
STICHTING
KUNSTCOLLECTIE
ESSENT + ENEXIS

Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis

Jaarrekening 2022

Stichting Kunstcollectie Essent-Enexis KvK 54207452

Balans per 31 december 2022

ACTIVA	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Materiele vaste activa		
Kunstcollectie	1	1
Vaste Activa	<u>1</u>	<u>1</u>
Debiteuren	0	0
Voorziening dubieuze debiteuren	0	0
Te ontvangen Belastingen (BTW)	3.140	1.911
Te ontvangen rente	0	0
Liquide Middelen	70.854	72.299
Vooruitbetaalde kosten	1.033	957
Vlottende activa	75.026	75.166
Totaal activa	<u>75.027</u>	<u>75.167</u>
PASSIVA		
Stichtingsvermogen	72.196	69.477
Resultaat Boekjaar	848	2.719
Eigen vermogen	73.044	72.196
Vreemd lang vermogen	0	0
Kortlopende schulden	1.983	2.971
Af te dragen BTW	0	0
Vreemd kort vermogen	1.983	2.971
Totaal Passiva	<u>75.027</u>	<u>75.167</u>

Winst- en verliesrekening

	2022 Realisatie	2022 Begroting	2021 Realisatie
Baten			
Uitleenvergoeding Enexis	20.000	20.000	20.000
Uitleenvergoeding Essent	20.000	20.000	20.000
Transportkosten	-	-	-
Opbrengst veiling	2.375	-	-
Rente	-	-	-
Overige opbrengsten	3	-	3
Totaal Baten	42.378	40.000	40.003
Lasten			
Personeelskosten i.v.m. beheer	18.000	18.000	18.000
Postbus	230	225	225
Administratiekosten	3.000	3.000	3.000
Bankkosten (inclusief rentelasten)	247	225	249
Licentiekosten Twinfield	390	375	378
Domeinkosten/Hosting/automatisering	489	750	531
Kosten website	990	1.050	1.007
Opslagkosten	4.947	5.000	7.150
Transportkosten	930	3.500	916
Onderhoud & reparatie	280	5.000	2.338
Contributiekosten & donaties	1.000	1.000	1.000
Pictoright kosten	1.465	1.620	2.100
Overige kosten	467	-	30
<u>Projecten & activiteiten</u>			
- Project voorraad zichtbaar maken	-	1.600	-
- Nieuwe website	-	-	360
<u>Projecten medewerkersveiling</u>			
- Communicatie	420	500	-
- Transport van kunstwerken	1.000	1.000	-
- Projecturen	1.200	1.200	-
<u>Jubileum project en exposure Kunst en Stichting</u>			
- Communicatie	-	2.000	-
- Aanschaf 2 kunstwerken	6.477	7.000	-
- Projecturen	-	3.000	-
Totaal Lasten	41.530	56.045	37.283
Saldo van Baten en Lasten	848	16.045-	2.719

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 2022 tot en met 31 december 2022.

Activiteiten

De activiteiten van de stichting betreffen het verwerven, uitbreiden, ter beschikking stellen en uitlenen 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 1.104 kunstwerken, welke voor 1 euro op de balans zijn opgenomen:

Jaar	2022		2021	
	Stichting kunstcollectie	Enexis ¹	Stichting kunstcollectie	Enexis
Op locaties	938	86	954	86
Op voorraad	115	12	206	14
In bruikleen	11	0	12	0
Overig	40	0	0	0
Totaal	1.104	98	1.172	100

Door het jaar heen worden kunstwerken afgeschreven, wanneer zij niet meer voldoen aan de gestelde criteria. In 2022 hebben, n.a.v. een veiling onder medewerkers, 50 kunstwerken een nieuwe eigenaar gevonden.

Vorderingen

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

¹ 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 2.375 euro ontvangen voor de opbrengst van de medewerkersveiling.

Lasten

De lasten in 2022 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 2022 is de factuur voor de Pictoright kosten over 2021 ad 1.765 euro ontvangen, hiervoor was een transitorische post ter grootte van 2.100 euro opgenomen. Het voordeel ad 335 euro valt hierdoor in de jaarrekening over 2022. Voor 2022 bedroeg het bedrag voor Pictoright 1.799 euro.

Ter gelegenheid van het 10-jarig bestaan van de Stichting in 2021 zijn in het jaar 2022 2 kunstwerken aangeschaft voor een totaalbedrag ad. 6.477 euro.

Voor het transport van bruikleen aan CODA Apeldoorn werd 930 euro betaald.

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 2022 stonden er geen openstaande debiteurenposten op de balans.

Liquide middelen

Het banktegoed is ondergebracht bij de Rabobank, over het saldo wordt geen rente ontvangen.

Vooruitbetaalde kosten

Onder de vooruitbetaalde kosten is 242 euro opgenomen voor kosten voor de postbus over 2023 en 791 euro m.b.t. onderhoud en support van de website over de periode januari t/m september 2023.

Kortlopende schulden

Onder de post "kortlopende schulden" is een post ad 1.983 euro opgenomen, waarvan 433 euro voor openstaande crediteuren, 550 euro voor nog te betalen opslagkosten over maart 2022 en 1.000 euro voor nog te betalen transportkosten inzake de medewerkersveiling.

Eigen vermogen

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

Stichtingsvermogen begin boekjaar	72.196
Resultaat 2022	<u>848</u>
Stand einde boekjaar (afgerond)	<u>73.044</u>

Personeelsgegevens

De stichting had gedurende het jaar 2022 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 848 euro positief zal ten gunste 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 2022 en te betalen VpB:

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Namens het bestuur:



R. Oudejans
Voorzitter



J. Sanders
Secretaris



E. Meijering
Penningmeester