



**SCHUURMAN
EN DE LEEUW**

accountants en
belastingadviseurs

RAPPORT

**STICHTING GEOFORT
TE HERWIJNEN**

Accountantsrapport 2024

Herwijnen, 4 juli 2025

16310/JRK/2024/EH

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSRAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	3
4	Resultaat	4
5	Financiële positie	5

6	BESTUURSVERSLAG	6
----------	------------------------	----------

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2024	12
2	Staat van baten en lasten over 2024	14
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	15
4	Toelichting op de balans per 31 december 2024	19
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2024	27
6	Overige toelichting	31

BIJLAGEN

8	Bijlage toelichting subsidies	33
---	-------------------------------	----



ACCOUNTANTSRAPPORT

Herwijnen, 4 juli 2025

Aan de directie van
Stichting GeoFort
Nieuwe Steeg 74
4171 KG Herwijnen

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2024 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2024 van uw besloten vennootschap samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 1.363.887 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 15.629, zijn opgenomen.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting GeoFort te Herwijnen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2024 en de winst-en-verliesrekening over 2024 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting GeoFort.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De stichting is opgericht op 4 juli 2006 en heeft als doelstelling het ontwikkelen, beheren, en voor een breed publiek openstellen van het Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen. Zij tracht haar doel te bereiken door: de exploitatie van activiteiten op het gebied van cartografie en navigatie, het verwerven van subsidies en sponsorgelden, en alle toegestane middelen die aan verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

De stichting heeft deels eigen personeel in loondienst, en deels wordt deze ingehuurd op freelance basis, om de projecten te kunnen uitvoeren.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door A.W. Simon van Leeuwen. Het bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft per einde boekjaar de volgende samenstelling:

- Boudewijn ter Haar;
- Rita Braam- van Valkengoed;
- Noud Hooyman

3.3 Oprichting vennootschap

Bij notariële akte d.d. 4 juli 2006 is opgericht de Stichting Stichting GeoFort. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Stichting GeoFort.

3.4 Personeel

Gedurende het jaar 2024 waren 11 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 14).

3.5 Bestemming van de winst 2024

De winst over 2024 bedraagt € 15.629 tegenover een winst over 2023 van € 46.939. De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4. De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2024 bedraagt € 15.629 tegenover € 46.939 over 2023. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2024		2023		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	1.380.384	100,0	1.369.508	100,0	10.876
Kostprijs van de omzet	164.287	11,9	153.068	11,2	11.219
Brutomarge	1.216.097	88,1	1.216.440	88,8	-343
Kosten					
Lonen en salarissen	470.547	34,1	395.551	28,9	74.996
Sociale lasten	73.661	5,3	87.543	6,4	-13.882
Pensioenlasten	16.650	1,2	-	-	16.650
Beheervergoeding	118.000	8,6	108.000	7,9	10.000
Overige personeelskosten	44.108	3,2	66.468	4,9	-22.360
Afschrijvingen materiële vaste activa	47.551	3,4	45.796	3,3	1.755
Huisvestingskosten	166.047	12,0	198.638	14,5	-32.591
Organisatiekosten	58.758	4,3	57.975	4,2	783
Kantoorkosten	63.701	4,6	69.183	5,1	-5.482
Autokosten	13.313	1,0	9.585	0,7	3.728
Communicatiekosten	104.711	7,6	105.351	7,6	-640
Uitbesteed werk	5.237	0,4	4.287	0,3	950
	1.182.284	85,7	1.148.377	83,8	33.907
Bedrijfsresultaat	33.813	2,4	68.063	5,0	-34.250
Financiële baten en lasten					
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	6.315	0,5	6.850	0,5	-535
Rentelasten en soortgelijke kosten	-24.499	-1,8	-27.974	-2,0	3.475
	-18.184	-1,3	-21.124	-1,5	2.940
Resultaat	15.629	1,1	46.939	3,5	-31.310
Belastingen	-	-	-	-	-
Resultaat	15.629	1,1	46.939	3,5	-31.310

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 0,8% tot € 1.380.384. De brutomarge daalde met 0,0% tot € 1.216.097.

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2024		31-12-2023	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Ondernemingsvermogen	35.800		20.171	
Langlopende schulden	<u>724.304</u>		<u>856.335</u>	
		760.104		876.506
Waarvan vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	710.974		733.703	
Financiële vaste activa	<u>90.500</u>		<u>135.000</u>	
		801.474		868.703
Vastgelegd op lange termijn, gefinancierd met middelen op korte termijn		<u>-41.370</u>		<u>7.803</u>
Dit tekort wordt veroorzaakt door:				
Kortlopende schulden		603.783		437.651
Af:				
Voorraden	28.979		45.258	
Vorderingen	360.248		279.128	
Liquide middelen	<u>173.186</u>		<u>121.068</u>	
		562.413		445.454
Tekort aan werkkapitaal		<u>41.370</u>		<u>-7.803</u>



Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
SCHUURMAN EN DE LEEUW accountants en belastingadviseurs

A.W.H. van Veenendaal RA
Registeraccountant

Directieverslag 2024

Behorende bij de jaarrekening van Stichting GeoFort

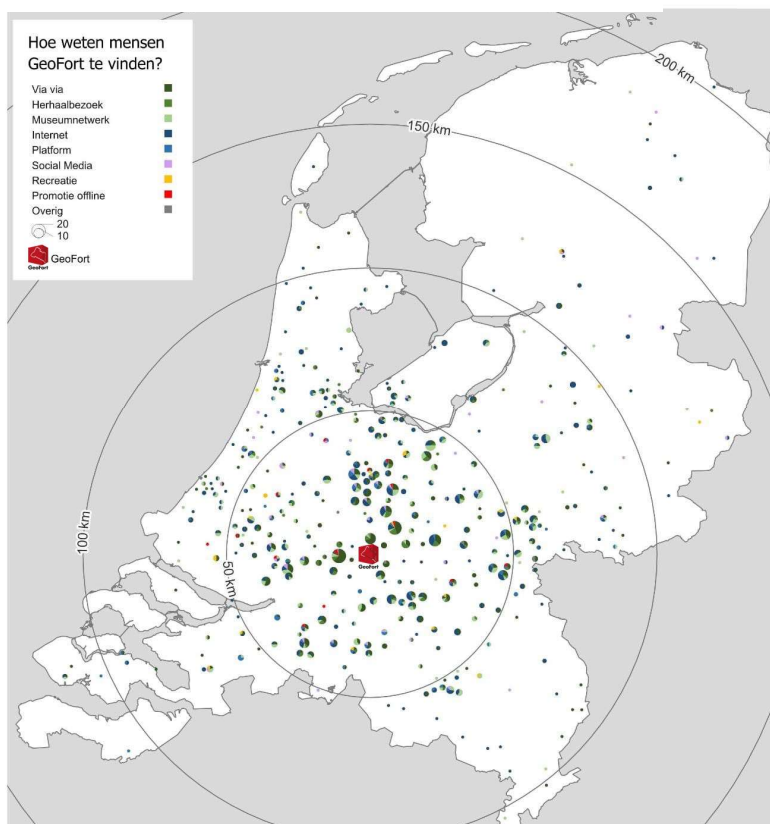
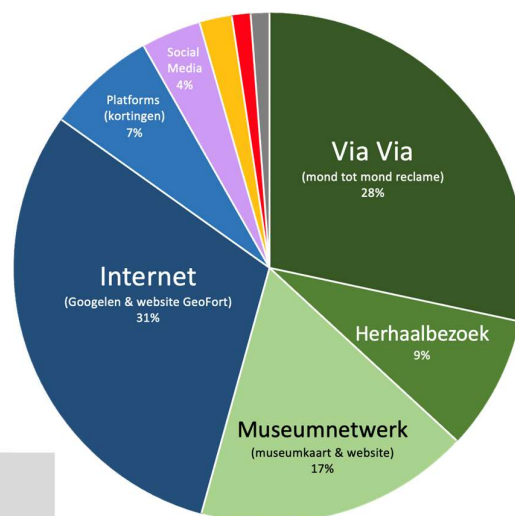
Het jaar 2024 stond voor GeoFort in het teken van het vieren van ons 12,5-jarig jubileum. Ter gelegenheid van dit bijzondere moment organiseerden we twee sfeervolle FortGlow-sessies voor onze stakeholders. Tijdens deze avonden combineerden we theater over de toekomst met een diner met een verhaal. Ook brachten we een jubileumboek uit, waarin we terugblikten op het ontstaan van GeoFort én vooruitkeken naar onze ambities voor de komende jaren.

We werkten dit jaar verder aan onze positionering als science center op het snijvlak van klimaat, natuur en techniek. Daarbij lag de nadruk op het landelijk beschikbaar maken van succesvolle GeoFort-games, zoals de quiz *Future Films*, het voedselinnovatiespel en het energietransitiespel. Deze zijn nu voor iedere klas toegankelijk, ongeacht locatie. Dankzij deze digitale opschaling groeit de bekendheid van GeoFort in het onderwijs – met als gewenst neveneffect een toename in het aantal schoolbezoeken.

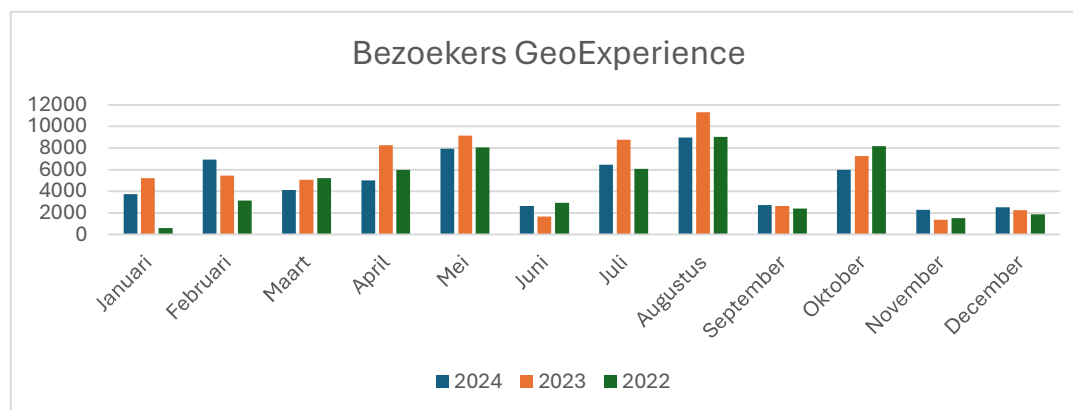
GeoFort wordt structureel gewaardeerd met een 8,6 door onze jonge bezoekers. De combinatie van grote toekomstthema's, interactieve beleving en educatieve inhoud slaat duidelijk aan. De gemiddelde verblijfsduur van vier uur is uitzonderlijk lang voor een museum.

Hoge waardering GeoFort

De bezoekers ervaren GeoFort als leerzaam, vernieuwend, verrassend, inspirerend en als een uitdagende plek om te ontdekken voor groot en klein. De jeugdige bezoekers waarderen GeoFort al jaren achtereenvolgend met een 8,6 (via enquête Kidsproof). De hoge waardering ziet GeoFort terug in een hoog percentage herhalingsbezoek (9%) en een groot aantal bezoekers die naar GeoFort komt door mond-tot-mond-reclame (28%). Dit zijn positieve signalen.



Het aantal museale bezoekers kwam dit jaar uit op ruim 59.000. Dit is een lichte daling ten opzichte van 2023, mogelijk veroorzaakt door toegenomen ticketprijzen, een natte zomer en het sterke hersteljaar 2023 na corona. Toch blijven we met circa 60.000 bezoekers op een stabiel niveau. Meer dan de helft van onze bezoekers komt met de Museumkaart.



Het aantal scholieren groeide tot ruim 10.000. Daarmee zetten we verdere stappen richting het niveau van vóór corona. De meeste scholen komen uit een straal van 60 kilometer rond GeoFort, al zien we ook toenemende landelijke belangstelling. Opvallend is het hoge aandeel voortgezet onderwijs, een lastig bereikbare doelgroep voor veel musea. Onze vakoverstijgende aanpak en actuele thema's spelen hierin een belangrijke rol.

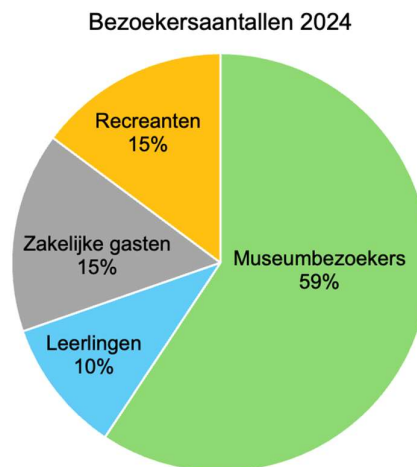
In onze online Minecraft-community GeoCraftNL bouwen jongeren gezamenlijk aan een digitale versie van Nederland – compleet met huizen, rivieren, infrastructuur en landschappen. Sinds de start in 2015 hebben meer dan 70.000 jongeren actief bijgedragen aan deze virtuele wereld. GeoCraftNL blijkt een krachtig instrument voor het vergroten van de naamsbekendheid van GeoFort: jongeren raken thuis enthousiast via Minecraft en besluiten vervolgens om fysiek naar het forteiland te komen. Daar nemen ze deel aan een van onze betaalde GeoCraft-workshops, waarin ze spelenderwijs verder bouwen aan hun kennis en toekomstvisie. In 2024 leverden deze workshops een omzet op van circa €40.000, en vormen ze een waardevolle schakel tussen onze digitale en fysieke programmering.

Onze zakelijke verhuur kende in 2024 een sterke groei. Meer dan 15.000 gasten namen deel aan zakelijke bijeenkomsten, heidagen en evenementen. GeoFort blijkt een inspirerende locatie te zijn dankzij de unieke combinatie van inhoud, gastvrijheid en locatie. De samenwerking met externe eventpartners is dit jaar verder geprofessionaliseerd. GeoFort is in 2024 gestart met een nieuw concept: FortGlow en Fort Zomer Nacht. Beide evenementen trekken een nieuw publiek aan dat 's avonds komt voor een sfeervol vijfgangendiner, verrijkt met theater over het verleden, heden en de toekomst. Het is een mooie combinatie van inhoudelijke verhalen over de toekomst van de planeet aarde en een heerlijk diner. Voor de exploitatie is het gunstig dat er op de dalmomenten in de winter en de zomer extra omzet wordt gegenereerd.

Daarnaast ontvingen we ruim 14.800 recreatieve bezoekers voor onder andere het terras, de vleermuisspeurtuin en wandelroutes over het forteiland. We blijven investeren in de zichtbaarheid van GeoFort als aantrekkelijke tussenstop voor fietsers, gezinnen en wandelaars.

Bezoekers	2019	2020	2021	2022	2023	2024
Totaal	100.497	55.178	71.298	86.027	100.292	100.112
Recreanten/ Fortenbezoekers	12.500	10.000	12.608	12.500	12.680	14.840
Zakelijke bezoekers	14.007	2.155	4.949	9.255	10.898	15.505
Scholen	14.049	1.734	3.308	8.050	8.774	10.383
GeoExperience bezoekers	59.941	41.289	44.500	56.222	67.940	59.384

De verdeling van de verschillende soorten GeoFort-bezoekers over de verschillende doelgroepen was in 2024 als volgt:



In de regio hebben we met succes een groep van circa 50 junior toekomstambassadeurs aan ons verbonden. Zij organiseren maandelijks gratis activiteiten rond toekomstthema's voor leeftijdsgenoten van 8 tot 18 jaar. Deze jongeren zorgen voor frisse ideeën en dragen bij aan een levendige, inhoudelijke band met de directe omgeving.

Onze digitale communicatie bleef groeien: de website trok ruim 320.000 sessies en onze sociale media bereikten grotere en diversere doelgroepen dan ooit tevoren. Instagram en TikTok lieten dit jaar opvallende stijgingen in bereik en interactie zien.

In 2024 heeft GeoFort met succes meerdere nieuwe projecten afgerond, mede mogelijk gemaakt door projectsubsidies. Dankzij een heldere meerjarenstrategie blijven we ons richten op inhoudelijke vernieuwing, het aantrekken van nieuw publiek en het versterken van onze organisatie. Een belangrijk speerpunt dit jaar was het thema 'Toekomstclub'. Onder deze vlag biedt GeoFort kosteloos onderwijs aan leerlingen uit het basis- en voortgezet onderwijs in de regio. Binnen dit programma zijn zo'n 50 jongeren actief geworden als toekomstambassadeur. Zij nemen maandelijks deel aan activiteiten op het forteiland en denken actief mee over de programmering. Een aansprekend voorbeeld van hun betrokkenheid is het ontwerpen van 'koelteplekken' in het Minecraft-platform GeoCraft. Deze digitale ontwerpen werden gepresenteerd tijdens de KlimaatExpo in Houten. Het winnende ontwerp zal daadwerkelijk worden gerealiseerd in een park in Nieuwegein. Dit vormt een krachtig voorbeeld van betekenisvolle jongerenparticipatie: van digitaal idee tot fysieke

uitvoering. GeoFort ziet hierin een werkbaar model dat navolging verdient in andere gemeenten en regio's. Het versterkt niet alleen de maatschappelijke relevantie van ons aanbod, maar draagt ook bij aan bredere zichtbaarheid en naamsbekendheid. Een mooi voorbeeld van hoe educatie, technologie en participatie samenkomen op een inspirerende en schaalbare manier. Dit project loopt door in 2025 en wordt mede gefinancierd door het Duurzaamheidsfonds van Betuwewind (± € 50.000), de Provincie Gelderland (± € 90.000), RSF (± € 33.000), het Mondriaanfonds (± € 50.000 euro) en de gemeente West Betuwe (± € 7.500). In de bijlage van de jaarrekening zijn de bedragen gespecificeerd.

Blik vooruit

GeoFort heeft in 2024 opnieuw met een positief resultaat kunnen afsluiten. Desondanks zijn er wel degelijk structurele uitdagingen die aandacht verdienen. Als culturele organisatie zonder structurele overheidsfinanciering blijven we voor een deel afhankelijk van projectsubsidies, sponsors en fondsen. Ruim twee derde van onze begroting bekostigen we uit eigen inkomsten, zoals entreetickets, zakelijke verhuur en educatie-inkomsten. Dat is uitzonderlijk in de culturele sector – en iets waar we trots op zijn.

Tegelijkertijd brengt deze situatie ook kwetsbaarheid met zich mee. Voor ons onderhoud aan het UNESCO-erfgoed en onderhoud aan het state-of-the-art houden van het interactieve museum is jaarlijks aanvullende financiering nodig.

Dit heet in de culturele sector een 'onrendabele top'. Bij GeoFort bedraagt deze onrendabele top naar verwachting zo'n 600.000 tot 700.000 euro per jaar. Dit bedrag bevat de ambitie voor de instandhouding van het UNESCO erfgoed, hetgeen extreem hoge kosten met zich meebrengt. Zonder instandhouding van het erfgoed is de ambitie beperkt tot de technische infrastructuur van het museum en het museumaanbod en is de onrendabele top lager. Een deel daarvan vangen we op met projectsubsidies, maar het is steeds lastiger om voldoende middelen te vinden die vrij besteedbaar zijn.

In 2024 is daarom in overleg met de Raad van Toezicht gewerkt aan een strategie voor de komende 5 tot 10 jaar voor de onrendabele top en de financieringswijze daarvan.

Deze financiële realiteit vraagt om een solide en toekomstbestendige strategie. In 2024 zijn we gestart met het verkennen van nieuwe inkomstenbronnen, intensievere samenwerking met partners en overheden, en het opschalen van publieksactiviteiten die ook financieel bijdragen. Daarbij blijven we vasthouden aan kwaliteit, innovatie en maatschappelijke relevantie. We geloven dat deze combinatie – van inhoud, creativiteit en ondernemerschap – ons ook in de komende jaren zal helpen om GeoFort stevig te laten voortbestaan én doorontwikkelen.

GeoFort kiest bewust voor groei op eigen kracht, met steun van partners die geloven in onze missie. Want juist in een wereld vol verandering en onzekerheid is het belangrijk dat er plekken zijn waar jongeren en volwassenen leren nadenken over de toekomst van de aarde.

A.W. Simon van Leeuwen
Directeur Stichting GeoFort

Verslag Raad van Toezicht 2024

De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de Stichting. De raad staat de directie met advies terzijde. Bij de vervulling van hun taak richten de leden van de Raad van Toezicht zich naar het belang van de Stichting. De directie dient de raad tijdig te voorzien van de noodzakelijke gegevens om deze taak naar behoren te kunnen uitvoeren. De Stichting werkt conform de Code Cultural Governance en hanteert het directie - Raad van Toezichtmodel. De directie is daarbij tevens het bestuur. Conform de Code is er een directie- en Raad van Toezichtreglement opgesteld.

De Raad is in 2024 vijf keer fysiek bijeengekomen en 1 keer online. Tijdens deze vergaderingen zijn de algemene gang van zaken en de liquiditeitspositie besproken. Er wordt gewerkt aan het opstellen van een strategische koers van GeoFort. Daarnaast heeft de Raad besluiten genomen over de volgende relevante zaken:

- Goedkeuring jaarrekening en jaarverslag 2023
- Vaststelling begroting 2025

Per juni 2024 bestaat de Raad van Toezicht uit de leden H.A.P. Braam - van Valkengoed (voorzitter), B.L.H. ter Haar en A.W.J. Hooyman.

Stichting Administratie Kantoor GeoFort

Stichting GeoFort heeft een Stichting Administratie Kantoor (STAK) ingesteld om de belangen tussen Stichting GeoFort en GeoFort Exploitatie B.V. transparant en correct te behartigen. Het bestuur van de STAK heeft in 2024 bestaan uit H.A.P. Braam - van Valkengoed (voorzitter), B.L.H. ter Haar en A.W.J. Hooyman.

De belangrijkste besluiten die het STAK van GeoFort in 2024 heeft genomen en die relevant zijn voor Stichting GeoFort zijn als volgt:

- Goedkeuring jaarrekening en jaarverslag 2023
- Vaststelling begroting 2025
- Goedkeuring onderlinge financiële transacties tussen Stichting GeoFort en GeoFort Exploitatie B.V. voor het boekjaar 2024

H.A.P. Braam - van Valkengoed
Raad van Toezicht
Juni 2025



JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2024
(voor resultaatbestemming)

		31 december 2024		31 december 2023	
		€	€	€	€
A C T I V A					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen		664.529		697.115	
Inventaris		43.930		36.588	
Vervoermiddelen		2.515		-	
			710.974		733.703
Financiële vaste activa	(2)				
Overige vorderingen			90.500		135.000
Vlottende activa					
Voorraden	(3)				
Museumkaart			28.979		45.258
Vorderingen	(4)				
Handelsdebiteuren		11.582		5.688	
Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen		-		8.408	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		13.123		33.390	
Overige vorderingen en overlopende activa		335.543		231.642	
			360.248		279.128
Liquide middelen	(5)		173.186		121.068
			<u>1.363.887</u>		<u>1.314.157</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

		2024		2023	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(9,10)	1.380.384		1.369.508	
Kostprijs van de omzet	(11)	164.287		153.068	
Bruto-omzetresultaat			1.216.097		1.216.440
Kosten					
Personeelskosten	(12)	722.966		657.562	
Afschrijvingen materiële vaste activa	(13)	47.551		45.796	
Huisvestingskosten	(14)	166.047		198.638	
Organisatiekosten	(15)	58.758		57.975	
Kantoorkosten	(16)	63.701		69.183	
Autokosten	(17)	13.313		9.585	
Communicatiekosten	(18)	104.711		105.351	
Uitbesteed werk	(19)	5.237		4.287	
			1.182.284		1.148.377
Bedrijfsresultaat			33.813		68.063
Financiële baten en lasten	(20)		-18.184		-21.124
Resultaat			15.629		46.939
Belastingen			-		-
Resultaat			15.629		46.939

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten

De stichting is opgericht op 4 juli 2006 en heeft als doelstelling het ontwikkelen, beheren, en voor een breed publiek openstellen van het Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen. Zij tracht haar doel te bereiken door: de exploitatie van activiteiten op het gebied van cartografie en navigatie, het verwerven van subsidies en sponsorgelden, en alle toegestane middelen die aan verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

De stichting heeft deels eigen personeel in loondienst, en deels wordt deze ingehuurd op freelance basis, om de projecten te kunnen uitvoeren.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting GeoFort is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Steeg 74 te Herwijnen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 11065894.

Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

De vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

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

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs vermindert met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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 paragraaf.

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.

Financiële vaste activa

Vorderingen op deelnemingen

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

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.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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.

Opbrengstverantwoording

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.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten, waaronder inkoopkosten van verkochte goederen, personeelskosten, afschrijvingskosten en waardeverminderingen van gebouwen en machines en overige bedrijfskosten die toerekenbaar zijn aan de kostprijs van de omzet.

Kosten

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

Personeelsbeloningen

Algemeen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

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.

Subsidiebaten

Subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat voldaan wordt aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als waarin de kosten zijn gemaakt.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

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 2024

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	1.133.570	206.971	22.045	1.362.586
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-436.455	-170.384	-22.045	-628.884
	<u>697.115</u>	<u>36.587</u>	<u>-</u>	<u>733.702</u>
<i>Mutaties</i>				
Investerings	850	20.972	3.001	24.823
Afschrijvingen	-33.436	-13.629	-486	-47.551
	<u>-32.586</u>	<u>7.343</u>	<u>2.515</u>	<u>-22.728</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2024</i>				
Aanschaffingswaarde	1.134.420	227.943	25.046	1.387.409
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-469.891	-184.013	-22.531	-676.435
Boekwaarde per 31 december 2024	<u>664.529</u>	<u>43.930</u>	<u>2.515</u>	<u>710.974</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>				%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen				0 - 20
Inventaris				10 - 33,33
Vervoermiddelen				20

2. Financiële vaste activa

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Lening u/g GeoFort Exploitatie	90.500	135.000

Betreft een langlopende lening van maximaal 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70%. Er zijn geen zekerheden gesteld.

VLOTTENDE ACTIVA

3. Voorraden

Museumkaart

Museumkaarten	28.979	45.258
---------------	--------	--------

4. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	11.582	12.938
	11.582	12.938
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-7.250
	11.582	5.688

Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

Rekening-courant Geofort Exploitatie B.V.	-	8.408
---	---	-------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	13.123	33.390
----------------	--------	--------

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen	-	41.857
Overlopende activa	335.543	189.785
	335.543	231.642



	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige vorderingen		
Rekening-courant Stichting Planetary Health	-	41.857

Over de rekening-courant posities is geen rente berekend.

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	22.529	31.182
Nog te factureren omzet	70.603	37.767
Te ontvangen rente	1.749	1.035
Nog te ontvangen subsidietermijnen	130.574	108.414
Teruggaaf energiebelasting	9.000	8.841
Nog te ontvangen inkomenssubsidie	1.088	2.546
Nog te ontvangen investeringsbudget	100.000	-
	<u>335.543</u>	<u>189.785</u>

5. Liquide middelen

Rabobank, Rekening-courant	14.596	10.739
Rabobank, Spaarrekening	77.035	90.000
Triodos, Rekening-courant	6.555	20.329
Triodos, Spaarrekening	75.000	-
	<u>173.186</u>	<u>121.068</u>

PASSIVA**6. Stichtingsvermogen**

Stichtingsvermogen

31-12-2024	31-12-2023
€	€

35.800	20.171
--------	--------

2024	2023
€	€

Stichtingsvermogen

Stand per 1 januari

20.171 -26.768

Uit resultaatverdeling

15.629 46.939

Stand per 31 december

35.800 20.171

7. Langlopende schulden**Schulden aan kredietinstellingen**

31-12-2024	31-12-2023
€	€

Leningen o/g

Nationaal Restauratiefonds-hypotheek 817.498.020

177.391 187.084

Nationaal Restauratiefonds Lineaire lening 817.498.030

166.266 181.267

Triodos, Vaste Lening Faciliteit B

60.631 79.286

Triodos, Vaste Lening Faciliteit C

269.202 329.902

673.490 777.539

2024	2023
€	€

Nationaal Restauratiefonds-hypotheek 817.498.020

Stand per 1 januari

196.609 206.004

Aflossing

-9.537 -9.395

Stand per 31 december

187.072 196.609

Aflossingsverplichting komend boekjaar

-9.681 -9.525

Langlopend deel per 31 december

177.391 187.084

Deze lening ad € 300.000 is verstrekt vanuit het Nationaal Restauratiefonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,50% vast tot en met 2032. Van het restant van de lening per 31 december 2024 heeft een bedrag van € 122.247 een looptijd langer dan vijf jaar.

	2024	2023
	€	€
<i>Nationaal Restauratiefonds Lineaire lening 817.498.030</i>		
Stand per 1 januari	196.267	211.268
Aflossing	-15.001	-15.001
Stand per 31 december	181.266	196.267
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-15.000	-15.000
Langlopend deel per 31 december	166.266	181.267

Deze lening ad € 375.000 is verstrekt vanuit het Nationaal Restauratiefonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,10% vast tot en met 2027. Van het restant van de lening per 31 december 2024 heeft een bedrag van € 106.266 een looptijd langer dan vijf jaar.

De totale Kredietfaciliteit van Triodos bedraagt € 1.074.000.

Faciliteit A heeft een looptijd van 5 jaar. De rente bedraagt 3,40% en staat 5 jaar vast.

Faciliteit B heeft een looptijd van 10 jaar. De rente bedraagt 3,70% en staat 10 jaar vast.

Faciliteit C heeft een looptijd van 20 jaar. De rente bedraagt 3,70% en staat 10 jaar vast.

Faciliteit D heeft een looptijd van 1 jaar. De rente bedraagt 5% over de gehele looptijd. Deze faciliteit is niet benut geweest.

Niet alle faciliteiten zijn per ultimo 2018 ingegaan.

Triodos, Vaste Lening Faciliteit A

Stand per 1 januari	9.387	47.014
Aflossing	-9.387	-37.627
Stand per 31 december	-	9.387
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-	-9.387
Langlopend deel per 31 december	-	-

Deze lening ad € 185.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,40% vast tot en met 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 3.136. De lening is in 2024 volledig afgelost.

Triodos, Vaste Lening Faciliteit B

Stand per 1 januari	97.942	116.597
Aflossing	-18.655	-18.655
Stand per 31 december	79.287	97.942
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-18.655	-18.655
Langlopend deel per 31 december	60.632	79.287

Deze lening ad € 185.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70% vast tot en met 2027. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.555. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 45. Van het restant van de lening per 31 december 2024 heeft een bedrag van nihil een looptijd langer dan vijf jaar.

	2024	2023
	€	€
<i>Triodos, Vaste Lening Faciliteit C</i>		
Stand per 1 januari	355.102	380.302
Aflossing	-60.700	-25.200
Stand per 31 december	294.402	355.102
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-25.200	-25.200
Langlopend deel per 31 december	269.202	329.902

Deze lening ad € 504.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70% vast tot en met 2027. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.100. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 157. Van het restant van de lening per 31 december 2024 heeft een bedrag van € 168.402 een looptijd langer dan vijf jaar.

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	-	6.265

Betreft loonheffing 2020 waarvoor uitstel van betaling is verkregen vanwege corona. De schuld wordt met ingang van 1 oktober 2022 in 60 maandelijkse termijnen afgelost. Het totale openstaande saldo per 31 december 2024 bedraagt € 6.265. Het deel van de schuld met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt nihil.

Overige schulden

Te betalen NOW (NOW 3, 4 en 5)	50.814	72.531
--------------------------------	--------	--------

Betreft de terug te betalen NOW 3, NOW 4 en NOW 5 welke in 60 termijnen terug worden betaald met ingang van 1 april 2023 in 60 maandelijkse termijnen afgelost. Het totale openstaande saldo per 31 december 2024 bedraagt € 72.531. Het deel van de schuld met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt € 50.814.

8. Kortlopende schulden

Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

Leningen	68.536	77.767
----------	--------	--------

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

Crediteuren	117.434	84.886
-------------	---------	--------

	31-12-2024	31-12-2023
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	14.212	23.544
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	380	-
Overlopende passiva	403.221	251.454
	403.601	251.454
Overige schulden		
Rekening-courant Geofort Exploitatie B.V.	380	-
Over de rekening-courant positie met Geofort Exploitatie B.V. is 3% rente berekend.		
Overlopende passiva		
Vakantiegeld en -dagen	21.324	32.727
Nettoloon	2.342	1.494
Nog te besteden investeringsbudget	100.000	-
Vooruitontvangen bedragen	20.543	-
Overige overlopende passiva	67.123	32.880
Vooruitontvangen subsidie	169.673	162.312
Terug te betalen NOW-subsidie	21.716	21.716
Borg personeel	500	325
	403.221	251.454

ZEKERHEDEN

Zekerheden

Aan de hypotheekverstrekker zijn de onderstaande zekerheden verstrekt.

- recht van eerste hypotheek voor een bedrag van € 4.812.500 op het Fort bij de Nieuwe Steeg
- Uitstaande geldleningen
- verleende en/of te verlenen kredieten
- ten behoeve van de bank gestelde borgtochten en/of contragaranties
- door de bank afgegeven en/of af te geven borgtochten en/of (bank)garanties
- huidige en/of toekomstige parallele schulden jegens de bank als zekerhedenagent
- huidige en/of toekomstige regresvorderingen
- huidige en/of toekomstige vorderingen krachtens subrogatie
- huidige en/of toekomstige financiële instrumenten

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Voorwaardelijke verplichtingen

Belastingplicht

In haar schrijven van 9 april 2010 bericht de Belastingdienst het volgende;
Uit de door U in eerste instantie verstrekte gegevens was Ik van mening dat er sprake was van belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. In tweede instantie gaf u aan dat de toekomstige exploitatie (commerciële activiteiten) van het eiland en het Fort door een aparte BV zal gebeuren. Nu de Stichting zich bezig houdt met het beheer en behoud van de cultuurhistorische waarde van het eiland c.q. het Fort en de commerciële activiteiten in een aparte BV belegd zullen worden, zal de Stichting vanaf het jaar 2008 niet als Vennootschapsbelastingplichtig worden aangemerkt.
U dient voortaan zelf voor ieder jaar te bepalen of de vrijstelling van artikel 6 Wet Vpb van toepassing is.

Huurovereenkomst

Staatsbosbeheer en GeoFort zijn een huurovereenkomst aangegaan voor onder andere gebouw C gedurende 30 jaar. Staatsbosbeheer betaalt vanaf 1 oktober 2009 de aanvangshuurprijs ter waarde van € 6.925. De huurprijs zal jaarlijks worden aangepast op basis van de consumentenprijsindex (CPI).

Erfpachtovereenkomst

Stichting GeoFort is per 1 oktober 2009 een erfpachtovereenkomst overeengekomen met Staatsbosbeheer voor 30 jaar. De overeenkomst heeft betrekking op Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen, kadastraal bekend als gemeente Herwijnen, sectie V nummer 505, groot negen hectare zestig are vijftien centiare. De canon bedraagt 7.780 per jaar. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex (CPI). Conform de erfpachtovereenkomst is GeoFort verplicht om het rijksmonument te onderhouden. GeoFort moet garanderen dat na renovatie een gedeelte van het forteiland vrij toegankelijk wordt voor publiek gedurende tenminste 200 dagen per jaar waaronder tenminste 40 weekeinden per jaar.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2024

9. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2024 ten opzichte van 2023 met 0,8% gestegen.

	2024	2023
	€	€
10. Netto-omzet		
Publieksinkomsten	654.856	730.649
Subsidies/bijdragen	248.420	279.218
Sponsorbijdragen	32.545	36.683
Huuropbrengsten	270.825	185.866
Inkomsten Laadpalen	4.036	-
Inkomsten Educatief	169.702	137.092
	<u>1.380.384</u>	<u>1.369.508</u>
11. Kostprijs van de omzet		
Projectkosten	133.258	114.091
Directe kosten GeoExperience	31.029	38.977
	<u>164.287</u>	<u>153.068</u>
12. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	470.547	395.551
Sociale lasten	73.661	87.543
Pensioenlasten	16.650	-
Beheervergoeding	118.000	108.000
Overige personeelskosten	44.108	66.468
	<u>722.966</u>	<u>657.562</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	383.264	463.236
Mutatie vakantiedagenverplichting	-4.949	436
Mutatie vakantiegeldverplichting	20.797	31.443
Uitzendkrachten	73.564	40.847
	<u>472.676</u>	<u>535.962</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-20.608	-18.994
Ontvangen personeelssubsidies	-2.472	-21.670
Doorberekende personeelslasten	20.951	-99.747
	<u>470.547</u>	<u>395.551</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	<u>73.661</u>	<u>87.543</u>
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	<u>16.650</u>	<u>-</u>

	2024	2023
	€	€
<i>Beheervergoeding</i>		
Managementvergoeding Holding Willemijn Simon van Leeuwen B.V.	108.000	108.000
Managementvergoeding Annan Holding B.V.	10.000	-
	<u>118.000</u>	<u>108.000</u>
<i>Overige personeelskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	16.423	16.023
Geschenken personeel	3.929	5.026
Kantinekosten	6.000	6.000
Bedrijfskleding/wasserij	779	1.165
Ziekengeldverzekering	12.860	31.428
Overige personeelskosten	3.359	5.088
Kosten arbodienst	758	1.738
	<u>44.108</u>	<u>66.468</u>

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2024 waren 11 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2023: 14).

Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

13. Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen	33.436	33.098
Inventaris	13.629	12.905
Vervoermiddelen	486	-
Boekresultaat uit gebruik genomen activa	-	-207
	<u>47.551</u>	<u>45.796</u>

Overige bedrijfskosten

14. Huisvestingskosten

Erfpacht	12.139	11.082
Energiekosten	76.904	54.130
Onderhoud onroerende zaak	22.320	34.661
Onroerendezaakbelasting	12.555	11.723
Onderhoud terreinen	14.356	36.602
Schoonmaakkosten	8.776	14.531
Afvalverwijdering	2.610	5.819
Overige huisvestingskosten	16.387	30.090
	<u>166.047</u>	<u>198.638</u>

15. Organisatiekosten

Contributies en abonnementen	4.166	4.255
Reiskosten	861	873
Vakliteratuur	87	888
Verteer, verblijfskosten	966	2.221
Verzekeringspremies	49.380	46.003
Overige organisatiekosten	3.298	3.735
	<u>58.758</u>	<u>57.975</u>



	2024	2023
	€	€
<i>16. Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	1.589	1.683
Drukwerk	1.835	2.232
Automatiseringskosten	51.742	54.581
Telefoon- en internetkosten	7.591	10.147
Porti	695	497
Overige kantoorkosten	249	43
	<u>63.701</u>	<u>69.183</u>
<i>17. Autokosten</i>		
Brandstoffen	4.458	5.085
Onderhoud	6.437	596
Motorrijtuigenbelasting	1.521	1.627
Overige autokosten	897	2.277
	<u>13.313</u>	<u>9.585</u>
<i>18. Communicatiekosten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	63.626	56.811
Relatiegeschenken	4.114	-
Beurskosten	361	2.576
Website	2.910	3.426
Overige communicatiekosten	33.700	42.538
	<u>104.711</u>	<u>105.351</u>
<i>19. Uitbesteed werk</i>		
Accountantskosten	4.800	3.074
Advieskosten	437	1.213
	<u>5.237</u>	<u>4.287</u>



20. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten
Rentelasten en soortgelijke kosten

2024	2023
€	€
6.315	6.850
-24.499	-27.974
-18.184	-21.124

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente lening GeoFort Exploitatie B.V.
Rente rekening-courant GeoFort Exploitatie B.V.
Ontvangen bankrente

4.255	5.245
283	570
1.777	1.035
6.315	6.850

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en bankkosten
Rente lening Nationaal Restauratiefonds 817.498.030
Rente lening Nationaal Restauratiefonds 817.498.020
Rente lening Rabobank 3353903127
Rente Triodos Vaste Lening Faciliteit A
Rente Triodos Vaste Lening Faciliteit B

-2.084	-1.584
-3.977	-4.292
-2.884	-3.026
-12.184	-13.644
-63	-1.430
-3.307	-3.998
-24.499	-27.974



OVERIGE TOELICHTING

Bestemming van de winst 2024

De directie stelt voor om de winst over 2024 ad € 15.629 toe te voegen aan de overige reserves.
Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur.

Herwijnen, 4 juli 2025

A.W. Simon van Leeuwen



BIJLAGEN

Toelichting op het bedrag aan te ontvangen subsidies en fondsbijdragen

Subsidieregeling instandhouding monumenten (SIM)

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	16.957	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	16.957	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ -

Gemeente West Betuwe

Junior Klimaatburgemeesters

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	7.500	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	7.500	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ -

Duurzaamheidsfonds Betuwewind

Junior Troonrede

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	70.000	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	63.000	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 7.000

Provincie Gelderland

Climate Impact

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	99.970	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	79.976	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 19.994

Provincie Gelderland

Junior Klimaatburgemeesters

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	99.971	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	79.976	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 19.995

RSF

Toekomsttraining

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	33.396	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	26.717	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 6.679

Duurzaamheidsfonds Betuwewind

Junior Klimaatburgemeesters

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	50.038	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	20.000	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 30.038

Mondriaanfonds

Toekomst Ambassadeurs

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	46.868	
Er is bevoorschot tot een bedrag van	€	-	
Nog te ontvangen per einde boekjaar			€ 46.868

Saldo per einde boekjaar nog te ontvangen subsidie termijnen			€ 130.574
--	--	--	------------------

Toelichting op het bedrag aan nog te besteden subsidiegelden**Subsidieregeling instandhouding monumenten (SIM)**

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	16.957	
Er is besteed :	2024 Onderhoud	€	-
		€	-
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 16.957</u>

Gemeente West Betuwe Junior Klimaatburgemeesters

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	7.500	
Er is besteed :	2024 Out of pocket	€	7.500
		€	7.500
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ -</u>

NWA Serious Game Crisismanagement

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	120.000	
Er is besteed :	2022 Out of pocket	€	12.917
	2022 Personele inzet	€	18.250
	2023 Out of pocket	€	-
	2023 Personele inzet	€	12.000
	2024 Out of pocket	€	59.073
	2024 Personele inzet	€	17.761
		€	120.000
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ -0</u>

Duurzaamheidsfonds Betuwewind Junior Troonrede

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	70.000	
Er is besteed :	2023 Out of pocket	€	3.796
	2023 Personele inzet	€	10.000
	2024 Out of pocket	€	18.084
	2024 Personele inzet	€	29.303
	2024 Materie	€	8.818
		€	70.000
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ -</u>

Provincie Gelderland Climate Impact

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	99.970	
Er is besteed :	Externe partijen	€	12.000
	2023 Out of pocket	€	39.755
	2023 Personele inzet	€	23.940
	2024 Out of pocket	€	8.274
	2024 Personele inzet	€	16.000
		€	99.970
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 0</u>

Provincie Gelderland Junior Klimaatburgemeesters

Beschikking betreft een financiële toekenning van	€	99.971	
Er is besteed :	2024 Out of pocket	€	16.625
	2024 Personele inzet	€	18.063
	2024 Materie	€	10.171
		€	44.859
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 55.112</u>

RSF	Toekomsttraining		
Beschikking betreft een financiële toekenning van		€	33.396
Er is besteed :	2024 Personele inzet	€ 8.180	
	2024 Materie	€ 1.500	
			€ 9.680
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 23.716</u>
Duurzaamheidsfonds Betuwewind	Junior Klimaatburgemeesters		
Beschikking betreft een financiële toekenning van		€	50.038
Er is besteed :	Externe partijen	€ 5.000	
	2024 Personele inzet	€ 25.838	
	2024 Materie	€ 804	
			€ 26.642
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 23.396</u>
Mondriaanfonds	Toekomst Ambassadeurs		
Beschikking betreft een financiële toekenning van		€	46.868
Er is besteed :	2024 Personele inzet	€ -	
	2024 Materie	€ -	
			€ -
Nog te besteden einde boekjaar			<u>€ 46.868</u>
Overige diverse subsidies			
Beschikking betreft een financiële toekenning van		€	6.050
Er is besteed in:	2024	€ 2.426	
			€ 2.426
Nog te besteden ultimo boekjaar			<u>€ 3.624</u>
Saldo per einde boekjaar aan nog te besteden subsidiegelden			<u>€ 169.673</u>

Staat van baten en lasten - vanuit een andere invalshoek

	2024 - Exploitatie		2023 - Exploitatie	
	Basis	Projecten	Basis	Projecten
Netto omzet	1.131.963		1.153.890	
Project-inkomsten	-	248.421	-	279.218
Kostprijs van de omzet	<u>47.772</u>	<u>116.515</u>	<u>93.401</u>	<u>110.111</u>
Bruto-omzetresultaat	1.084.191	131.906	1.060.489	169.107
Kosten				
Personeelskosten	607.821	115.145	497.419	165.127
Afschrijvingen	47.551	-	45.796	-
Huisvestingskosten	166.047	-	198.708	0
Organisatiekosten	58.757	-	58.918	3.980
Kantoorkosten	63.701	-	75.161	0
Autokosten	13.313	-	8.378	-
Communicatiekosten	87.950	16.761	105.351	-
Uitbesteed werk	<u>5.237</u>	<u>-</u>	<u>4.287</u>	<u>-</u>
	1.050.377	131.906	994.018	169.107
Bedrijfsresultaat	33.814	-	66.471	-
Financiële baten en lasten	<u>-18.184</u>		<u>-21.693</u>	
Resultaat	15.630		44.778	
Belastingen	<u>-</u>		<u>-</u>	
Resultaat	<u><u>15.630</u></u>		<u><u>44.778</u></u>	

Toelichting / specificatie van fondsbijdragen en subsidies

Onderstaande bedragen zijn per project en per jaar weergegeven.

	2024	2023
VR Overstroming	€ 80.982	€ 60.706
Minecraft Toekomst NL	€ 7.958	€ 62.118
Climate Impact	€ 24.275	€ 49.979
Junior Troonrede	€ 56.204	€ 13.795
Junior Klimaatburgemeesters	€ 79.002	€ 0
Voedselinnovatie	€ 0	€ 3.810
Telephone Trail	€ 0	€ 7.577
Future Films	€ 0	€ 2.150
Climate Race	€ 0	€ 15.930
Walvi de Walvis	€ 0	€ 45.934
Rising Risk	€ 0	€ 6.379
Energie Transitie spel	€ 0	€ 8.340
Wowbot	€ 0	€ 2.500
	€ 248.421	€ 279.218