

**STICHTING PETRUS DONDEERS TILBURG**

**FINANCIEEL OVERZICHT 2022**

	pagina
Balans per 31 december 2022	2
Staat van baten en lasten over 2022	3
Grondslagen voor de financiële verslaggeving	4
Toelichting op de balans per 31 december 2022	4
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	6
Overige informatie	6

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

*in euro's*

<b>ACTIVA</b>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
<b>Vaste activa</b>		
Materiële vaste activa		
Museumpaviljoen	197.531	226.487
Overige vaste activa	0	1.136
	<u>197.531</u>	<u>227.623</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorderingen		
Omzetbelasting	1.175	2.447
Rekening courant Stichting Vrienden Petrus Donders	107.226	94.726
Overige vorderingen en vooruitbetaalde kosten	22.724	18.408
	<u>131.125</u>	<u>115.581</u>
Liquide middelen	<u>109.194</u>	<u>31.650</u>
<b>Totaal activa</b>	<u>437.850</u>	<u>374.854</u>
<b>PASSIVA</b>	<i>31-12-2022</i>	<i>31-12-2021</i>
<b>Reserves</b>		
Overige reserve	-26.502	-20.694
	<u>-26.502</u>	<u>-20.694</u>
<b>Bestemmingsfondsen</b>	<u>31.597</u>	<u>31.597</u>
<b>Voorzieningen</b>		
Voor onderhoud	<u>123.153</u>	<u>113.973</u>
<b>Langlopende verplichtingen</b>		
Vooruitontvangen bedragen	<u>287.533</u>	<u>227.623</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Overige schulden en te betalen kosten	22.069	22.355
	<u>22.069</u>	<u>22.355</u>
<b>Totaal passiva</b>	<u>437.850</u>	<u>374.854</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

*in euro's*

	2022	2021
<b>BATEN</b>		
Subsidies van overheden	25.378	25.000
Subsidies van andere instellingen zonder winststreven	33.750	30.000
Overige subsidies	1.000	0
Bijdragen van particulieren	2.709	1.368
Overige bijdragen	50.829	47.903
Baten als tegenprestatie van activiteiten	15.656	13.147
	<u>129.322</u>	<u>117.418</u>
<b>LASTEN</b>		
Afschrijvingen materiële vaste activa	30.092	32.901
Personeelskosten	16.700	24.016
Onderhoudskosten	31.871	78.101
Huisvesting- en inventariskosten	24.316	14.689
Operationele kosten activiteiten	13.993	19.537
Inkopen	4.488	4.074
Algemene kosten	13.670	12.337
	<u>135.130</u>	<u>185.655</u>
<b>Saldo van de baten en lasten</b>	<u><b>-5.808</b></u>	<u><b>-68.237</b></u>
<b>Toerekening aan bestemmingsfondsen en reserves</b>		
Ontvangen donaties ten gunste van Bestemmingsfondsen	0	-10
Uitgaven herinrichting park ten laste van Bestemmingsfondsen:	0	49.684
<b>Mutatie van de Overige reserve</b>	<u><b>-5.808</b></u>	<u><b>-18.563</b></u>

## GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

### Algemeen

Op 11 september 2009 heeft de stichting zakelijk recht van erfpacht verkregen op een perceel grond groot 370 centiare gelegen aan het Peerke Donderspark 1 - 3, 5011 XL te Tilburg.

In 2009 is hierop door de stichting een museum paviljoen gerealiseerd. Het paviljoen kon volledig worden gefinancierd door bijdragen van het bedrijfsleven, kerkelijke instellingen, particulieren en overige donateurs.

Voorgaand perceel maakte deel uit van een groter parkcomplex waarin zich bevinden een replica van het geboortehuis van Peerke Donders met put en pomp, een kapel, een monument en een kruiswegstatie. In januari 2011 heeft de stichting ook het recht van erfpacht verkregen met betrekking tot dit deel van het parkcomplex. De totale oppervlakte bedraagt 1,3 hectare. Het recht van erfpacht is eeuwigdurend.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en de passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of uitgaafprijs. Activa en passiva worden opgenomen voor de nominale waarde, tenzij anders is aangegeven. Indien noodzakelijk wordt op vorderingen een voorziening voor het risico van oninbaarheid in mindering gebracht.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de aan het verslagjaar toe te rekenen exploitatielasten. Baten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarop deze betrekking hebben dan wel het jaar waarin deze voorzienbaar zijn geworden.

### **TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022**

*in euro's*

#### **ACTIVA**

##### **Materiële vaste activa**

	Totaal	Museum- paviljoen	Overige vaste activa
<u>Boekwaarde</u>			
Per 1 januari 2022	227.623	226.487	1.136
Afschrijvingen 2022	-30.092	-28.956	-1.136
Boekwaarde 31-12-2022	<u>197.531</u>	<u>197.531</u>	<u>0</u>
Aanschafwaarde 31-12-2022	<u>628.242</u>	<u>579.100</u>	<u>49.142</u>

De materiële vaste activa worden opgenomen voor de aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen gebaseerd op de gebruiksduur. De investeringen ter zake van de bouw en inrichting van het paviljoen (2009) zijn gefinancierd met specifiek daarvoor ontvangen donaties en bijdragen. Deze bijdragen zijn in de balans als een als langlopende schuld (verplichting) opgenomen. Betreffende verplichting wordt naar rato van de afschrijvingen van de betreffende investeringen ten gunste van het resultaat gebracht.

#### **Vorderingen**

##### Rekening courant Stichting Vrienden Petrus Donders

Door de Stichting Vrienden Petrus Donders worden jaarlijks bijdragen toegekend ten behoeve van de exploitatie van Stichting Petrus Donders Tilburg. Het saldo van de rekening-courant betreft het nog niet opgevraagde deel van deze toegekende bijdragen omdat opvragen nog niet noodzakelijk was op grond van de liquiditeitspositie van de stichting.

**PASSIVA**

	2022	2021
<b>Reserves</b>		
<u>Overige reserve</u>		
Saldo per 1 januari	-20.694	-2.131
Uit toerekening saldo van baten en lasten boekjaar	-5.808	-18.563
Saldo per 31 december	<u>-26.502</u>	<u>-20.694</u>

**Bestemmingsfondsen**

Saldo per 1 januari	31.597	81.271
Toevoegingen	0	10
Bestedingen	0	-49.684
Saldo per 31 december	<u>31.597</u>	<u>31.597</u>

De bestemmingsfondsen bestaan ultimo 2022 uit een investeringsfonds en een fonds Heiligverklaring Peerke Donders. De mutaties in het fonds Heiligverklaring luiden als volgt:

Saldo per 1 januari	1.391	1.381
Toevoegingen	0	10
Saldo per 31 december	<u>1.391</u>	<u>1.391</u>

**Voorzieningen**

Voorziening groot onderhoud

Saldo per 1 januari	113.973	104.793
Dotatie ten laste van resultaat	9.180	9.180
Saldo per 31 december	<u>123.153</u>	<u>113.973</u>

De voorziening wordt gevormd ten behoeve van periodiek uit te voeren groot onderhoud aan de gebouwen (paviljoen, kapel en geboortehuisje), het park en de kruiswegstaties.

**Langlopende verplichtingen**

Vooruitontvangen bedragen

	2022	2021
Saldo per 1 januari	<u>227.623</u>	<u>260.422</u>
In 2022 ontvangen meerjarige bijdrage	100.000	0
Vrijval ten gunste van het resultaat	-40.090	-32.799
Saldo per 31 december	<u>287.533</u>	<u>227.623</u>

De post langlopende verplichtingen betreft ontvangen bijdragen welke op grond van de hieraan toegekende bestemming over meerdere jaren aan de exploitatieresultaten van de stichting worden toegerekend. De in 2022 ontvangen donatie is bedoeld als een periodieke bijdrage aan de structurele exploitatiekosten van de faciliteiten van de stichting, en wordt met ingang van 2022 over een periode van 10 jaren aan de exploitatieresultaten toegerekend. Het overige saldo heeft betrekking op bijdragen ten behoeve van de bouw en inrichting van het in 2009 in gebruik genomen museum-paviljoen. Dit deel wordt naar rato van de afschrijvingslasten ten gunste van de jaarlijkse resultaten gebracht.

**TOELICHTINGEN OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

*in euro's*

**BATEN**

Overige bijdragen

Betreft het in het verslagjaar vrijgevallen deel van de langlopende verplichtingen alsmede ontvangen fondsen en bijdragen ten behoeve van in het verslagjaar uitgevoerde projecten, in het bijzonder wisseltentoonstellingen en daaraan gerelateerde activiteiten.

**LASTEN**

	2022	2021
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Paviljoen	28.956	28.956
Overige vaste activa	3.945	5.384
	<u>32.901</u>	<u>34.340</u>
<u>Operationele kosten activiteiten</u>	<u>13.993</u>	<u>19.537</u>

De operationele kosten activiteiten hebben betrekking op de door de stichting georganiseerde tentoonstellingen en de daaraan gerelateerde aanvullende activiteiten. De baten uit de hiertoe opgezette fondsenwerving (€ 10.739 in 2022 en € 15.104 in 2021) zijn in de staat van baten en lasten verantwoord in de post 'Overige bijdragen'.

**OVERIGE INFORMATIE**

De in dit financiële overzicht opgenomen cijfers zijn ontleend aan de over het boekjaar 2022 opgemaakte jaarrekening van