



Boekmanstichting
Kenniscentrum voor kunst,
cultuur en beleid

Boekmanstichting

Jaarrekening 2020

Berghout Accountants B.V.
1^e Barendrechtseweg 76
2992 XC BARENDRECHT

INHOUD

Balans

Categoriale exploitatierekening

Algemene toelichting

Toelichting op de balans

Toelichting op de categoriale exploitatierekening

Overzicht Johannes Vermeer Prijs

Overzicht Pilot Cultuurmonitor 2019/2020

OVERIGE GEGEVENS

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

BALANS PER 31 DECEMBER 2020 (na resultaatbestemming)

bedragen in EUR	toelichting	31-12-2020	31-12-2019
ACTIVA			
Vaste activa			
Immateriële vaste activa	1.	30,261	40,347
Materiële vaste activa	2.	<u>591,399</u>	<u>598,221</u>
		621,660	638,568
Viottende activa			
Vorraden	3.	4,121	3,247
Vorderingen	4.	35,397	30,895
Liquide middelen	5.	<u>417,921</u>	<u>229,781</u>
		457,439	263,923
totaal ACTIVA		<u><u>1,079,099</u></u>	<u><u>902,491</u></u>
PASSIVA			
Eigen vermogen			
Algemene reserve	6.	242,031	146,980
Bestemmingsreserves	7.	0	0
Bestemmingsfonds OCW	8.	<u>0</u>	<u>0</u>
		242,031	146,980
Vorzieningen	9.	94,860	75,598
Langlopende schulden	10.	432,000	450,000
Kortlopende schulden	11.	310,208	229,913
totaal PASSIVA		<u><u>1,079,099</u></u>	<u><u>902,491</u></u>

CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING

bedragen in EUR	toelichting	2020 werkelijk	2020 begroot	2019 werkelijk
BATEN				
Directe opbrengsten				
Publieksinkomsten binnenland	12.	46,988	73,500	48,753
Overige directe inkomsten	13.	181,399	0	195,906
Totaal directe opbrengsten		<u>228,387</u>	<u>73,500</u>	<u>244,659</u>
Indirecte opbrengsten	14.	27,600	32,500	33,810
Bijdragen uit private middelen				
Bijdragen van private fondsen		0	70,000	0
Totaal bijdragen uit private middelen		<u>0</u>	<u>70,000</u>	<u>0</u>
TOTAAL EIGEN INKOMSTEN		255,987	176,000	278,469
Subsidies				
Structureel OCW	15.	974,886	880,000	952,269
Incidentele publieke subsidies	16.	413,522	0	17,280
Totaal subsidies		<u>1,388,408</u>	<u>880,000</u>	<u>969,549</u>
TOTALE BATEN		<u>1,644,395</u>	<u>1,056,000</u>	<u>1,248,018</u>

bedragen in EUR	toelichting	2020 werkelijk	2020 begroot	2019 werkelijk
LASTEN				
Beheerlasten				
Materiële lasten	17.	117,410	127,000	112,871
Personeelskosten	18.	132,675	101,500	123,085
Totaal beheerlasten		250,085	228,500	235,956
Activiteitenlasten				
Materiële lasten	19.	523,667	426,000	404,677
Personeelskosten	20.	775,592	402,000	649,945
Totaal activiteitenlasten		1,299,259	828,000	1,054,622
TOTALE LASTEN		1,549,344	1,056,500	1,290,578
SALDO uit gewone bedrijfsvoering		95,051	-500	-42,560
Rentebaten en rentelasten		0	500	0
EXPLOITATIERESULTAAT		95,051	0	-42,560
Resultaatbestemming:				
Bestemmingsfonds OCW		0		-12,552
Toevoeging bestemmingsreserve communicatie		0		-40,000
Mutatie algemene reserve		95,051		9,992
Totaal resultaatbestemming		95,051		-42,560
Specificatie personeelslasten				
Waarvan vast contract	10.73	762,832	9.69	657,121
Waarvan tijdelijk contract	1.94	115,343	1.20	62,085
Waarvan inhuur		12,292		22,800
Personeelslasten totaal		890,467		742,006
Vrijwilligers fte	0.00		0.08	
Vrijwilligers personen	0		1	

TOELICHTING ALGEMEEN

Bedrijfsgegevens

Boekmanstichting staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41200287.

Bedrijfsactiviteiten

De Boekmanstichting is het onafhankelijke kenniscentrum voor kunst, cultuur en beleid in Nederland. Zij verzamelt, analyseert en verspreidt data en informatie over de cultuursector en stimuleert en faciliteert het gefundeerde cultuurdebat.

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld conform de richtlijnen van de Raad voor de Jaarverslaggeving 640. Daarnaast is de volgende regelgeving van toepassing:

- De jaarrekening heeft de indeling zoals voorgeschreven door het ministerie van OCW.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De immateriële en materiële vaste activa worden vanaf de activeringsgrens van € 4.500 in de balans opgenomen. De aanschaffingen onder deze activeringsgrens worden in het jaar van aanschaf ten laste van het resultaat gebracht. Voor de gehanteerde afschrijvingspercentages wordt verwezen naar de toelichting op de balans.

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarden, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. De voorziening wordt bepaald op basis van individuele beoordelingen van de vorderingen.

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

De schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarden.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De beheerlasten, de activiteitenlasten, de opbrengsten en de bijdragen worden toegerekend aan de periode waarop deze baten en lasten betrekking hebben. Verplichtingen 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.

Toelichting afwijkingen begroting en resultaat

De toelichting op de verschillen tussen begroting en resultaat is opgenomen in het bestuursverslag.

Niet opnemen begroting in toelichting op de exploitatierekening

Omdat de begroting 2017-2020 niet gespecificeerd is ingediend bij OCW is er geen specificatie van de begroting opgenomen in de toelichting op de exploitatierekening.

TOELICHTING OP DE BALANS (bedragen in EUR)

ACTIVA

1. Immateriële vaste activa		website	totaal		
<i>Stand per 1 januari</i>					
Investerings		50,434		50,434	
Afschrijvingen		<u>-10,087</u>		<u>-10,087</u>	
Boekwaarde		40,347		40,347	
<i>Mutaties</i>					
Investerings		0		0	
Afschrijvingen		<u>-10,086</u>		<u>-10,086</u>	
Saldo		-10,086		-10,086	
<i>Stand per 31 december</i>					
Investerings		50,434		50,434	
Cumulatieve afschrijvingen		<u>-20,173</u>		<u>-20,173</u>	
Boekwaarde		<u>30,261</u>		<u>30,261</u>	
Gehanteerde afschijvingspercentage		20%			
2. Materiële vaste activa		gebouw	inventaris	auto- matisering	totaal
<i>Stand per 1 januari</i>					
Investerings	924,958	37,657	32,490		995,105
Afschrijvingen	<u>-355,940</u>	<u>-37,333</u>	<u>-3,611</u>		<u>-396,884</u>
Boekwaarde	569,018	324	28,879		598,221
<i>Mutaties</i>					
Investerings	0	0	0		0
Desinvesterings	0	-35,236	0		-35,236
Afschrijvingen	0	-324	-6,498		-6,822
Afschrijvingen desinvesterings	0	35,236	0		35,236
Saldo	0	-324	-6,498		-6,822
<i>Stand per 31 december</i>					
Investerings	924,958	2,421	32,490		959,869
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-355,940</u>	<u>-2,421</u>	<u>-10,109</u>		<u>-368,470</u>
Boekwaarde	<u>569,018</u>	<u>0</u>	<u>22,381</u>		<u>591,399</u>
Gehanteerde afschijvingspercentage	geen	20%	20%		
Vanaf 2017 wordt niet meer op het gebouw afgeschreven omdat de restwaarde is bereikt.					
3. Voorraden			31-12-2020	31-12-2019	
Publicaties			4,121	3,247	
			<u>4,121</u>	<u>3,247</u>	
4. Vorderingen					
Debiteuren			690	21,986	
Belasting			0	3,335	
Overige vorderingen			34,707	5,574	
			<u>35,397</u>	<u>30,895</u>	

	31-12-2020	31-12-2019
5. Liquide middelen		
Kas		
Triodos Rekening-courant	336	229
Triodos Spaarrekening	217,266	54,223
	<u>200,319</u>	<u>175,329</u>
De liquide middelen zijn vrij opeisbaar.	<u>417,921</u>	<u>229,781</u>

PASSIVA

6. Algemene reserve		
Algemene reserve per 1 januari	146,980	136,988
Resultaat boekjaar	95,051	9,992
	<u>242,031</u>	<u>146,980</u>

7. Bestemmingsreserves

<i>Communicatie</i>		
Stand per 1 januari		
Mutatie	0	40,000
	<u>0</u>	<u>-40,000</u>
Totaal bestemmingsreserve	<u>0</u>	<u>0</u>

8. Bestemmingsfonds

<i>OCW 2017-2020</i>		
Stand per 1 januari	0	12,552
Onttrekking	0	-12,552
	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsfonds	<u>0</u>	<u>0</u>

Het bestemmingsfonds OCW is per 1 januari 2019 komen te vervallen.

9. Voorzieningen

<i>Voorziening groot onderhoud</i>		
Stand per 1 januari	75,598	131,887
Toevoeging	19,262	12,600
Onderhoud ten laste van voorziening	0	-68,889
	<u>94,860</u>	<u>75,598</u>

	31-12-2020	31-12-2019
10. Langlopende schulden		
Financiering pand, langlopend deel	450,000	450,000
Aflossing 2021 kortlopend	<u>-18,000</u>	<u>0</u>
	<u>432,000</u>	<u>450,000</u>

Voor de financiering van de Herengracht 415 is een vaste lening faciliteit afgesloten voor € 450.000 bij de Triodos Bank voor de looptijd van 5 jaar vanaf 1 oktober 2015 tot 1 oktober 2045, tegen een rentepercentage van 2,7% en met een pandrecht op alle rechten voortvloeiend uit overeenkomsten van verhuur. Op deze lening wordt € 18.000 per jaar afgelost.

11. Kortlopende schulden		
Crediteuren	1,993	36,645
Nog te betalen kosten	142,256	24,368
Belastingen en premies	18,610	18,674
Vooruit ontvangen subsidie OCW	33,214	82,720
Kortlopend deel lening	18,000	0
Vooruit ontvangen bedragen	20,715	10,000
Vakantietoeslag	32,535	28,705
Vakantiedagen	42,885	28,801
	<u>310,208</u>	<u>229,913</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Behalve voor verplichtingen inherent aan het karakter van de activiteiten van de stichting bestaan verder geen verplichtingen van materiele omvang die niet uit de balans blijken.

Subsidietoekenning 2021-2024
OCW 1,333,017 per jaar

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum die van invloed zijn op deze verantwoording.

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (bedragen in EUR)

BATEN	2020	2019
12. Publieksinkomsten binnenland		
Boekman abonnementen	40,177	39,254
Losse verkoop	6,750	8,517
Opbrengsten bibliotheek	61	982
	<u>46,988</u>	<u>48,753</u>
13. Overige directe inkomsten		
Onderzoeksopdrachten	47,800	58,820
Cultuurindex	0	2,200
Compendium	120,000	130,000
Overige directe inkomsten	13,599	4,886
	<u>181,399</u>	<u>195,906</u>
14. Indirecte opbrengsten		
Verhuur	27,600	33,810
	<u>27,600</u>	<u>33,810</u>
15. Structureel OCW		
Basisinfrastructuur	604,886	782,269
Johannes Vermeer Prijs	170,000	170,000
	<u>974,886</u>	<u>952,269</u>
16. Incidentele publieke subsidies		
OCW Pilot Cultuurmonitor	339,720	17,280
OCW onderzoek Corona	73,802	0
	<u>413,522</u>	<u>17,280</u>

De in de exploitatierekening opgenomen subsidiebedragen zijn conform de toegekende subsidies. De subsidies worden op grond van de ingediende verantwoording door de subsidiegever definitief vastgesteld.

TOELICHTING OP DE CATEGORIALE EXPLOITATIEREKENING (bedragen in EUR)

LASTEN	2020	2019
17. Beheerlasten materiële lasten		
<i>Huisvesting</i>		
Rente lening pand	16,525	18,000
Energiekosten	4,209	4,775
Dotatie groot onderhoud	19,262	12,600
Onderhoud	13,175	4,566
Schonmaakkosten	11,840	14,780
Belastingen en heffingen	5,810	4,972
Overige huisvestingskosten	4,304	8,371
<i>Subtotaal huisvesting</i>	<u>75,125</u>	<u>68,064</u>
Huisvesting bibliotheek naar activiteiten	-22,538	-20,419
Huisvesting ten behoeve van verhuur	-26,294	-23,822
<i>Subtotaal huisvesting beheer</i>	<u>26,294</u>	<u>23,823</u>
Organisatiekosten	74,208	76,022
Afschrijvingen	16,908	13,026
	<u>117,410</u>	<u>112,871</u>
18. Beheerlasten personeelskosten		
	fte	fte
Salariskosten vast	1.58 117,343	1.24 101,452
Inhuur	0	16,000
Mutatie vakantiedagen	7,116	769
Overige personeelskosten	8,216	4,864
	<u>132,675</u>	<u>123,085</u>
19. Activiteitenlasten materiële lasten		
Cultuurmonitor en kennisagenda		
<i>Cultuurindex</i>	614	13,977
<i>Pilot</i>	109,976	0
<i>Corona onderzoek</i>	63,162	0
<i>Kosten onderzoeksopdrachten</i>	2,532	11,466
Totaal cultuurmonitor en kennisagenda	<u>176,284</u>	<u>25,443</u>
Tijdschrift Boekman	58,690	52,465
Overige publicaties	10,496	4,935
Informatie en documentatiebank	34,147	34,899
Huisvestingskosten ten behoeve van verhuur	26,294	23,822
Communicatie	11,534	30,907
Johannes Vermeer Prijs	178,186	165,221
Compendium	22,988	44,910
Overige kosten activiteiten	5,049	22,075
	<u>523,667</u>	<u>404,677</u>
20. Activiteitenlasten personeelskosten		
	fte	fte
Salariskosten vast	9.15 645,489	8.45 546,023
Salariskosten tijdelijk	1.94 115,343	1.20 62,085
Inhuur	12,292	6,800
Mutatie vakantiedagen	6,968	8,877
Ontvangen ziekengeld	-51,056	0
Overige personeelskosten	46,556	26,160
	<u>11.09 775,592</u>	<u>9.65 649,945</u>

<i>Specificatie salariskosten</i>	
Bruto salaris	663,209
Sociale lasten	109,136
Pensioen	101,299
Onkostenvergoedingen via lonen	155
Mutatie vakantiegeld	4,376
	<u>878,175</u>
Waarvan beheer	117,343
Waarvan activiteiten	<u>760,832</u>
	878,175

WNT verantwoording

	2020	2019
Naam	J. Knol	J. Knol
Functie	directeur - bestuurder	directeur - bestuurder
Aanvang en einde functievervulling	1.1 - 31.12	1.3 - 31.12
Omvang dienstverband	1.00	0.84
Dienstbetrekking	ja	ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107,105	83,118
Beloningen betaalbaar op termijn	19,842	13,964
<i>subtotaal</i>	<u>126,947</u>	<u>97,082</u>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201,000	162,038
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	n.v.t.	n.v.t.
Bezoldiging	126,947	97,082

	2019
Naam	T. Creton
Functie	interim directeur
Aanvang en einde functievervulling	1.1 - 28.2
Aantal kalendermaanden functievervulling	2.00
Maximum uurtarief	187,00
Individueel toepasselijke maximum gehele periode 1 t/m 12	51,800
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief	Ja
Bezoldiging in de betreffende periode	16,000
Bezoldiging in de gehele periode 1 t/m 12	16,000
Onverschuldigd betaald en nog niet terug ontvangen bedrag	n.v.t.
Totale bezoldiging	16,000

Raad van Toezicht

De samenstelling van de Raad van Toezicht was per 31 december 2020 als volgt:

Coen Teulings, voorzitter
 Jeroen Bartelse, lid
 Karin van Gilst, lid
 Hagar Heijmans, lid
 Hetty Hafkamp, lid (tot en met 31 december 2020)
 Elvira Sweet, lid (tot en met 31 december 2020)

Het verrichte werk door de Raad van Toezichtleden is onbezoldigd. In 2020 waren Coen Teulings en Karin van Gilst namens de Raad van Toezicht afgevaardigden in de auditcommissie.

Amsterdam, maart 2020

OVERZICHT JOHANNES VERMEER PRIJS

LASTEN	realisatie 2020	begroting	realisatie 2019
projectkosten	76,895	66,550	63,850
prijzengeld	100,000	100,000	100,000
communicatie	5,290	3,450	5,371
overige kosten - onvoorzien	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
TOTALE LASTEN	<u>182,185</u>	<u>170,000</u>	<u>169,221</u>

OVERZICHT PILOT CULTUURMONITOR 2019-2020

LASTEN	<u>realisatie 2020</u>	<u>realisatie 2019</u>	<u>realisatie totaal</u>	<u>begroting</u>
onderzoekspersoneel	229,320	17,280	246,600	248,400
externe kosten ontwikkeling pilotversie				
<i>onderzoek en ontwikkeling strategie database</i>	0	0	0	6,000
<i>functioneel ontwerp en design database</i>	26,051	0	26,051	20,000
<i>ontwikkelen front-end en back-end database</i>	69,152	0	69,152	30,000
<i>projectmanagement database</i>	1,003	0	1,003	2,500
totaal externe kosten ontwikkeling pilotversie	<u>96,206</u>	<u>0</u>	<u>96,206</u>	<u>58,500</u>
Inkopen overig onderzoek	3,933	0	3,933	30,000
vormgeving pilotversie publicatie	9,680	0	9,680	10,000
organiseren bijeenkomsten	157	0	157	10,000
TOTALE LASTEN	<u>339,296</u>	<u>17,280</u>	<u>356,576</u>	<u>356,900</u>