelasting			<u>42.329</u>
------------------------------	--	--	---------------

Voorbelasting

Voorbelasting	5b	<u>89.140</u>	
			<u>89.140</u>

Te ontvangen omzetbelasting	5g		<u>-46.811</u>
------------------------------------	----	--	----------------

Afdrachten omzetbelasting

1e kwartaal		-7.141	
2e kwartaal		-6.226	
3e kwartaal		-15.335	
4e kwartaal		<u>-17.903</u>	

Suppletie omzetbelasting 2024

-46.605

-206

31-12-2024

€

Balanspost omzetbelasting

Omzetbelasting		<u>-18.109</u>
----------------	--	----------------