

RAPPORT
BETREFFENDE DE JAARREKENING 2018
TEN NAME VAN
Stichting C-Fordt
Maarsse



INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Algemeen	2
3	Resultaat	3
4	Financiële positie	4

1	BESTUURSVERSLAG OVER 2018	5
----------	----------------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2018	9
2	Staat van baten en lasten over 2018	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018	15
1	Overzicht vaste activa	19

BIJLAGEN



RAPPORT



Aan het bestuur van
Stichting C-Fordt
Herenweg 3
3602 AM Maarssen

Kenmerk 2200.2018
Behandeld door DvP
Datum 13 mei 2019

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van uw stichting Stichting C-Fordt, waarin begrepen de balans met tellingen van € 57.501 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 6.894, samengesteld.

Wij hebben deze jaarrekening samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van eerder vermelde onderneming.

2 ALGEMEEN

2.1 Onderneming

Blijkens de akte d.d. 7 februari 2017 werd de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid Stichting C-Fordt opgericht. De statutaire vestigingsplaats is Maarssen.

2.2 Bedrijfsactiviteiten

2.3 Bestuur

2.4 Winstbestemming 2018

Het batig saldo over 2018 bedraagt € 6.894 tegenover een batig saldo over 2017 van € 5.636.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2018 bedraagt € 6.465 tegenover € 5.523 over 2017. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017	Verschil 2018	Verschil realisatie- begroting 2018
	€	€	€	€	€
Baten	16.298	22.400	16.827	-529	-6.102
Lasten					
Kosten van beheer en administratie	9.833	12.815	11.304	-1.471	-2.982
Financiële baten en lasten					
Rentelasten	-429	-	-113	-316	-429
Resultaat	<u>6.894</u>	<u>9.585</u>	<u>5.636</u>	<u>1.258</u>	<u>-2.691</u>

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Kapitaal	49.152	42.258
Subsidies	7.500	7.500
	<u>56.652</u>	<u>49.758</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	3.870	230
Werkkapitaal	<u>52.782</u>	<u>49.528</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorderingen	309	-
Liquide middelen	53.322	52.258
	<u>53.631</u>	<u>52.258</u>
Af: kortlopende schulden	849	2.730
Werkkapitaal	<u>52.782</u>	<u>49.528</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Vakkennis Administratieve Dienstverleners B.V.



A.M. Eskes RB

BESTUURSVERSLAG OVER 2018

Doelstellingen van de Stichting C-Fordt

De doelstellingen van de stichting omvatten onder meer: 'het in goede staat brengen, houden, beheren, exploiteren en openbaar toegankelijk maken' van het fort en 'het stimuleren van deelname aan en ontwikkeling van een breed en hoogwaardig aanbod van kunst, cultuur en recreatie'.

Inleiding

2018 heeft in het teken gestaan van het verder uitbouwen van het fort als broedplaats van kunst en cultuur met een horeca ondersteuning vanuit de CultuurCantine. Helaas heeft de CultuurCantine in mei 2018 aangegeven per 1 oktober 2018 de huur van het fort op te zeggen. Op verzoek van de CultuurCantine heeft het bestuur deze opzegging tot 31 augustus niet gecommuniceerd zodat alle activiteiten gewoon doorgang konden vinden. Dit betekende ook dat pas vanaf oktober 2018 is gestart met het vinden van een passende vervanging van de CultuurCantine. De invulling van de doelstellingen van de Stichting C-fordt, verder te noemen 'de stichting', is voor 2018 grotendeels tot stand gekomen door de CultuurCantine.

Belangrijkste activiteiten in boekjaar

In 2018 zijn de inspanningen van het bestuur gericht geweest op het operationeel draaien van de stichting en op een goede afronding van de samenwerking met de CultuurCantine. Er is helaas te weinig ruimte geweest voor additionele activiteiten vanuit het bestuur.

Toch zijn ook in 2018 vanuit de CultuurCantine allerlei (kleinschalige) activiteiten geweest welke invulling hebben gegeven aan het kunst- en cultuurbeleid.

Onderstaand wordt nader ingegaan op de resultaten die in 2018 zijn bereikt.

Bereikte resultaten: Kunst en Cultuur

In 2018 hebben vooral kleine uitingen van kunst en cultuur op het fort plaatsgevonden samen met wat langdurige exposities.

Gedurende het jaar hebben op en rond het fort in willekeurige volgorde o.a. de volgende kunst- of cultuuruitingen plaatsgevonden:

- * Buurtbijeenkomst
- * NLdoet
- * Live muziek
- * Start fortenseizoen 'grenzeloos genieten'
- * Excursie IVN
- * Kunstronde Vecht en Plassen
- * Klassieke muziek
- * Live muziek 'mondays'
- * Schrijversdag
- * Folk op het fort
- * Open podium
- * Sketchtival / OMD
- * Curtains up
- * Nacht van de nacht
- * Waterlinielessen (Cultuureducatie aan VO leerlingen Nifterlake college)
- * Stages MAS Nifterlake HAVO/VWO (klein onderhoud aan rijksmonument onder begeleiding van vrijwilligers)

Exposities van:
Judith Brandwagt
Gerard Hamming
Gerda Lancee
Fotoclub Loenen

Met deze kunst en cultuuractiviteiten is in 2018 een divers aanbod van kunst en cultuur gerealiseerd en is bereikt dat het fort gedurende het gehele jaar met grote regelmaat openbaar toegankelijk was.

Bereikte resultaten: Bestuur en vrijwilligers

Het bestuur is in 2018 min of meer stabiel geweest met Mark ter Bals als voorzitter, Marieke Fieten en Heike Brusius tot november. Helaas is eind 2018 Heike genoodzaakt haar bestuursfunctie neer te leggen, om zich zo volledige op haar eigen bedrijf te kunnen richten. In de korte tijd dat zij medebestuurslid was, heeft zij zich met niet aflatende energie ingezet om van het fort een bloeiende ontmoetingsplaats te maken. Eind 2018 hebben buurtbewoners aangegeven nauwer betrokken te willen zijn bij het fort. Een tweetal buurtbewoners hebben aangegeven in 2019, na akkoord van de Raad van Toezicht, te willen toetreden tot het bestuur. In 2018 kwam het volledig onbezoldigde bestuur regelmatig handen tekort. Helaas zijn te veel ambities voor 2018 niet verwezenlijkt, vooral vanwege tijdgebrek.

De vrijwilligers blijven van groot belang voor het fort. Vooral de inzet van de Polderwachter, Marcel Blekendaal, is cruciaal. Daarnaast noemen we Karin Hommers die ook in 2018 vele uren van inspanning in het fort heeft zitten in het organiseren van activiteiten en begeleiden van stages (MAS-3 VWO). Wellicht de meeste vrijwilligersuren zijn geleverd door Hans Piels en Maarten Borst zij hebben zeer veel werk verzet in het onderhouden en herstellen van het fort.

Het groen onderhoud van het fort is deels gedaan door Marcel Blekendaal en de vrijwilligers van NL DOET.

Bedrijfsvoering

De belangrijkste inkomstenbron van de stichting betreft opbrengsten uit verhuur.

Vanaf maart 2015 is de CultuurCantine actief op het Fort Maarsseveen. De CultuurCantine is een onderneming van Robert en Ingrid van der Horst. De samenwerking is gericht op het optimaal beleefbaar en toegankelijk te maken van het Fort, te voorzien in professioneel beheer, gastheer/gastvrouw -schap, het vergroten van de bezoekersaantallen en te voorzien in regelmatige huurinkomsten voor de stichting.

Robert en Ingrid hebben in 2018 besloten het huurcontract met de stichting niet voort te zetten. De stichting vindt het bijzonder jammer dat zij tot dit besluit zijn gekomen maar respecteren hun besluit.

Het was voor het bestuur de aanleiding om opnieuw te gaan kijken naar de lange termijn doelstelling van de stichting en op welke wijze zij dit wil gaan verwezenlijken. In samenwerking met het Linie Expert Team (LET) zijn een tweetal sessie geweest om te verkennen op welke wijze de stichting zowel op korte termijn als op lange termijn invulling kan geven aan haar doelstellingen. Dit krijgt een vervolg in 2019. Hiervoor is inmiddels ook een subsidie aangevraagd.

Parallel daar is het bestuur wel al gestart met (tijdelijke) verhuur mogelijkheden te onderzoeken. Tevens is in samenwerking met de vrijwilligers en het bestuur besloten om elke zondag van 14:00-17:00 uur het fort te openen voor bezoekers. Deze opening wordt verzorgd door de vrijwilligers en het bestuur waar de bezoekers worden voorzien van een kopje koffie of thee. Bezoekers kunnen hiervoor een vrijwillige bijdrage doneren. Er is bijzonder goed gereageerd door de buurtbewoners van het fort op deze tijdelijke openstelling van het fort.

Toelichting discrepantie nagestreefde en gerealiseerde doelstelling: financiën

De stichting heeft in 2018 een positief resultaat behaald. De inkomsten waren conform de begroting. De uitgaven waren lager, door het uitstellen van op termijn noodzakelijk groot onderhoud en door het in eigen beheer (Vrijwilligers Hans en Maarten) uitvoeren van werkzaamheden die zekerheidshalve in de begroting als uit te besteden aan een aannemer stonden opgenomen.

De inkomsten bestaan volledig uit de huurinkomsten die de CultuurCantine betaalt. Met de CultuurCantine is een lange aanlooperperiode van stelselmatig aflopende korting op de maandhuur overeengekomen. Per 1 oktober 2018 zou dit op het normaal niveau zijn gekomen. Deze korting diende om de CultuurCantine de ruimte te verschaffen om de nodige investeringen te plegen en te werken aan een exploitatieconcept en klantenkring.

In 2018 is niet gereserveerd voor afschrijvingen of groot onderhoud.

Toekomstgerichte informatie

De prioriteiten voor 2018 zijn het verder versterken van de bestuurskracht van de stichting, het vergroten van de (huur-)inkomsten en het duurzaam neerzetten van de exploitatie van het fort.

Bijzondere gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum 31-12-2018 die de jaarrekening over boekjaar 2018 beïnvloeden.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2018

Staat van baten en lasten over 2018

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2018

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018



1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018
(voor winstbestemming)

	31 december 2018		31 december 2017	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Inventaris		3.870		230
Vlottende activa				
Vorderingen (2)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		309		-
Liquide middelen (3)		53.322		52.258
		<u>57.501</u>		<u>52.488</u>

		31 december 2018		31 december 2017	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen Vermogen	(4)		49.152		42.258
Subsidies	(5)		7.500		7.500
Kortlopende schulden	(6)				
Crediteuren		817		1.173	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		-		1.557	
Overlopende passiva		32		-	
			849		2.730

57.501

52.488

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Realisatie 2017
	€	€	€
Baten	16.298	22.400	16.827
Lasten			
Kosten van beheer en administratie			
Personeelslasten	(9) 194	1.500	50
Afschrijvingen	(10) 360	-	95
Overige bedrijfslasten	(11) 9.279	11.315	11.159
	9.833	12.815	11.304
Financiële baten en lasten	(12) 429	-	113
Saldo	6.894	9.585	5.636

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Lasten algemeen

De personeelskosten en andere kosten worden toegerekend aan de bestedingen in het kader van de doelstelling, de kosten van werving van baten aan de beheerkosten.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Inventaris
	€
Boekwaarde per 1 januari 2018	230
Investerings	4.000
Afschrijvingen	-360
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>3.870</u>
Aanschaffingswaarde	4.475
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-605
Boekwaarde per 31 december 2018	<u>3.870</u>

Voor nadere bijzonderheden verwijzen wij u naar bijlage Vaste Activa op blz. 19

2. Vorderingen

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>309</u>	<u>-</u>

3. Liquide middelen

ING Bank N.V.	17.355	27.145
ING Bank N.V. spaarrekening	35.967	25.113
	<u>53.322</u>	<u>52.258</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4. Eigen vermogen		
Algemene reserve	49.152	42.258
	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Algemene reserve		
Stand per 1 januari	42.258	-1.718
Vrijval saldo Provincie/Cultuurfonds/Pontje	-	38.340
Resultaat boekjaar	6.894	5.636
Stand per 31 december	<u>49.152</u>	<u>42.258</u>
5. Subsidies		
Subsidie Cultuurfonds	<u>7.500</u>	<u>7.500</u>
6. Kortlopende schulden		
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Crediteuren		
Het saldo is conform de openstaande postenlijst per 31 december	<u>817</u>	<u>1.173</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>-</u>	<u>1.557</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva		
Rente- en bankkosten	<u>32</u>	<u>-</u>

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Vershil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
7. Netto-omzet				
Huur	16.298	22.400	-6.102	16.260
8. Baten van particulieren				
Donaties en giften	-	-	-	567
9. Personeelslasten				
Kantinekosten	194	1.500	-1.306	50
Personeelsleden				
Bij de stichting waren in 2018 geen werknemers werkzaam.				
10. Afschrijvingen				
Materiële vaste activa	360	-	360	95
11. Overige bedrijfslasten				
Huisvestingslasten	5.330	5.575	-245	4.061
Kantoorlasten	934	-	934	490
Verkooplasten	103	1.000	-897	1.737
Algemene lasten	2.912	4.740	-1.828	4.871
	9.279	11.315	-2.036	11.159
<i>Huisvestingslasten</i>				
Energiekosten	814	-	814	175
Onderhoud onroerende zaak	3.567	3.425	142	1.176
Vaste lasten	949	1.250	-301	956
Onderhoud terreinen	-	-	-	1.538
Overige huisvestingslasten	-	900	-900	216
	5.330	5.575	-245	4.061

	Realisatie 2018	Begroting 2018	Verschil 2018	Realisatie 2017
	€	€	€	€
<i>Kantoorlasten</i>				
Kantoorbenodigdheden	-	-	-	21
Drukwerk	-	-	-	17
Automatiseringslasten	264	-	264	202
Contributies en abonnementen	670	-	670	250
	<u>934</u>	<u>-</u>	<u>934</u>	<u>490</u>
<i>Verkooplasten</i>				
Reclame- en advertentiekosten	-	500	-500	1.397
Relatiegeschenken	-	-	-	132
Tentoonstellingen/voorstellingen	-	500	-500	-
Verkeerlasten	103	-	103	-
Overige verkooplasten	-	-	-	208
	<u>103</u>	<u>1.000</u>	<u>-897</u>	<u>1.737</u>
<i>Algemene lasten</i>				
Administratielasten	1.400	1.600	-200	1.400
Advieslasten	-	2.000	-2.000	180
Verzekeringen	1.161	1.140	21	2.682
Kleine aanschaffingen	56	-	56	379
Bankkosten	157	-	157	133
Boetes	-	-	-	97
Overige algemene lasten	138	-	138	-
	<u>2.912</u>	<u>4.740</u>	<u>-1.828</u>	<u>4.871</u>
12. Financiële baten en lasten				
Rentelasten	<u>429</u>	<u>-</u>	<u>429</u>	<u>113</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Maarsse, 13 mei 2019

De heer R. Koot

De heer J.J. Coljee



BIJLAGEN



BIJLAGE 1 OVERZICHT VASTE ACTIVA

	Aanschaf datum	Aanschaf- waarde	Afschr. perc.	Boekwaarde 01-01-2018	Aanschaf/ verkoop (-)	Boekwinst/ -verlies (-)	Afschr. 2018	Boekwaarde 31-12-2018
		€		€	€	€	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA								
Bedrijfsinventaris								
Maaier	2016	475	20%	230			95	135
overname keuken	02-09-2018	3.223	20%	0	3.223		213	3.010
overname vaatwasser	02-09-2018	777	20%	0	777		51	726
		<u>4.475</u>		<u>230</u>	<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>360</u>	<u>3.870</u>
TOTAAL MATERIËLE VASTE ACTIVA		<u>4.475</u>		<u>230</u>	<u>4.000</u>	<u>0</u>	<u>360</u>	<u>3.870</u>

