

STICHTING  
KUNSTCOLLECTIE  
ESSENT + ENEXIS

*Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis*

*Jaarrekening 2023*

**Balans per 31 december 2023**

<b>ACTIVA</b>	<u>2023</u>	<u>2022</u>
<b>Materiele vaste activa</b>		
Kunstcollectie	1	1
	<hr/>	<hr/>
<b>Vaste Activa</b>	<u><b>1</b></u>	<u><b>1</b></u>
Debiteuren	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Te ontvangen Belastingen (BTW)	3.115	3.140
Te ontvangen rente	594	0
Liquide Middelen	69.306	70.854
Vooruitbetaalde kosten	791	1.033
	<hr/>	<hr/>
<b>Vlottende activa</b>	<u><b>73.806</b></u>	<u><b>75.026</b></u>
<b>Totaal activa</b>	<u><b>73.807</b></u>	<u><b>75.027</b></u>
<b>PASSIVA</b>		
Stichtingsvermogen	73.044	72.196
Resultaat Boekjaar	-9.204	848
	<hr/>	<hr/>
<b>Eigen vermogen</b>	<u><b>63.841</b></u>	<u><b>73.044</b></u>
<b>Vreemd lang vermogen</b>	<u><b>0</b></u>	<u><b>0</b></u>
Kortlopende schulden	9.966	1.983
Af te dragen BTW	0	0
	<hr/>	<hr/>
<b>Vreemd kort vermogen</b>	<u><b>9.966</b></u>	<u><b>1.983</b></u>
<b>Totaal Passiva</b>	<u><b>73.807</b></u>	<u><b>75.027</b></u>

**Winst- en verliesrekening**

	2023 Realisatie	2023 Begroting	2022 Realisatie
<b>Baten</b>			
Uitleenvergoeding Enexis	20.000	20.000	20.000
Uitleenvergoeding Essent	20.000	20.000	20.000
Transportkosten	-	-	-
Opbrengst veiling	-	-	2.375
Rente	594	-	-
Overige opbrengsten	2	-	3
	<b>40.596</b>	<b>40.000</b>	<b>42.378</b>
<b>Lasten</b>			
Personeelskosten i.v.m. beheer	18.000	18.000	18.000
Postbus	242	240	230
Administratiekosten	3.000	3.000	3.000
Bankkosten (inclusief rentelasten)	305	225	247
Licentiekosten Twinfield	414	410	390
Domeinkosten/Hosting/automatisering	568	750	489
Kosten website	1.055	1.050	990
Opslagkosten	4.356	4.200	4.947
Transportkosten	2.564	1.500	930
Onderhoud & reparatie	583	5.000	280
Contributiekosten & donaties (t.b.v. restauratie)	3.500	1.000	1.000
Pictoright kosten	1.688	2.000	1.465
Overige kosten	-	-	467
<u>Projecten &amp; activiteiten</u>			
- Project voorraad zichtbaar maken	-	1.600	-
- Naamkaartjes bij de kunstwerken	1.796	1.500	-
<u>Projecten medewerkersveiling</u>			
- Communicatie	-	-	420
- Transport van kunstwerken	-	1.000	1.000
- Projecturen	-	-	1.200
<u>Exposure Kunst en Stichting</u>			
- Communicatie	-	2.000	-
- Aanschaf nieuwe kunstwerken (incl uren)	8.050	5.000	6.477
- Tentoonstelling Arnhem fragm v tijd & leegte	1.680	2.000	-
- Projecturen fragm. v tijd & leegte	2.000	4.000	-
<u>Inrichten nieuwe kantoren Emmen en Hengelo</u>			
- Lunchkosten	-	500	-
- Projecturen	-	1.500	-
	<b>49.800</b>	<b>56.475</b>	<b>41.530</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>49.800</b>	<b>56.475</b>	<b>41.530</b>
<b>Saldo van Baten en Lasten</b>	<b>9.204-</b>	<b>16.475-</b>	<b>848</b>

Toelichting behorende tot de jaarrekening

### **Algemeen**

Alle in de jaarrekening vermelde bedragen luiden in euro's, tenzij anders vermeld.

De stichting is opgericht op 6 december 2011 bij Notaris Luijten te Landgraaf en voor het eerst ingeschreven van de Kamer van Koophandel op 27 december 2012.

Op 16 januari 2012 is voor de Stichting de belastingplicht, inzake de omzetbelasting, vastgesteld. Aangifte geschiedt per kwartaal, onder nummer 8512.15.270.

Bij beschikking van de belastingdienst d.d. 24 januari 2012 is de Stichting als zgn. ANBI aangemerkt.

De jaarrekening heeft betrekking op de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023.

### **Activiteiten**

De activiteiten van de stichting betreffen het verwerven, uitbreiden, ter beschikking stellen, uitlenen en beheren en onderhouden van een kunstcollectie.

### **Grondslagen voor de waardering en bepaling van het resultaat**

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten. Tenzij anders vermeld worden activa en passiva opgenomen tegen de nominale waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan het jaar waarop deze betrekking hebben. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn geleden of waarin ze voorzienbaar zijn. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin zij gerealiseerd zijn.

### **Materiële vaste activa**

De collectie van de stichting bestaat uit 1.005 kunstwerken, welke voor 1 euro op de balans zijn opgenomen:

<b>Jaar</b>	<b>2023</b>		<b>2022</b>	
	Stichting kunstcollectie	Enexis <sup>1</sup>	Stichting kunstcollectie	Enexis
Op locaties	855	80	938	86
Op voorraad	139	16	115	12
In bruikleen	11	0	11	0
Overig	0	0	40	0
<b>Totaal</b>	<b>1.005</b>	<b>96</b>	<b>1.104</b>	<b>98</b>

In 2023 waren meer kunstwerken op voorraad, omdat Enexis in Zuid de kantoren aan het verbouwen is en we daarom tijdelijk kunstwerken in depot hebben.

### **Vorderingen**

Op de vorderingen worden wegens mogelijke oninbaarheid noodzakelijk geachte waardeverminderingen toegepast.

---

<sup>1</sup> Dit betreft de in bruikleen gegeven kunstwerken van Enexis, deze zijn in 2018 in beheer van de stichting gekomen.

### ***Baten***

De baten van de Stichting bestaan uit uitleenvergoedingen, welke ieder voor 50% worden betaald door Enexis Holding NV en Essent NV.

Daarnaast is dit jaar 594 euro ontvangen voor rente opbrengsten van de spaarrekening.

### ***Lasten***

De lasten in 2023 bestaan voornamelijk uit de kosten voor de opslag van de kunstcollectie door UTS Verkroost en personeelskosten voor het uitvoeren van beheertaken t.b.v. de collectie.

In 2023 heeft de stichting een bijdrage ad 2.500 euro betaald t.b.v. de restauratie van het ‘Vurig Spook’ een mozaïek van Frans Slijpen, dit kunstwerk is geen eigendom van de stichting en is onder contributies en donaties opgenomen.

De bestuursleden zien af van vacatiegelden. Dit voordeel komt ten gunste van het vermogen van de stichting.

## **Nadere toelichting op posten van de balans**

### ***Debiteuren***

Per eind 2023 stonden er geen openstaande debiteurenposten op de balans.

### ***Liquide middelen***

Het banktegoed is ondergebracht bij de Rabobank, over het saldo op de spaarrekening wordt jaarlijks achteraf rente ontvangen.

### ***Vooruitbetaalde kosten***

Onder de vooruitbetaalde kosten is 791 euro m.b.t. onderhoud en support van de website over de periode januari t/m september 2024 opgenomen.

### ***Kortlopende schulden***

Onder de post “kortlopende schulden” is 9.966 euro opgenomen, waarvan 8.076 euro voor openstaande crediteuren, 1.890 euro voor nog te betalen kosten (zie specificatie).

### ***Eigen vermogen***

Het verloop van deze post over het afgelopen boekjaar is als volgt:

Stichtingsvermogen begin boekjaar	73.044
Resultaat 2023	<u>-9.204</u>
<b>Stand einde boekjaar (afgerond)</b>	<b><u>63.841</u></b>

### ***Personeelsgegevens***

De stichting had gedurende het jaar 2023 geen werknemers in loondienst, voor het beheren van de collectie is een externe medewerker tegen een vaste vergoeding op ZZP basis ingehuurd, deze kosten zijn onder de ‘Personeelskosten i.v.m. beheer’ opgenomen.

## Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Er zijn geen kredietovereenkomsten, leaseverplichtingen of bankgaranties.

## Overige gegevens

### *Resultaatsverwerking*

Het exploitatieresultaat ad 9.204 euro negatief zal ten laste van het stichtingsvermogen worden gebracht.

### *Accountantscontrole*

De stichting valt binnen de in artikel 396 lid 1 Boek 2 B.W. genoemde grenzen en is daarom als kleine rechtspersoon vrijgesteld van accountantscontrole van de jaarrekening.

### **Fiscale resultaat bepaling 2023 en te betalen VpB:**

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.


Namens het bestuur:



R. Oudejans  
Voorzitter



J. Sanders  
Secretaris



L. Boumans  
Penningmeester

## Specificaties

	Omschrijving	Bedrag
1270	Vooruitbetaalde kosten	
	Onderhoud website januari t/m september 2024	790,88
	<b>Totaal vooruitbetaalde kosten</b>	<b>790,88</b>
1306	Te ontvangen rente	
	Rente Rabobank 2023	594,44
	<b>Totaal nog te ontvangen rente</b>	<b>594,44</b>
1600	Crediteuren	
	Combo Combo solo, spiral, kunstwerk Nazif Lopulissa	5.068,50
	Van Buuren organisatieadvies - werkzaamheden aanschaf kunst	2.420,00
	Twinfield - Boekhoudpakket december 2023	41,75
	UTS - opslagkosten november 2023	545,59
	<b>Totaal crediteuren</b>	<b>8.075,84</b>
2100	Nog te betalen bedragen	
	Bankkosten december 2023	24,33
	UTS - opslagkosten december 2023	465,93
	M. vd Oever, aankoop 5 foto's en rechten gebruik kunst	1.400,00
	<b>Totaal nog te betalen bedragen</b>	<b>1.890,26</b>