

**JAARREKENING 2019**

**erfgoedvereniging BOND HEEMSCHUT**

Te

**AMSTERDAM**

## **INHOUD**

### **ALGEMEEN**

1. Algemeen .....	3
-------------------	---

### **JAARREKENING**

1. Balans per 31 december 2019 .....	4
2. Staat van baten en lasten over 2019 .....	6
3. Kasstroomoverzicht .....	8
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling .....	9
5. Toelichting op de balans per 31 december 2019 .....	11
6. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2019 .....	16

### **OVERIGE GEGEVENS**

1. Controleverklaring van de onafhankelijke accountant .....	22
2. Samengevoegde balans per 31 december 2019 .....	24
3. Samengevoegde staat van baten en lasten over 2019 .....	26

erfgoedvereniging Bond Heemschut  
Nieuwezijds Kolk 28  
1012 PV Amsterdam

## 1.1 ALGEMEEN

De erfgoedvereniging Bond Heemschut, vereniging tot bescherming en instandhouding van cultureel erfgoed in Nederland (verder erfgoedvereniging Bond Heemschut) is opgericht op 2 februari 1911 en onder nummer 40531986 ingeschreven in het Verenigingenregister van de Kamer van Koophandel Amsterdam. Zij heeft de ANBI-status en haar RSIN is 0025.60.367. De statuten zijn laatst gewijzigd op 21 september 2018.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met richtlijn 650 van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving. Deze richtlijn is specifiek bedoeld voor fondsenwervende instellingen.

Het doel van de vereniging is geregeld in artikel 2 van de statuten:

1. De vereniging stelt zich ten doel het behoud, de bescherming en instandhouding van de schoonheid en het historisch-ruimtelijk karakter van Nederland in het algemeen en van cultuurmonumenten in het bijzonder.
2. De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door;
  - a. het benaderen van de overheid, particuliere organisaties en particulieren;
  - b. het gevraagd en ongevraagd geven van advies aan derden;
  - c. het bestuderen en doen bestuderen van vraagstukken die daarop direct of indirect betrekking hebben;
  - d. het uitgeven of doen uitgeven van een tijdschrift, het voeren van een website, alsmede het benaderen van media, het organiseren van en medewerken aan acties, bijeenkomsten, excursies en tentoonstellingen;
  - e. het al of niet in samenwerking met derden oprichten van andere rechtspersonen met een gelijk of aanverwant doel en het al of niet besturen van deze rechtspersonen;
  - f. het aangaan van samenwerkingsverbanden van blijvend of tijdelijk karakter;
  - g. alle overige wettelijke middelen.

## 1.2 VERGELIJKENDE CIJFERS

Waar noodzakelijk en mogelijk zijn de cijfers over 2018 anders weergegeven voor vergelijkingsdoeleinden. Dit is zuiver een presentatiekwestie en heeft dus geen inhoudelijke gevolgen.

## 1.3 SAMENGEVOEGDE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Ter bevordering van de het inzicht en de transparantie zijn als bijlage een samengevoegde balans en staat van baten en lasten van de erfgoedvereniging Bond Heemschut en de Stichting Heemschut Hulpfonds opgenomen.

**1. BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
(na resultaatbestemming)

<b>erfgoedvereniging Bond Heemschut</b>			<b>31-12-19</b>	<b>31-12-18</b>
			€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>				
Inventaris	(1)		<b>2.509</b>	<b>6.120</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>				
Stichting Heemschut Hulpfonds	(2)	430.247		377.556
Overlopende activa	(3)	<u>10.232</u>		<u>11.870</u>
			<b>440.479</b>	<b>389.426</b>
<b>Liquide middelen</b>	(4)		<b>194.021</b>	<b>149.418</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>			<b><u>637.009</u></b>	<b><u>544.964</u></b>

		31-12-19		31-12-18	
		€		€	
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>					
Bestemmingsreserves	(5)	51.994		77.062	
Overige reserves	(6)	225.400		211.857	
Onverdeeld resultaat		33.460		-3.408	
			<b>310.854</b>		<b>285.511</b>
Bestemmingsfondsen	(7)		<b>18.679</b>		<b>98.943</b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>					
Vooruit gefactureerde contributies	(8)	97.507		102.092	
Crediteuren	(9)	49.398		7.118	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(10)	11.182		10.497	
Overlopende passiva	(11)	149.389		40.803	
			<b>307.476</b>		<b>160.510</b>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>			<b>637.009</b>		<b>544.964</b>

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

erfgoedvereniging Bond Heemschut		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
<b>BATEN</b>				
Contributies en donaties	(12)	182.352	190.000	182.610
Giften en legaten	(13)	80.225	–	207.168
Advertenties	(14)	3.169	6.000	6.924
Entreegelden	(15)	10.609	12.500	12.920
Overige baten	(16)	54.525	60.000	105.207
Bijdrage Heemschut Hulpfonds	(17)	276.500	276.500	280.000
<b>Totaal baten</b>		<b>607.380</b>	<b>545.000</b>	<b>794.829</b>
<b>LASTEN</b>				
<b>Kosten van werving van baten</b>				
Ledenwerving centraal		1.637	5.000	7.040
Overige wervingskosten		–	5.000	350
Interne toerekening loonkosten aan de kosten van werving van baten		13.124	–	12.706
Interne toerekening overige kosten aan de kosten van werving van baten		9.899	–	10.994
	(18)	24.660	10.000	31.090
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>				
Publieke informatievoorziening	(19)	79.542	75.000	66.428
Henk en Henkfonds	(20)	7.430	–	15.027
Publieksactiviteiten		–	12.500	–
Provinciale commissies	(21)	118.001	127.500	109.630
Giften en legaten in beheer gegeven bij Heemschut Hulpfonds	(22)	59.629	–	200.224
Interne toerekening loonkosten aan de doelstelling	(23)	125.210	–	122.051
Interne toerekening overige kosten aan de doelstelling	(23)	98.978	–	105.214
		448.790	215.000	618.574
(Vervolg op pagina 7)				

## 2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
(vervolg van pagina 6)				
<b>Beheer en administratie</b>				
Personeelskosten	(24)	181.830	185.000	176.745
Afschrijvingen	(25)	652	–	652
Bondsbureau	(26)	80.582	70.000	80.371
Administratiekosten en accountantscontrole	(27)	35.114	40.000	35.967
Bestuur	(28)	19.598	12.500	13.981
Jaarvergadering en jaarverslag	(29)	5.267	7.500	8.320
Onvoorzien	(30)	185	5.000	17.779
Interne toerekening loonkosten aan de kosten van werving van baten	(31)	-13.124	–	-12.706
Interne toerekening overige kosten aan de kosten van werving van baten	(31)	-9.899	–	-10.994
Interne toerekening loonkosten aan de doelstelling	(31)	-125.210	–	-122.051
Interne toerekening overige kosten aan de doelstelling	(31)	-98.978	–	-105.214
		76.017	320.000	82.850
<b>Totaal lasten</b>		<b>589.467</b>	<b>545.000</b>	<b>732.514</b>
<b>Resultaat</b>		<b>17.913</b>	<b>–</b>	<b>62.315</b>
<b>Voorstel resultaatbestemming</b>				
Henk en Henkfonds		-7.430	–	-15.027
Project Kerkenvisie		–	–	69.875
Bestemmingsreserves		-8.117	–	10.875
Onverdeeld resultaat		33.460	–	-3.408
		<b>17.913</b>	<b>–</b>	<b>62.315</b>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT

De toename van het saldo liquide middelen (de netto kasstroom) ad € 44.603 laat zich als volgt specificeren:

		2019
Resultaat		€ 33.460
Aanpassingen voor:		
Besteding van bestemmingsreserves	-80.264	
Besteding van bestemmingsfondsen	-8.117	
		-88.381
Veranderingen in werkkapitaal		
Toename vorderingen	-51.053	
Toename kortlopende schulden	146.966	
		95.913
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		40.992
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	652	
Idem, gedekt door het Henk & Henk Fonds	2.959	
		3.611
Netto kasstroom		44.603
Het saldo liquide middelen bedroeg		
Per 1 januari		149.418
Per 31 december		194.021
Mutatie		44.603



## **4. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **4.1 Algemeen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van RJ 650. Deze richtlijn is specifiek bedoeld voor fondsenwervende instellingen.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **4.2 Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde en indien van toepassing met bijzondere waardevermindering.

De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde of vervaardigingskosten.

#### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de nominale waarde.

Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

#### **Liquide middelen**

De liquide middelen staan, indien niet anders vermeld, ter vrije beschikking.

#### **Bestemmingsfondsen**

Het deel van het eigen vermogen dat is afgezonderd omdat daaraan een beperkte bestedingsmogelijkheid is gegeven door derden (subsidieverstrekkers), wordt verantwoord als bestemmingsfonds.

Activa en passiva zijn opgenomen voor de nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

### **4.3 Grondslagen voor resultaatbepaling**

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

### **Giften en legaten**

Baten uit nalatenschappen worden opgenomen in het boekjaar waarin de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorlopige uitbetalingen in de vorm van voorschotten worden verantwoord in het boekjaar van verkrijging.

### **Personeelskosten**

Periodiek betaalbare beloningen zoals lonen, salarissen, premies sociale verzekeringen en doorbetalingen bij vakantie en ziekten, zijn als last in de exploitatierekening verantwoord. Voor zover deze lasten nog niet zijn voldaan, zijn deze als verplichting in de balans opgenomen. Voor de medewerkers zijn pensioen- of andere oudedagsvoorzieningen getroffen in overeenstemming met gemaakt afspraken en wettelijke regelingen. De pensioenverplichtingen zijn ondergebracht bij Achmea.

De pensioenverplichtingen worden gewaardeerd volgens de "verplichting aan de pensioenuitvoerder benadering". In deze benadering wordt de aan de pensioenuitvoerder te betalen premie als last in de exploitatierekening verantwoord.

Aan de hand van de uitvoeringsovereenkomst wordt beoordeeld of en zo ja welke verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie op balansdatum bestaan. Indien sprake is van een additionele verplichting wordt hiervoor een voorziening gevormd.

Ultimo dit boekjaar waren er voor de vereniging geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijkse aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie.

### **Afschrijvingen 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.

### **Interne toerekening van kosten**

De loonkosten worden over de posten "Kosten van werving van baten" en "Besteed aan de doelstellingen" verdeeld op basis van een schatting van de door de medewerkers aan de voorkomende activiteiten bestede tijd.

De overige kosten volgen deze verdeling.

4. **TOELICHTING OP DE BALANS**  
**erfgoedvereniging Bond Heemschut**

	31-12-19	31-12-18
	€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>		
(1) <b>Inventaris</b>		
Aanschaffingswaarde	51.286	70.888
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-45.166	-58.335
Boekwaarde per 1 januari	<u>6.120</u>	<u>12.553</u>
Mutaties		
Investerings	-	-
Afschrijvingen	-3.611	-6.433
	<u>-3.611</u>	<u>-6.433</u>
Boekwaarde per 31 december		
Aanschaffingswaarde	51.286	51.286
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-48.777	-45.166
Boekwaarde per 31 december	<u><b>2.509</b></u>	<u><b>6.120</b></u>
De afschrijvingen op inventaris bedragen 20% per jaar.		
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
(2) <b>Stichting Heemschut Hulpfonds</b>		
Saldo per 1 januari	377.556	294.530
Bijdrage door Stichting Heemschut Hulpfonds	276.500	280.000
Kosten betaald voor het Hulpfonds	6.191	3.026
	<u>660.247</u>	<u>577.556</u>
Betaling door Stichting Heemschut Hulpfonds	-230.000	-200.000
Saldo per 31 december	<u><b>430.247</b></u>	<u><b>377.556</b></u>
Over het saldo is geen rente verschuldigd		
De Stichting Heemschut Hulpfonds is een zogenaamde verbonden partij. Legaten worden bij haar in beheer gegeven. De stichting draagt vervolgens bij aan de bekostiging van de Bond.		

#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-19	31-12-18
	€	€
(3) <b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	–	8.842
Reiskosten ov-jaarkaart	1.584	1.500
Verzekeringen	950	1.043
Huur- en servicekosten	3.176	–
Nog te ontvangen uit hoofde van onderverhuur	758	–
Nog te ontvangen bijdrage ten behoeve van WMK	2.500	–
Overige	1.264	485
	<b>10.232</b>	<b>11.870</b>
(4) <b>Liquide middelen</b>		
Rabobank	194.021	149.418
Gelden onderweg	–	–
	<b>194.021</b>	<b>149.418</b>

#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-19	31-12-18
	€	€
<b>RESERVES EN FONDSEN</b>		
<b>(5) Bestemmingsreserves</b>		
Reserve Provinciale Commissies		
Saldo per 1 januari	77.062	66.187
Aanpassing saldo commissie Drenthe	-16.951	-
Onttrekking / besteding	-41.732	-9.368
Resultaatbestemming (ontvangen geormerkte bijdragen)	33.615	20.243
Saldo per 31 december	<b>51.994</b>	<b>77.062</b>
Het bestuur heeft de volgende geormerkte gelden vastgesteld:		
Limburg	22.144	22.332
Drenthe	9.070	26.951
Zeeland	7.516	6.250
Noord-Brabant	360	360
Flevoland	8.400	9.400
Groningen	1.500	-
Noord-Holland	800	-
Werkgroep Monumentale Kunst	2.204	11.769
	<b>51.944</b>	<b>77.062</b>
<b>(6) Overige reserves</b>		
Saldo per 1 januari	211.857	289.000
Aanpassing saldo commissie Drenthe	16.951	-
Resultaatverdeling	-3.408	-77.143
	<b>225.400</b>	<b>211.857</b>

#### 4. TOELICHTING OP DE BALANS

(vervolg)

	31-12-19	31-12-18
	€	€
(7) <b>Bestemmingsfondsen</b>		
Henk en Henkfonds		
Saldo per 1 januari	25.184	40.211
Onttrekking / besteding	-7.430	-15.027
Saldo per 31 december	<b>17.754</b>	<b>25.184</b>
Dekking afschrijving vaste activa gefinancierd uit Henk en Henk fonds		
Saldo per 1 januari	3.884	9.665
Onttrekking	-2.959	-5.781
Saldo per 31 december	<b>925</b>	<b>3.884</b>
Voor de renovatie van het Korenmetershuis, de implementatie van Compenda en de nieuwe infrastructuur is een dekking opgenomen voor de afschrijvingen. Volgens de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving dienen materiële vaste activa geactiveerd te worden op de balans en niet eenmalig ten laste van het resultaat te worden gebracht.		
Jaarlijks zal het bedrag van de afschrijvingen ten laste van het Henk en Henk fonds in de staat van baten en lasten worden verantwoord.		
Project Kerkenvisie		
Saldo per 1 januari	69.875	-
Toevoeging (Rijksbijdrage)	-	69.875
Naar overlopende passiva	-69.875	-
Saldo per 31 december	<b>-</b>	<b>69.875</b>

**4. TOELICHTING OP DE BALANS**

(vervolg)

	31-12-19	31-12-18
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
(8) <b>Vooruitontvangen contributies</b>		
Gevraagde bijdragen voor het komende verenigingsjaar	162.748	161.805
Hiervan is nog niet ontvangen	-65.241	-59.713
Reeds ontvangen voor het komende verenigingsjaar	<b>97.507</b>	<b>102.092</b>
(9) <b>Crediteuren</b>		
Crediteuren	49.398	7.118
	<b>49.398</b>	<b>7.118</b>
(10) <b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	11.182	10.497
	<b>11.182</b>	<b>10.497</b>
(11) <b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Projectsaldo Kerkenvisie 2018 – 2021	93.817	–
Vooruitontvangen van Ars Donandi	10.058	–
Vakantiegeld	6.383	6.796
Vakantiedagen	3.752	2.009
Administratie- en accountantskosten	11.761	11.761
Vrijwilligersvergoeding	4.500	8.000
Rente en bankkosten	696	727
Nog te betalen salarissen	719	–
Onkostendeclaraties	3.888	5.533
Overige	13.815	5.977
	<b>149.389</b>	<b>40.803</b>
<b>Niet uit de balans blijvende verplichtingen</b>		
Van de Gemeente Amsterdam wordt het Korenmetershuis gehuurd (Nieuwezijds Kolk 28). De contractuele opzegtermijn bedraagt zes maanden.		

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

erfgoedvereniging Bond Heemschut		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
(12)	<b>Contributies en donaties</b>			
	Contributies en donaties	182.352		182.610
		<b>182.352</b>		<b>182.610</b>
(13)	<b>Giften en legaten</b>			
	Giften en legaten	80.225		207.168
		<b>80.225</b>		<b>207.168</b>
	Onder donaties worden bedragen verstaan die als extra bedrag bij de contributie worden betaald. Giften staan daar los van. Het grootste in het verslagjaar ontvangen legaat heeft € 36.129 bedragen.			
(14)	<b>Advertenties</b>			
	Advertenties	3.169		6.924
		<b>3.169</b>		<b>6.924</b>
(15)	<b>Entreegelden</b>			
	Entreegelden excursies	10.609		12.920
		<b>10.609</b>		<b>12.920</b>
(16)	<b>Overige baten</b>			
	Geormerkte gelden provinciale commissies	33.615		18.243
	Rijksbijdrage project Kerkenvisie	-		69.875
	Diversen	4.700		2.416
	Huuropbrengsten	14.410		12.873
	Servicekosten	1.800		1.800
		<b>54.525</b>		<b>105.207</b>



## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(vervolg)		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
(17)	<b>Bijdrage Stichting Heemschut Hulpfonds</b>			
	Stichting Heemschut Hulpfonds	276.500		280.000
		<b>276.500</b>		<b>280.000</b>
(18)	<b>Kosten van werving van baten</b>			
	Ledenadministratie	91		–
	Mailing	750		231
	Overige	796		–
	Wervingskosten algemeen	–		6.809
	Project naamsbekendheid / ledenwerving	–		350
	Toerekening personeelskosten	13.124		12.706
	Toerekening overige kosten	9.899		10.994
		<b>24.660</b>		<b>31.090</b>
	De wervingskosten bedragen 3,55% van de baten (2018: 3,91%)			
	<b>Besteed aan de doelstellingen</b>			
(19)	<b>Publieke informatievoorziening</b>			
	<b>Tijdschrift</b>			
	Directe kosten	56.102		58.053
	<b>Subtotaal tijdschrift</b>	<b>56.102</b>		<b>58.053</b>

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(vervolg)		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
<b>Website en public relations</b>				
	Website/social media	8.830		4.568
	Publiciteit	14.610		3.807
	<b>Subtotaal website en PR</b>	<b>23.440</b>		<b>8.375</b>
	<b>Totaal publieke informatievoorziening</b>	<b>79.542</b>		<b>66.428</b>
(20)	<b>Henk &amp; Henkfonds</b>			
	Algemeen	7.210		-
	Post 65	220		10.482
	Project website	-		4.545
		<b>7.430</b>		<b>15.027</b>
(21)	<b>Provinciale commissies</b>			
	Algemene onkosten	31.747		32.247
	Vrijwilligersvergoeding	9.500		19.264
	Projecten	14.762		29.316
	Excursies	15.807		13.481
	Opleidingskosten	223		1.427
	Ledenwerving	2.109		3.513
	Geormerkte gelden	41.731		9.368
	Juridische procedures	2.122		1.014
		<b>118.001</b>		<b>109.630</b>
(22)	<b>Giften en legaten in beheer gegeven bij Heemschut Hulpfonds</b>			
	Giften en legaten	59.629		200.224
		<b>59.629</b>		<b>200.224</b>

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(vervolg)		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
(23)	<b>Interne kostentoe rekening aan de doelstelling</b>			
	Loonkosten	125.210		122.051
	Overige kosten	98.978		105.214
		<b>224.188</b>		<b>227.265</b>
	<b>Beheer en administratie</b>			
(24)	<b>Personeelskosten</b>			
	Lonen en salarissen	139.741		140.355
	Sociale lasten	23.844		24.889
	Pensioenlasten	8.516		5.852
	Overige personeelskosten	9.729		5.649
		<b>181.830</b>		<b>176.745</b>
	<b>Overige personeelskosten</b>			
	Reiskostenvergoeding	4.382		3.930
	Onkostenvergoeding	600		600
	Ziekteverzuimverzekering	3.217		872
	Overige personeelskosten	1.530		247
		<b>9.729</b>		<b>5.649</b>
<p>De bezoldiging van de directie heeft inclusief sociale en pensioenlasten € 92.291 bedragen.</p> <p><b>Personeelsleden</b>            Bij de vereniging waren in 2019 gemiddeld 2 fte personeelsleden werkzaam (2018: 2).            Totaal waren 4 personen in (deeltijd)dienst.</p>				

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(vervolg)		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
<b>Afschrijvingen</b>				
(25)	<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>			
	Inventaris	3.611		6.433
	Afschrijving ten laste van Henk en Henk fonds	-2.959		-5.781
		<b>652</b>		<b>652</b>
<b>Overige kosten</b>				
(26)	<b>Bonds bureau</b>			
	Huur onroerend goed	38.366		35.223
	Gas, water en elektriciteit	5.180		4.991
	Overige huisvestingskosten	2.590		1.518
	Subtotaal huisvestingskosten	46.136		41.389
	Verzekeringen	1.245		1.910
	Contributies en lidmaatschappen	7.475		6.491
	Kantoor en automatisering	18.103		18.107
	Telefoon	1.662		1.771
	Porti	3.375		3.668
	Drukwerk	37		-
	Representatie / kosten nieuwjaarsreceptie	938		4.330
	Bankrente en -kosten	1.559		1.672
	Vakliteratuur	52		690
	Totaal bonds bureau	<b>80.582</b>		<b>80.371</b>
(27)	<b>Administratiekosten en accountantscontrole</b>			
	Administratiekosten en accountantscontrole	35.114		35.967
		<b>35.114</b>		<b>35.967</b>

## 5. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

(vervolg)		2019	Begroot 2019	2018
		€	€	€
(28)	<b>Bestuur</b>			
	Vergaderkosten	5.006		5.381
	Raad van Toezicht	4.525		547
	Kosten Europa Nostra	2.162		1.138
	Reis- en onkosten	5.032		4.585
	Overige	2.873		2.330
		<b>19.598</b>		<b>13.981</b>
(29)	<b>Jaarvergadering en jaarverslag</b>			
	Jaarvergadering	3.634		2.664
	Jaarverslag	1.633		5.656
		<b>5.267</b>		<b>8.320</b>
(30)	<b>Onvoorzien</b>			
	Externe adviseurs	-		9.342
	Juridische kosten	-		8.437
	Diversen	185		-
		<b>185</b>		<b>17.779</b>
(31)	<b>Interne toerekeningen</b>			
	Interne toerekening loonkosten aan de kosten van werving van baten	-13.124		-12.706
	Interne toerekening overige kosten aan de kosten van werving van baten	-9.899		-10.994
	Interne toerekening loonkosten aan de doelstelling	-125.210		-122.051
	Interne toerekening overige kosten aan de doelstelling	-98.978		-105.214
		<b>-247.211</b>		<b>-250.965</b>

Ondertekend te Amsterdam namens het bestuur  
op (datum) 2020

H.P.M. van der Maat, penningmeester

(Accountantsverklaring 1)

CONCEPT

(Accountantsverklaring 2)

CONCEPT

**2. SAMENGEVOEGDE BALANS PER 31 DECEMBER 2019**  
(na resultaatbestemming)

<b>Bond Heemschut en St. Heemschut Hulpfonds</b>		<b>31-12-19</b>	<b>31-12-18</b>
		€	€
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiële vaste activa</b>			
Inventaris		<b>2.509</b>	<b>6.120</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Vorderingen</b>			
Belastingen	-	-	-
Overlopende activa	22.542	23.372	
		<b>22.542</b>	<b>23.372</b>
<b>Effecten</b>		<b>5.063.502</b>	<b>4.311.241</b>
<b>Liquide middelen</b>		<b>198.876</b>	<b>299.040</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>5.287.429</b>	<b>4.639.773</b>



		<b>31-12-19</b>		<b>31-12-18</b>
		€		€
<b>RESERVES EN FONDSSEN</b>				
Bestemmingsreserves	51.994		77.062	
Ongerealiseerde herwaarderingsreserve	874.185		222.444	
Overige reserves	3.988.562		4.082.488	
Onverdeeld resultaat	33.450		-3.408	
		<b>4.948.191</b>		<b>4.378.586</b>
 Bestemmingsfondsen		<b>18.679</b>		<b>98.943</b>
 <b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>				
Vooruit gefactureerde contributies	97.507		102.092	
Crediteuren	49.398		7.118	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.167		3.626	
Overlopende passiva	170.487		49.408	
		<b>320.559</b>		<b>162.244</b>
 <b>TOTAAL PASSIVA</b>		<b>5.287.429</b>		<b>4.639.773</b>

### 3. SAMENGEVOEGDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

Bond Heemschut en St. Heemschut Hulpfonds	2019	2018
	€	€
<b>BATEN</b>		
Contributies en donaties	182.352	182.610
Giften en legaten	80.225	207.168
Advertenties	3.169	6.924
Entreegelden	10.609	12.920
Overige baten	54.525	105.207
Gerealiseerde koersresultaten op effecten	64.972	8.680
Ongerealiseerde koersresultaten op effecten	651.741	-222.427
Rente obligaties en dividend aandelen	77.618	71.063
<b>Totaal baten</b>	<b>1.125.211</b>	<b>372.145</b>
<b>LASTEN</b>		
<b>Kosten van werving van baten</b>		
Ledenwerving centraal	1.637	7.040
Overige wervingskosten	-	350
Interne toerekening loonkosten aan de kosten van werving van baten	13.124	12.706
Interne toerekening overige kosten aan de kosten van werving van baten	9.899	10.994
	24.660	31.090
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>		
Publieke informatievoorziening	79.542	66.428
Henk en Henkfonds	7.430	15.027
Publieksactiviteiten	-	-
Provinciale commissies	118.001	109.630
Interne toerekening loonkosten aan de doelstelling	125.210	122.051
Interne toerekening overige kosten aan de doelstelling	98.978	105.214
	429.161	418.350
(Vervolg op pagina 27)		

### 3. SAMENGEVOEGDE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
(vervolg van pagina 26)		
<b>Beheer en administratie</b>		
Personeelskosten	181.830	176.745
Afschrijvingen	652	652
Bondsbureau	80.582	80.371
Administratiekosten en accountantscontrole	35.114	35.967
Bestuur	19.598	13.981
Jaarvergadering en jaarverslag	5.267	8.320
Onvoorzien	185	17.779
Algemene kosten	6.192	3.027
Bewaarloon effecten en bankkosten	26.996	24.390
Interne toerekening loonkosten aan de kosten van werving van baten	-13.124	-12.706
Interne toerekening overige kosten aan de kosten van werving van baten	-9.899	-10.994
Interne toerekening loonkosten aan de doelstelling	-125.210	-122.051
Interne toerekening overige kosten aan de doelstelling	-98.978	-105.214
	109.205	110.267
<b>Totaal lasten</b>	<b>563.026</b>	<b>559.707</b>
<b>Resultaat</b>	<b>562.185</b>	<b>-197.562</b>
<b>Voorstel resultaatbestemming</b>		
Henk en Henkfonds	-7.430	-15.027
Bestemmingsreserves	-8.117	80.750
Ten laste (2018: laste) van de ongerealiseerde herwaarderingsreserve	651.741	-222.427
Ten laste (2018: laste) van de overige reserves	-107.469	-27.450
Onverdeeld resultaat	33.460	-3.408
	<b>562.185</b>	<b>-197.562</b>