

Stichting Exploitatie Kaatsmuseum

Balans per 31-12-2024

	1-1-2024	31-12-2024		1-1-2024	31-12-2024
Bank	€ 2.819	€ 68.485	Eigen vermogen	€ 1.036	€ 14.642
Kas	€ 41	€ 16	Krediteuren	€ 254	€ 3.872
Kassa	€ 83	€ 69	Reservering mediaplayers	€ 3.150	€ 3.150
Te vorderen BTW	€ 1.900	€ 10.631	Reservering Expeditie Junior	€ 4.625	
Debiteuren	€ 4.222	€ 161	Project Atlantis		€ 16.012
			Project Plofkraakherstel		€ 41.686
	€ 9.065	€ 79.362		€ 9.065	€ 79.362

Toelichting op de Balans

Bankrekeningen

Op 1 januari 2024 waren er twee bankrekeningen:

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 2.711,70
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 107,37 +
	€ 2.819,07

Op 31 december 2024 waren er twee bankrekeningen

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 4.711,93
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 63.772,87 +
	€ 68.484,80

De financiële activa

De financiële activa bestaan uit het banksaldo, de kas voor het doen van kleine huishoudelijke uitgaven en de in het museum gebruikte kassa voor contante of pinbetalingen.

Vorderingen

Hieronder vallen de over het vierde kwartaal van 2024 terug te vorderen omzetbelasting en de debiteuren.

Krediteuren

Het betreft € 888 aan teveel ontvangen gemeentelijke subsidie voor de verduurzaming van het museum pand, € 960 aan een in 2025 ontvangen factuur voor servicekosten SLA van Statuur over 2024, een energienabetaling van € 1.680 vanwege te weinig betaalde maandelijkse voorschotten over 2024, met daarnaast nog enkele kleinere facturen of declaraties over 2024 die begin 2025 zijn ontvangen.

Project aanpassen mediaplayers

In 2023 is een donatie van € 3.150 van de Vereniging van Vrienden van het Kaatsmuseum ontvangen om de mediaplayers in het museum aan te passen. Mede als gevolg van de plofkraak is deze aanpassing nog niet gerealiseerd.

Project Atlantis

In 2024 zijn van twee landelijk opererende fondsen donaties ontvangen voor het realiseren van het Atlantisproject. Daar staan verplichtingen tegenover die in 2025 tot een afronding van het Atlantisproject dienen te leiden.

Project Plofkraakherstel

In 2024 zijn van Interpolis voorschotten ontvangen om een start te maken met het herstel van de plofkraakschade aan het museum. Het merendeel van deze herstelwerkzaamheden zal echter in 2025 plaatsvinden. Het nog niet uitgegeven deel van de voorschotten met een grootte van € 41.686 is voor 2025 gereserveerd.

Bepaling eigen vermogen per 31-12-2024

Eigen vermogen 1-1-2024	€ 1.036
Saldo winst 2024	€ 13.606 +
Eigen vermogen 31-12-2024	€ 14.642

Toelichting op het eigen vermogen

Aan het eigen vermogen per 1-1-2024 wordt de winst over 2024 bijgeboekt.

Resultatenrekening per 31-12-2024

Opbrengsten		Jaar 2023	Jaar 2024
	Vaste bijdragen derden	16.250	19.500
	Entreegelden en opbrengsten activiteiten	12.824	11.348
	Eenmalige bijdragen derden	10.838	1.264
	Donaties	200	510
	Overige inkomsten	1.481	2.487
	Project verduurzaming museumpand fase 2		40.560
	Project Atlantis-donaties		20.012
	Project Plofkraakherstel-voorschot verzekeringsgelden		62.403
	Totaal	41.593	158.084
Kosten		Jaar 2023	Jaar 2024
	Vaste kosten	4.429	3.313
	Huisvestingskosten	7.428	6.502
	Operationele kosten	5.975	4.735
	Promotionele kosten	2.635	1.853
	Communicatie en informatietechnologie	2.765	2.950
	Projectmatige kosten	20.285	2.150
	Project verduurzaming museumpand fase 2		40.560
	Project Atlantis-uitgaven		20.012
	Project Plofkraakherstel-uitgaven		62.403
	Totaal	43.517	144.478
Saldo verlies 2023		1.924	
Saldo winst 2024			13.606

Toelichting op de Resultatenrekening

Opbrengsten

Vaste bijdragen derden

De vaste bijdragen derden bestaan uit van

- de gemeente Waadhoeke	€ 6.000
- de KNKB	- 10.000
- de Vereniging van Vrienden van het Kaatsmuseum	- 3.500 +
	€ 19.500

In vergelijking met 2023 zijn de vaste bijdragen derden € 3.250 hoger. Met ingang van 2024 heeft de gemeente Waadhoeke de jaarlijkse bijdrage namelijk met dat bedrag structureel verhoogd. De bijdragen van de KNKB en de Vrienden van het Kaatsmuseum zijn gelijk aan vorig jaar.

Entreegelden en opbrengsten activiteiten

De omzet is behaald uit vooral toegangskaartjes, kaatsclinics of kaatsarrangementen met daarnaast nog losse verkoop van boeken of andere artikelen uit de museumwinkel en verhuuropbrengsten van het museumpand.

Gedurende het gehele jaar waren er dagelijks iets meer bezoekers. Het aantal kaatsclinics was met acht een stuk lager dan de 15 van vorig jaar, toen een record. Er zijn vier kaatsclinics verzorgd op It Sjúkelân, drie in Witmarsum en één in sporthal de Trije. Bovendien waren de groepen over het algemeen klein waardoor de kaatsclinics aanzienlijk minder inkomsten hebben gegenereerd. Dit wordt echter gecompenseerd door de opbrengst van de verkoop van 50 boeken over DE BRAND. De schrijver van het boek Eduard Jorna en de hoofdpersoon van het boek, Johannes Brandsma, hebben deze 50 boeken na zijn dood aan het Kaatsmuseum geschonken. Dit alles heeft geleid tot een opbrengst aan entreegelden, winkelverkoop en kaatsclinics van € 9.964, daarmee € 462 hoger dan vorig jaar.

Door de plofkraak op de geldautomaat is de geplande opbrengst van verhuur van het Kaatsmuseum € 1.938 lager dan in 2023, omdat de betalingen na vijf maanden zijn gestaakt.

Het totaal aantal bezoekers over 2024 bedraagt 2472.

Bezoekersaantallen	
Jaar	Aantal
2017	1746
2018	2368
2019	1840
2020	540
2021	1008
2022	1672
2023	2270
2024	2472

Eenmalige bijdragen derden

De eenmalige bijdragen van derden bestaan uit van:

- sponsoractie zonnepanelen (nagekomen)	€	450
- Seewyn – reguliere bijdrage schooleducatieproject "Ik wurd Keatser!"	-	814+
	€	1.264

Donaties

Er zijn twee donaties binnengekomen van in totaal € 510, € 310 meer dan vorig jaar.

In 2023 is een donatie van de Vereniging van Vrienden van het Kaatsmuseum van € 3.150 ontvangen om de mediaplayers aan te passen. Mede als gevolg van de plofkraak is deze aanpassing nog niet gerealiseerd.

Overige inkomsten

De overige inkomsten bestaan voornamelijk uit de bijdrage van de KPC voor de verkoop van tribune- en bankkaarten en een gift van de RABO-bank voor clubondersteuning. Die laatste bedraagt in 2024 een recordbedrag van € 1.780 en is daarmee € 665 hoger dan in 2023.

Project verduurzaming museum pand fase 2

In 2023 zijn 25 zonnepanelen op het platte dak van het museum pand geplaatst, fase 1 van de verduurzaming van het museum pand. Dit is toen deels gefinancierd uit sponsoring en deels ook door de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum zelf. De stichting heeft op dit moment echter geen reserves. De financiering van het project verduurzaming museum pand fase 2 vindt nu plaats door een subsidie van € 8.112, zijnde 20% van de investering, door de gemeente Waadhoeke en een bijdrage van de St. Collectie en Documentatie Kaatsmuseum van € 32.448.

Project Atlantis-donaties

Voor het project Atlantis zijn een tweetal donaties aangevraagd en verkregen. Van de St. Het Cultuurfonds € 5.000 en van de St. Mondriaan Fonds € 15.012. Deze beide bijdragen gaan uiteraard gepaard met nog te realiseren doelstellingen. In 2025 zal het Atlantisproject verder moeten worden uitgevoerd.

Project Plofkraakherstel-voorschot verzekeringsgelden

In de nacht van 26 april 2024 heeft er een plofkraak op de geldautomaat in het museum pand plaatsgevonden. De St. Collectie en Documentatie Kaatsmuseum heeft als eigenaar van het pand en de inventaris van het museum van Interpolis een schadebedrag toegekend gekregen van € 94.338. Aan voorschot is in 2024 alvast € 60.403 uitgekeerd. Daarnaast hebben Interpolis en de RABO bank beide een coulanceuitkering van € 1.100 verstrekt voor de vervanging van de onbeschadigde natuurstenen panelen van de voorgevel, ten einde uniformiteit in de uitstraling van de voorgevel te bewerkstelligen.

Kosten

Vaste kosten

De vaste kosten bestaan uit gemeentelijke belastingen en overige heffingen, aansprakelijkheidsverzekering bedrijven en bankkosten.

De gemeentelijke lasten en overige heffingen vallen € 96 hoger uit dan vorig jaar. De verzekeringskosten betreffen uitsluitend de aansprakelijkheidsverzekering bedrijven voor € 186. De overige verzekeringen van het gebouw, de kantoorinventaris en de extra kosten worden bij de St. Collectie en Documentatie Kaatsmuseum verantwoord. De bankkosten nemen nog steeds toe en zijn met € 357 weer 12% hoger dan vorig jaar.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten bestaan uit gebruikerskosten/nutsvoorzieningen, onderhoud gebouw en inventaris en uit beveiliging/inbraakpreventie.

Op 28 maart is de energieleverancier Budget Energie met een variabel tarief vervangen door Essent met een driejarig contract met een vast tarief voor de levering van gas en electriciteit. Aan gebruikerskosten/nutsvoorzieningen is dit jaar € 2.092 uitgegeven, terwijl dit vorig jaar nog € 3.253 was. Achteraf gezien is de maandelijkse termijnbetaling bij Essent te laag gebleken want inmiddels is bekend dat er bij de jaarafrekening van Essent voor € 1.680 bijbetaald moet worden. Tevens is de maandelijkse termijn van € 284 naar € 498 verhoogd. Deze bijbetaling is alvast verwerkt in de jaarrekening 2024, waardoor het totaalbedrag aan gebruikerskosten/nutsvoorzieningen € 3.772 wordt. Aan onderhoud gebouwen en inventaris is € 594 uitgegeven. Dit bestaat voornamelijk uit twee investeringen: een motor voor het draaiplateau in de wisselvitrine en de aankoop van een Game-PC voor de WII.

Aan beveiliging/inbraakpreventie is € 2.135 uitgegeven, veel meer dan de € 843 van vorig jaar. Dit wordt veroorzaakt door de noodzakelijke investering van € 1.730 in verzwaring van het alarmeringssysteem.

Operationele kosten

De operationele kosten bestaan uit reis- en verblijfskosten, kleine aanschaffingen en contributies en onderhoudsabonnementen.

Aan operationele kosten is € 4.735 uitgegeven, € 1.240 minder dan vorig jaar.

Aan reis- en verblijfskosten is € 366 minder uitgegeven, aan kleine aanschaffingen ook € 886 minder, vooral veroorzaakt door de uitgaven voor briefpapier en enveloppen in 2023, terwijl de contributies en onderhoudsabonnementen een kleine verhoging van € 13 vergden.

Promotionele kosten

De promotionele kosten bestaan uit reclame en advertenties en relatiegeschenken.

Aan reclame en advertenties is € 456 minder uitgegeven dan vorig jaar en aan relatiegeschenken, dat zijn vooral inkopen ten behoeve van de winkelverkoop, ook € 326 minder.

Communicatie en informatietechnologie

Communicatie en informatietechnologie bestaat uit twee posten: internet en telefoonkosten en kosten voor computerbeheer.

Aan internet en telefoonkosten is € 867 uitgegeven, 13% meer dan vorig jaar.

Aan computerbeheer is € 87 meer uitgegeven.

De in 2025 ontvangen factuur van € 960 voor de servicekosten 2024 SLA van Statuur is in de jaarrekening 2024 meegenomen.

Projectmatige kosten

De projectmatige kosten bestaan dit jaar uit de jaarlijkse kosten voor activiteiten en tentoonstellingen en het schooleducatieproject "Ik wurd Keatser!".

Aan activiteiten en tentoonstellingen is € 1.925 uitgegeven, € 1.049 minder dan vorig jaar.

Dit wordt voornamelijk veroorzaakt omdat er minder kaatsclinics zijn gehouden en daardoor ook minder onkosten hiervoor zijn gemaakt aan veldhuur of vergoedingen aan kaatstrainers. Voor het schooleducatieproject zijn dit jaar in tegenstelling tot vorig jaar voor € 225 aan vrijwilligersvergoedingen verstrekt.

Project verduurzaming museumpand fase 2

In de beide laatste maanden van 2024 is het project verduurzaming museumpand fase 2 grotendeels uitgevoerd. In hoofdlijnen bestaat dit uit het vervangen van de CV-ketel, aircosystemen voor museum en kantoor (bovenverdieping), LED-verlichting bovenverdieping en bediening op afstand. De kosten hiervan bedragen € 40.560. Dit komt overeen met de daartegenover staande donaties, waardoor dit project geen effect heeft op het jaarresultaat.

Project Atlantis-uitgaven

Voor het project Atlantis is de eerste uitgave van € 4.000 gedaan voor het migratiegereed maken van de kaatscollectie voor het gezamenlijke erfgoedtraject van de Museumfederatie Fryslân. Tegenover de verkregen donaties voor dit project staan in 2025 de nodige verplichtingen om dit project succesvol af te ronden. Om die reden is het project Atlantis buiten het jaarresultaat gehouden.

Project Plofkraakherstel-uitgaven

Voor het project Plofkraakherstel is in 2024 voor € 20.717 uitgegeven. De grootste post betreft een voorschot van RKP Bouw van € 16.529 voor de grotendeels in 2025 te verrichten herstelwerkzaamheden. De overige uitgaven hebben te maken met noodzakelijke herstelwerkzaamheden direct na de plofkraak en reparatiekosten van een paar prijzen. De uitgaven die hiermee gemoeid waren konden worden betaald uit de door Interpolis betaalde voorschotten. Het merendeel van de werkzaamheden van het Plofkraakherstel zal echter in het eerste kwartaal van 2025 worden verricht. Om die reden is het Plofkraakherstel buiten het jaarresultaat gehouden.

Winst

De winst over 2024 bedraagt € 13.606.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van dinsdag 8 juli 2025.

Voorzitter Bram Bonnema Secretaris Ina Efdé-Feenstra Penningmeester Theunis Piersma

