

**STICHTING GEOFORT  
TE HERWIJNEN**

Accountantsrapport 2023

Herwijnen, 11 juli 2024

16310/JRK/2023/EH

## INHOUDSOPGAVE

|   | <b>Pagina</b> |
|---|---------------|
| <b>ACCOUNTANTSRAPPORT</b>                               |               |
| 1 Opdracht  | 2             |
| 2 Samenstellingsverklaring van de accountant            | 2             |
| 3 Algemeen  | 3             |
| 4 Resultaat   | 4             |
| 5 Financiële positie                                    | 5             |
| <b>6 BESTUURSVERSLAG</b>                                | <b>6</b>      |
| <b>JAARREKENING</b>                                     |               |
| 1 Balans per 31 december 2023                           | 11            |
| 2 Staat van baten en lasten over 2023                   | 13            |
| 3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling      | 14            |
| 4 Toelichting op de balans per 31 december 2023         | 19            |
| 5 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2023 | 27            |
| 6 Overige toelichting                                   | 31            |
| <b>BIJLAGEN</b>   |               |
| 8 Bijlage toelichting subsidies                         | 33            |



**ACCOUNTANTSRAPPORT**

Herwijnen, 11 juli 2024

Aan de directie van  
Stichting GeoFort  
Nieuwe Steeg 74  
4171 KG Herwijnen

Geachte directie,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2023 met betrekking tot uw besloten vennootschap.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2023 van uw besloten vennootschap samengesteld, waarin de balans met tellingen van € 1.314.157 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 46.939, zijn opgenomen.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

De jaarrekening van Stichting GeoFort te Herwijnen is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2023 en de winst-en-verliesrekening over 2023 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting GeoFort.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

### **3 ALGEMEEN**

#### **3.1 Bedrijfsgegevens**

De stichting is opgericht op 4 juli 2006 en heeft als doelstelling het ontwikkelen, beheren, en voor een breed publiek openstellen van het Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen. Zij tracht haar doel te bereiken door: de exploitatie van activiteiten op het gebied van cartografie en navigatie, het verwerven van subsidies en sponsorgelden, en alle toegestane middelen die aan verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

De stichting heeft deels eigen personeel in loondienst, en deels wordt deze ingehuurd op freelance basis, om de projecten te kunnen uitvoeren.

#### **3.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door A.W. Simon van Leeuwen. Het bestuur legt verantwoording af aan de Raad van Toezicht. De Raad van Toezicht heeft per einde boekjaar de volgende samenstelling:

- Boudewijn ter Haar;
- Jan Benes

#### **3.3 Oprichting vennootschap**

Bij notariële akte d.d. 4 juli 2006 is opgericht de Stichting Stichting GeoFort. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Stichting Stichting GeoFort.

#### **3.4 Personeel**

Gedurende het jaar 2023 waren 14 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 12).

#### **3.5 Bestemming van de winst 2023**

De winst over 2023 bedraagt € 46.939 tegenover een winst over 2022 van € 64.568. De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4. De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige toelichting van het financieel verslag.

## 4 RESULTAAT

### 4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2023 bedraagt € 46.939 tegenover € 64.568 over 2022. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|  | 2023      |       | 2022      |       | Vershil |
|--|-----------|-------|-----------|-------|---------|
|  | €         | %     | €         | %     | €       |
| <b>Netto-omzet</b>                     | 1.369.508 | 100,0 | 1.267.938 | 100,0 | 101.570 |
| Kostprijs van de omzet                 | 153.068   | 11,2  | 169.001   | 13,3  | -15.933 |
| <b>Brutomarge</b>                      | 1.216.440 | 88,8  | 1.098.937 | 86,7  | 117.503 |
| Overige bedrijfsopbrengsten            | -         | -     | 70.152    | 5,5   | -70.152 |
| <b>Kosten</b>                          |           |       |           |       |         |
| Lonen en salarissen                    | 395.551   | 28,9  | 385.167   | 30,4  | 10.384  |
| Sociale lasten                         | 87.543    | 6,4   | 67.635    | 5,3   | 19.908  |
| Beheervergoeding                       | 108.000   | 7,9   | 88.500    | 7,0   | 19.500  |
| Overige personeelskosten               | 66.468    | 4,9   | 45.187    | 3,6   | 21.281  |
| Afschrijvingen materiële vaste activa  | 45.796    | 3,3   | 51.038    | 4,0   | -5.242  |
| Huisvestingskosten                     | 198.638   | 14,5  | 220.695   | 17,4  | -22.057 |
| Organisatiekosten                      | 57.975    | 4,2   | 43.309    | 3,4   | 14.666  |
| Kantoorkosten                          | 69.183    | 5,1   | 83.675    | 6,6   | -14.492 |
| Autokosten                             | 9.585     | 0,7   | 12.660    | 1,0   | -3.075  |
| Communicatiekosten                     | 105.351   | 7,6   | 73.309    | 5,8   | 32.042  |
| Uitbesteed werk                        | 4.287     | 0,3   | 7.820     | 0,6   | -3.533  |
|  | 1.148.377 | 83,8  | 1.078.995 | 85,1  | 69.382  |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>               | 68.063    | 5,0   | 90.094    | 7,1   | -22.031 |
| <b>Financiële baten en lasten</b>      |           |       |           |       |         |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 6.850     | 0,5   | 6.175     | 0,5   | 675     |
| Rentelasten en soortgelijke kosten     | -27.974   | -2,0  | -31.701   | -2,5  | 3.727   |
|  | -21.124   | -1,5  | -25.526   | -2,0  | 4.402   |
| <b>Resultaat</b>                       | 46.939    | 3,5   | 64.568    | 5,1   | -17.629 |
| Belastingen                            | -         | -     | -         | -     | -       |
| <b>Resultaat</b>                       | 46.939    | 3,5   | 64.568    | 5,1   | -17.629 |

### 4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 8,0% tot € 1.369.508. De brutomarge steeg met 4,1% tot € 1.216.440.

## 5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|   | 31-12-2023     |              | 31-12-2022     |               |
|---|----------------|--------------|----------------|---------------|
|   | €              | €            | €              | €             |
| <b>Beschikbaar op lange termijn:</b>        |                |              |                |               |
| Ondernemingsvermogen                        | 20.171         |              | -26.768        |               |
| Langlopende schulden                        | <u>856.335</u> |              | <u>982.447</u> |               |
|   |                | 876.506      |                | 955.679       |
| <b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b> |                |              |                |               |
| Materiële vaste activa                      | 733.703        |              | 760.263        |               |
| Financiële vaste activa                     | <u>135.000</u> |              | <u>144.000</u> |               |
|   |                | 868.703      |                | 904.263       |
| Werkkapitaal                                |                | <u>7.803</u> |                | <u>51.416</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:          |                |              |                |               |
| Vorraden                                    | 45.258         |              | -              |               |
| Vorderingen                                 | 279.128        |              | 361.439        |               |
| Liquide middelen                            | <u>121.068</u> |              | <u>371.002</u> |               |
|   |                | 445.454      |                | 732.441       |
| Af: kortlopende schulden                    |                | 437.651      |                | 681.025       |
| Werkkapitaal                                |                | <u>7.803</u> |                | <u>51.416</u> |



Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
SCHUURMAN EN DE LEEUW accountants en belastingadviseurs

A.W.H. van Veenendaal RA  
Registeraccountant

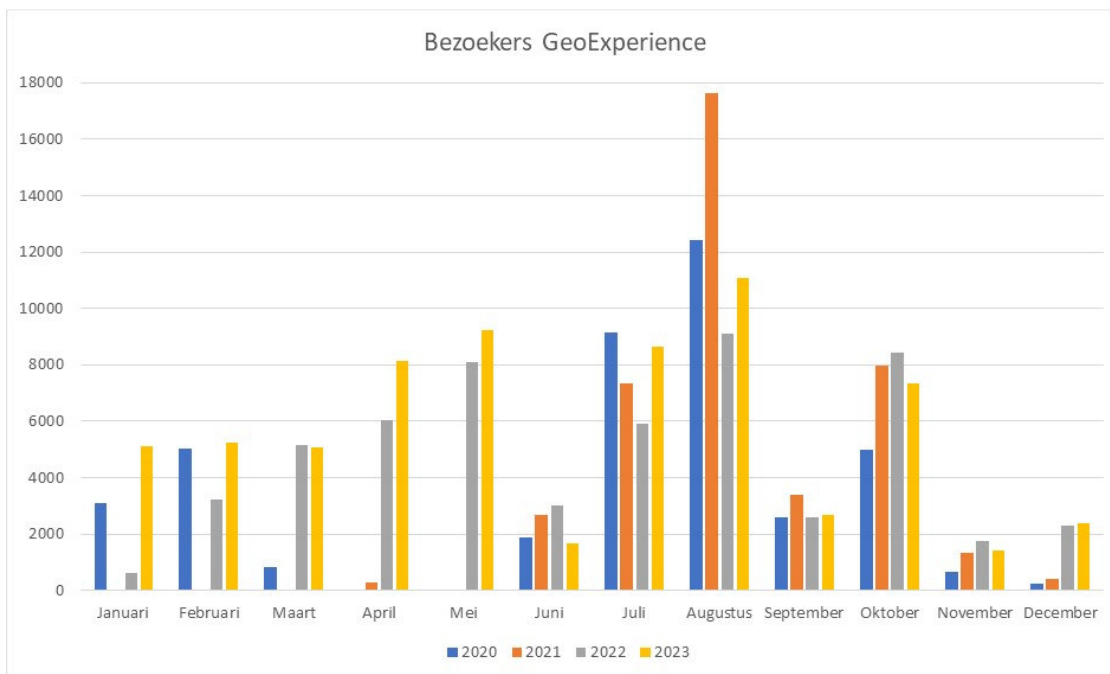


## Directieverslag behorende bij de jaarrekening 2023

Het jaar 2023 was het eerste volledige jaar waarin GeoFort haar poorten kon openzetten voor alle bezoekers zonder rekening te hoeven houden met Corona-maatregelen. Moesten we in 2022 het fort nog op slot doen in de maanden januari en februari, zo hadden we in 2023 de volledige 12 maanden, waarin we gezinnen, scholieren, recreanten en zakelijke bezoekers mochten ontvangen. Het was weer lekker druk. Het leek een soort inhaalslag voor gezinnen die er een dagje op uit gingen. In 2023 hebben we bijna net zoveel bezoekers mogen ontvangen als in 2019.

### Bezoekersaantallen GeoExperience

Het aantal bezoekers van het museale gedeelte: de GeoExperience was bijna 68.000 in 2023. Dit is een groei van ruim 20% ten opzichte van 2022. De drukste dag in 2023 was wederom op Hemelaart, met ruim 1100 bezoekers op 1 dag. Hogere bezoekersaantallen ten opzichte van vorig jaar zijn in bijna alle maanden zichtbaar. Ruim 53% van de museale bezoekers kwam met een museumkaart.



| Bezoekers verloop over de jaren | 2019    | 2020   | 2021   | 2022   | 2023    |
|---------------------------------|---------|--------|--------|--------|---------|
| Totaal                          | 100.497 | 55.178 | 71.298 | 86.027 | 100.292 |
| Recreanten/ Fortenbezoekers     | 12.500  | 10.000 | 12.608 | 12.500 | 12.680  |
| Zakelijke bezoekers             | 14.007  | 2.155  | 4.949  | 9.255  | 10.898  |
| Scholen                         | 14.049  | 1.734  | 3.308  | 8.050  | 8.774   |
| GeoExperience bezoekers         | 59.941  | 41.289 | 44.500 | 56.222 | 67.940  |

GeoFort behoort met jaarlijks 100.000 bezoekers tot de middelgrote musea. In Gelderland neemt GeoFort de vijfde plek in van de musea, met als koplopers Openluchtmuseum Arnhem, Kröller Müller, Paleis 't Loo en Slot Loevestein.

### Bezoekersaantallen scholieren

In schoolverband mochten we in 2023 bijna 9.000 leerlingen verwelkomen. Dit is nog steeds fors lager aantal dan in 2019 voor corona. De oorzaken van het langzame herstel zijn verschillend. Veel docenten geven aan dat het moeilijk is om vervoer geregeld te krijgen, aangezien er minder bussen beschikbaar zijn. Een andere reden die wordt aangegeven is dat

de prijzen van vervoer fors zijn gestegen. Tot slot had GeoFort moeite om het team met docenten weer op volle sterkte te krijgen. In 2020, 2021 en 2022 hadden bijna alle GeoFort docenten met een flexibel contract (circa 15) een andere baan weten te vinden. Het kostte tijd om nieuwe docenten te werven en op te leiden. Om met een klein docententeam toch de kwaliteit hoog te houden, heeft GeoFort besloten om per dag slechts 1 school toe te staan in plaats van 2 scholen tegelijkertijd. In het hoogseizoen in mei, juni en september heeft dat geleid tot een fors lager aantal leerlingen die per dag GeoFort hebben bezocht.

De meeste onderwijsinstellingen die bij GeoFort een educatieve schoolreis boeken zijn gelegen binnen een straal van 60 kilometer van GeoFort. Het is bijzonder dat GeoFort overwegend leerlingen ontvangt uit het voortgezet onderwijs. De meeste musea lukt het niet om deze doelgroep te bereiken. GeoFort is aantrekkelijk voor deze doelgroep vanwege de serieuze thema's die op een vakoverstijgende manier worden belicht.

#### *Bezoekers voor zakelijke en feestelijke events*

Bijna 11.000 zakelijke gasten kwamen in 2023 naar GeoFort voor een zakelijke bijeenkomst of voor een feestelijke gelegenheid. Het aantal zakelijke gasten is lager dan in 2019, maar de omzet per persoon is hoger. Dit komt omdat we in Corona-tijd nieuwe arrangementen hebben ontwikkeld voor vergaderingen, seminars, teambuilding uitjes en feesten. We zijn ons meer gaan richten op grotere groepen die op zoek zijn naar een kwalitatief hoogstaand aanbod. Dit type zakelijke activiteit zorgt voor een betere prijs / kwaliteit verhouding, waarbij er met grotere groepen sprake is van een hogere omzet, meer efficiëntie en dus meer marge. Dit alles zorgt voor een gezondere bedrijfsvoering voor de GeoFort Exploitatie bv. Alhoewel het opschalen na de magere Corona-jaren ons goed is afgegaan, hadden we met 1 probleem te kampen, namelijk personeelstekort. Dit hebben we opgevangen door veel te werken met externe cateraars. We konden daardoor wel de gewenste kwaliteit leveren, maar het ging ten koste van de marge en ten koste van de afdracht van de bv aan de stichting. In het laatste kwartaal van 2023 is hard gewerkt om meer eigen personeel aan te trekken, zodat dit een gunstig effect zal hebben op 2024.

#### *Overige bezoekers*

Naar schatting waren er ruim 12.500 bezoekers op het terras of in de vleermuisspeurtuin van Staatsbosbeheer. GeoFort zorgt voor bekendheid onder de recreanten.

#### *Projectsubsidies*

GeoFort wil haar museum continue blijven vernieuwen. Dat is uiteraard nodig aangezien het onderwerp de toekomst is en dit aan veranderingen onderhevig is. Daarnaast wil GeoFort bezoekers niet blootstellen aan defect materiaal. Om te kunnen blijven vernieuwen wordt jaarlijks financiering gezocht voor projecten bij diverse fondsen, subsidies en bij sponsors. Via projectsubsidies werd in 2023 € 169.000 ontvangen ter dekking van de exploitatiekosten. Dit betreft voornamelijk voor de dekking van loonkosten voor projectleiding en ontwikkeling van nieuwe exhibits en de promotie hiervan. In 2023 is daarnaast € 110.000 besteed aan subsidiabele out of pocket kosten. Hiermee hebben wij relevante educatieve onderdelen kunnen ontwikkelen, zoals een educatieve robot walvisknuffel die kinderen in het museum mee kunnen nemen en die in elke ruimte een verhaal vertelt over de toekomst. Ook stelt de robot vragen die beantwoord kunnen worden door over de walvis te aaien. Met deze robotknuffel hebben we voor de jonge deelnemers een leuk educatief element toegevoegd aan de museumbeleving. Ook hebben we in 2023 met de ontvangen projectsubsidies de impact van klimaatverandering op diverse manieren op de kaart kunnen zetten en heeft een tweede editie van de Junior Troonrede plaats kunnen vinden.

### *Ondernemingsvermogen*

Het is in 2023 gelukt om het negatief eigen vermogen om te zetten naar een positief eigen vermogen voor de stichting. Hiermee kunnen we de eerste 10 jaar als investeringsfase beschouwen en kunnen we vanaf nu verder uitgroeien tot een volwassen science centrum met een solide financiële basis.

### **Vooruitblik 2024**

GeoFort heeft de afgelopen jaren een transitie doorgemaakt van museum over cartografie en navigatie naar een museum over de toekomst van de planeet aarde. Eerst werden klimaatkaarten ingezet om de kracht van het communiceren in kaarten uit te leggen. Nu worden klimaatkaarten ingezet om de verandering van het klimaat uit te beelden. Dit klinkt wellicht als een subtiel verschil, maar voor het grote publiek is het thema toekomst veel makkelijker te duiden dan het thema 'geo-ICT'. Het is dus qua marketing een veel sterker verhaal.

In 2024 zullen alle exhibits bij GeoFort het thema toekomst uitdragen, waarbij de focus ligt op de subthema's: klimaat, energietransitie, watermanagement, grondstoffen, biodiversiteit, voedsel-innovatie, mobiliteit en big data / internet of things. Dit betekent dat het museale concept van GeoFort nog sterker is én dat er weer diverse nieuwe exhibits in 2024 worden gerealiseerd. Het is fijn dat er steeds meer fondsen en subsidies beschikbaar komen voor projecten, waarbij de bovengenoemde toekomstthema's een rol spelen. Dat was 5 jaar geleden totaal anders.

Ondanks deze positieve blik, hebben we in 2024 ook te maken met twee uitdagingen.

Met de val van het kabinet zullen we opnieuw moeten kijken hoe we het beste draagvlak kunnen blijven creëren voor een science centrum over de toekomst van de planeet aarde.

Daarnaast biedt de Unesco-status serieuze belemmeringen ten aanzien van het model voor cultureel ondernemerschap. We gaan met diverse instanties hierover in gesprek.

We kunnen deze uitdagingen aan nu Corona ver weg lijkt te zijn én GeoFort met een positief eigen vermogen een nieuwe fase in gaat.

Vriendelijke groeten,  
Willemijn Simon van Leeuwen



Directeur Stichting GeoFort  
*juni 2024*

## **Verslag Raad van Toezicht 2023**

De Raad van Toezicht heeft tot taak toezicht te houden op het beleid van de directie en op de algemene gang van zaken in de Stichting. De raad staat de directie met advies terzijde. Bij de vervulling van hun taak richten de leden van de raad van toezicht zich naar het belang van de Stichting. De directie dient de raad tijdig te verschaffen van de noodzakelijke gegevens om de taak te kunnen uitoefenen. De Stichting werkt conform de Code Cultural Governance en heeft gekozen voor het directie - Raad van Toezichtmodel. De directie is daarbij tevens het bestuur. Conform de Code is er een directie- en Raad van Toezicht reglement opgesteld.

De Raad is in 2023 drie keer fysiek bij elkaar gekomen. Hij heeft daarbij de algemene gang van zaken regelmatig besproken en stilgestaan bij de strategische ontwikkelingen en de liquiditeitsontwikkeling. Hij heeft besluiten genomen over de volgende relevante zaken:

- Goedkeuring jaarrekening en jaarverslag 2022
- Vaststellen begroting 2024

Per eind 2023 bestaat de Raad van Toezicht uit de heren J.G. Benes en B.L.H. ter Haar. In maart 2024 is de heer J.G. Benes afgetreden en is mevrouw H.A.P. Braam - van Valkengoed als voorzitter toegetreden. Met ingang van juli 2024 zal tevens de heer A.W.J. Hooyman als lid toetreden. De verwachting is om in 2024 nog één nieuwe lid aan te trekken.

### **Stichting Administratie Kantoor GeoFort**

Stichting GeoFort heeft een Stichting Administratie Kantoor (STAK) in het leven geroepen om ervoor te zorgen dat de belangen tussen Stichting GeoFort en de GeoFort B.V. op een transparante inzichtelijk worden gemaakt en op juiste manier behartigd worden. Het bestuur heeft in 2023 bestaan uit J.G. Benes en B.L.H. ter Haar.

De belangrijkste besluiten die het STAK van GeoFort in 2023 heeft genomen en die relevant zijn voor Stichting GeoFort zijn als volgt:

- Goedkeuring jaarrekening en jaarverslag 2022
- Vaststellen begroting 2024
- Goedkeuring onderlinge financiële transacties tussen Stichting GeoFort en GeoFort Exploitatie B.V. voor het boekjaar 2023

H.A.P. Braam - van Valkengoed  
Raad van Toezicht  
juni 2024



## JAARREKENING

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2023**

(voor resultaatbestemming)

|  | 31 december 2023 |                  | 31 december 2022 |                  |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
|  | €                | €                | €                | €                |
| <b>A C T I V A</b>   |                  |                  |                  |                  |
| <b>Vaste activa</b>  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Materiële vaste activa (1)</b>  |                  |                  |                  |                  |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen   | 697.115          |                  | 725.463          |                  |
| Inventaris   | <u>36.588</u>    |                  | <u>34.800</u>    |                  |
|  |                  | 733.703          |                  | 760.263          |
| <b>Financiële vaste activa (2)</b>   |                  |                  |                  |                  |
| Overige vorderingen  |                  | 135.000          |                  | 144.000          |
| <b>Vlottende activa</b>  |                  |                  |                  |                  |
| <b>Voorraden (3)</b>   |                  |                  |                  |                  |
| Museumkaart  |                  | 45.258           |                  | -                |
| <b>Vorderingen (4)</b>   |                  |                  |                  |                  |
| Handelsdebiteuren  | 5.688            |                  | 13.550           |                  |
| Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen | 8.408            |                  | 29.848           |                  |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen                       | 33.390           |                  | 23.757           |                  |
| Overige vorderingen en overlopende activa                                  | <u>231.642</u>   |                  | <u>294.284</u>   |                  |
|  |                  | 279.128          |                  | 361.439          |
| <b>Liquide middelen (5)</b>  |                  |                  |                  |                  |
|  |                  | 121.068          |                  | 371.002          |
|  |                  | <u>1.314.157</u> |                  | <u>1.636.704</u> |

|  | 31 december 2023 |         | 31 december 2022 |           |
|--|------------------|---------|------------------|-----------|
|  | €                | €       | €                | €         |
| <b>PASSIVA</b>                                       |                  |         |                  |           |
| <b>Stichtingsvermogen</b>                            |                  |         | <b>(6)</b>       |           |
| Stichtingsvermogen                                   |                  | 20.171  |                  | -26.768   |
| <b>Langlopende schulden</b>                          |                  |         | <b>(7)</b>       |           |
| Schulden aan kredietinstellingen                     | 777.539          |         | 855.319          |           |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen         | 6.265            |         | 35.777           |           |
| Overige schulden                                     | 72.531           |         | 91.351           |           |
|  |                  | 856.335 |                  | 982.447   |
| <b>Kortlopende schulden</b>                          |                  |         | <b>(8)</b>       |           |
| Aflossingsverplichtingen langlopende schulden        | 77.767           |         | 105.865          |           |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten        | 84.886           |         | 99.367           |           |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 23.544           |         | 23.086           |           |
| Overige schulden en overlopende passiva              | 251.454          |         | 452.707          |           |
|  |                  | 437.651 |                  | 681.025   |
|  |                  |         | 1.314.157        | 1.636.704 |

## 2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

|                                       |               | 2023      |           | 2022      |           |
|---------------------------------------|---------------|-----------|-----------|-----------|-----------|
|                                       |               | €         | €         | €         | €         |
| <b>Netto-omzet</b>                    | <b>(9,10)</b> | 1.369.508 |           | 1.267.938 |           |
| Kostprijs van de omzet                | (11)          | 153.068   |           | 169.001   |           |
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>           |               |           | 1.216.440 |           | 1.098.937 |
| Overige bedrijfsopbrengsten           | (12)          |           | -         |           | 70.152    |
| <b>Brutomarge</b>                     |               |           | 1.216.440 |           | 1.169.089 |
| <b>Kosten</b>                         |               |           |           |           |           |
| Personeelskosten                      | (13)          | 657.562   |           | 586.489   |           |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | (14)          | 45.796    |           | 51.038    |           |
| Huisvestingskosten                    | (15)          | 198.638   |           | 220.695   |           |
| Organisatiekosten                     | (16)          | 57.975    |           | 43.309    |           |
| Kantoorkosten                         | (17)          | 69.183    |           | 83.675    |           |
| Autokosten                            | (18)          | 9.585     |           | 12.660    |           |
| Communicatiekosten                    | (19)          | 105.351   |           | 73.309    |           |
| Uitbesteed werk                       | (20)          | 4.287     |           | 7.820     |           |
|                                       |               |           | 1.148.377 |           | 1.078.995 |
| <b>Bedrijfsresultaat</b>              |               |           | 68.063    |           | 90.094    |
| Financiële baten en lasten            | (21)          |           | -21.124   |           | -25.526   |
| <b>Resultaat</b>                      |               |           | 46.939    |           | 64.568    |
| Belastingen                           |               |           | -         |           | -         |
| <b>Resultaat</b>                      |               |           | 46.939    |           | 64.568    |



### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **Activiteiten**

De stichting is opgericht op 4 juli 2006 en heeft als doelstelling het ontwikkelen, beheren, en voor een breed publiek openstellen van het Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen. Zij tracht haar doel te bereiken door: de exploitatie van activiteiten op het gebied van cartografie en navigatie, het verwerven van subsidies en sponsorgelden, en alle toegestane middelen die aan verwezenlijking van de doelstelling dienstig kunnen zijn.

De stichting heeft deels eigen personeel in loondienst, en deels wordt deze ingehuurd op freelance basis, om de projecten te kunnen uitvoeren.

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

Stichting GeoFort is feitelijk en statutair gevestigd op Nieuwe Steeg 74 te Herwijnen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 11065894.

#### **Vrijstelling voor de opstelling van het kasstroomoverzicht**

De vennootschap maakt gebruik van de vrijstelling ingevolge artikel 360.104 van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen 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.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

### **Materiële vaste activa**

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

### **Financiële vaste activa**

#### ***Vorderingen op deelnemingen***

De vorderingen op en leningen aan deelnemingen alsmede de overige vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk zijn aan de nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen.

### **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere opbrengstwaarde.

De kostprijs bestaat uit de verkrijgings- of vervaardigingsprijs (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) en gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.



### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de winst-en-verliesrekening als interestlast verwerkt.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen nominale waarde. Daarbij dient een zakelijke rente in aanmerking te worden genomen.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### **Opbrengstverantwoording**

#### ***Verlenen van diensten***

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

### **Overige bedrijfsopbrengsten**

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten. Deze opbrengsten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop de opbrengsten betrekking hebben.

### **Kostprijs van de omzet**

Onder kostprijs van de omzet wordt verstaan de aan de omzet toe te rekenen directe en indirecte kosten, waaronder inkoopkosten van verkochte goederen, personeelskosten, afschrijvingskosten en waardeverminderingen van gebouwen en machines en overige bedrijfskosten die toerekenbaar zijn aan de kostprijs van de omzet.

### **Kosten**

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### **Personeelsbeloningen**

#### ***Algemeen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

### **Afschrijvingen op immateriële en materiële 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.

### **Subsidiebatens**

Subsidies worden aanvankelijk in de balans opgenomen als vooruitontvangen baten zodra er redelijke zekerheid bestaat dat zij zullen worden ontvangen en dat voldaan wordt aan de daaraan verbonden voorwaarden. Subsidies worden systematisch als opbrengsten in de staat van baten en lasten opgenomen in dezelfde periode als waarin de kosten zijn gemaakt.



## **Financiële baten en lasten**

### ***Rentebaten en rentelasten***

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## 1. Materiële vaste activa

|   | Bedrijfs-<br>gebouwen en<br>-terreinen | Inventaris    | Vervoer-<br>middelen | Totaal         |
|---|--|---------------|----------------------|----------------|
|   | €                                      | €             | €                    | €              |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2023</i>                  |  |               |                      |                |
| Aanschaffingswaarde                                   | 1.128.820                              | 192.933       | 22.045               | 1.343.798      |
| Cumulatieve afschrijvingen en<br>waardeverminderingen | -403.357                               | -157.479      | -22.045              | -582.881       |
|   | <u>725.463</u>                         | <u>35.454</u> | <u>-</u>             | <u>760.917</u> |
| <i>Mutaties</i>                                       |  |               |                      |                |
| Investeringen   | 4.750                                  | 14.039        | -                    | 18.789         |
| Afschrijvingen  | -33.098                                | -12.905       | -                    | -46.003        |
|   | <u>-28.348</u>                         | <u>1.134</u>  | <u>-</u>             | <u>-27.214</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2023</i>                |  |               |                      |                |
| Aanschaffingswaarde                                   | 1.133.570                              | 206.972       | 22.045               | 1.362.587      |
| Cumulatieve afschrijvingen en<br>waardeverminderingen | -436.455                               | -170.384      | -22.045              | -628.884       |
| Boekwaarde per 31 december 2023                       | <u>697.115</u>                         | <u>36.588</u> | <u>-</u>             | <u>733.703</u> |
| <i>Afschrijvingspercentages</i>                       |  |               |                      | %              |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen                        |  |               |                      | 0 - 20         |
| Inventaris  |  |               |                      | 10 - 33,33     |
| Vervoermiddelen                                       |  |               |                      | 20             |

## 2. Financiële vaste activa

|                                | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--------------------------------|------------|------------|
|                                | €          | €          |
| <b>Overige vorderingen</b>     |            |            |
| Lening u/g GeoFort Exploitatie | 135.000    | 144.000    |

Betreft een langlopende lening van maximaal 25 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70%. Er zijn geen zekerheden gesteld.

## VLOTTENDE ACTIVA

### 3. Voorraden

#### Museumkaart

|               |        |   |
|---------------|--------|---|
| Museumkaarten | 45.258 | - |
|---------------|--------|---|

### 4. Vorderingen

#### Handelsdebiteuren

|                                 |        |        |
|---------------------------------|--------|--------|
| Debiteuren                      | 12.938 | 20.800 |
|                                 | 12.938 | 20.800 |
| Voorziening dubieuze debiteuren | -7.250 | -7.250 |
|                                 | 5.688  | 13.550 |

#### Vorderingen op participanten en op maatschappijen waarin wordt deelgenomen

|   |       |        |
|---|-------|--------|
| Rekening-courant Geofort Exploitatie B.V. | 8.408 | 29.848 |
|---|-------|--------|

Over de rekening-courant positie met Geofort Exploitatie B.V. is 3% rente berekend.

#### Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

|                |        |        |
|----------------|--------|--------|
| Omzetbelasting | 33.390 | 23.757 |
|----------------|--------|--------|

#### Overige vorderingen en overlopende activa

|                     |         |         |
|---------------------|---------|---------|
| Overige vorderingen | 41.857  | -       |
| Overlopende activa  | 189.785 | 294.284 |
|                     | 231.642 | 294.284 |

|   | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Overige vorderingen</b>                                |                |                |
| Rekening-courant Stichting Planetary Health               | 41.857         | -              |
| Over de rekening-courant posities is geen rente berekend. |                |                |
| <b>Overlopende activa</b>                                 |                |                |
| Vooruitbetaalde kosten                                    | 31.182         | 35.274         |
| Nog te factureren omzet                                   | 37.767         | 35.297         |
| Te ontvangen rente  | 1.035          | -              |
| Nog te ontvangen subsidietermijnen                        | 108.414        | 210.041        |
| Nog te ontvangen NOW                                      | -              | 1.941          |
| Teruggaaf energiebelasting                                | 8.841          | 6.500          |
| Nog te ontvangen inkomenssubsidie                         | 2.546          | 4.742          |
| Uitbetaalde voorschotten                                  | -              | 489            |
|   | <u>189.785</u> | <u>294.284</u> |
| <b>5. Liquide middelen</b>                                |                |                |
| Rabobank, Verenigingspakket                               | 100.739        | 184.868        |
| Triodos, Rekening-courant                                 | 20.329         | 186.134        |
|   | <u>121.068</u> | <u>371.002</u> |



**PASSIVA**

|                              | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|------------------------------|------------|------------|
|                              | €          | €          |
| <b>6. Stichtingsvermogen</b> |            |            |
| Stichtingsvermogen           | 20.171     | -26.768    |
|                              | 2023       | 2022       |
|                              | €          | €          |
| <i>Stichtingsvermogen</i>    |            |            |
| Stand per 1 januari          | -26.768    | -91.336    |
| Uit resultaatverdeling       | 46.939     | 64.568     |
| Stand per 31 december        | 20.171     | -26.768    |

**7. Langlopende schulden****Schulden aan kredietinstellingen**

|  | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |
| <b>Leningen o/g</b>                                    |            |            |
| Nationaal Restauratiefonds-hypothek 817.498.020        | 187.084    | 196.621    |
| Nationaal Restauratiefonds Lineaire lening 817.498.030 | 181.267    | 196.268    |
| Triodos, Vaste Lening Faciliteit A                     | -          | 9.387      |
| Triodos, Vaste Lening Faciliteit B                     | 79.286     | 97.941     |
| Triodos, Vaste Lening Faciliteit C                     | 329.902    | 355.102    |
|  | 777.539    | 855.319    |
|  | 2023       | 2022       |
|  | €          | €          |
| <i>Nationaal Restauratiefonds-hypothek 817.498.020</i> |            |            |
| Stand per 1 januari                                    | 206.004    | 215.259    |
| Aflossing  | -9.395     | -9.255     |
| Stand per 31 december                                  | 196.609    | 206.004    |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar                 | -9.525     | -9.383     |
| Langlopend deel per 31 december                        | 187.084    | 196.621    |

Deze lening ad € 300.000 is verstrekt vanuit het Nationaal Restauratiefonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 1,50% vast tot en met 2032. Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 156.751 een looptijd langer dan vijf jaar.

|   | 2023    | 2022    |
|---|---------|---------|
|   | €       | €       |
| <i>Nationaal Restauratiefonds Lineaire lening 817.498.030</i> |         |         |
| Stand per 1 januari   | 211.268 | 226.269 |
| Aflossing   | -15.001 | -15.001 |
| Stand per 31 december   | 196.267 | 211.268 |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar                        | -15.000 | -15.000 |
| Langlopend deel per 31 december                               | 181.267 | 196.268 |

Deze lening ad € 375.000 is verstrekt vanuit het Nationaal Restauratiefonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 30 jaar. Het rentepercentage bedraagt 2,10% vast tot en met 2027. Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 136.250 een looptijd langer dan vijf jaar.

De totale Kredietfaciliteit van Triodos bedraagt € 1.074.000.

Faciliteit A heeft een looptijd van 5 jaar. De rente bedraagt 3,40% en staat 5 jaar vast.

Faciliteit B heeft een looptijd van 10 jaar. De rente bedraagt 3,70% en staat 10 jaar vast.

Faciliteit C heeft een looptijd van 20 jaar. De rente bedraagt 3,70% en staat 10 jaar vast.

Faciliteit D heeft een looptijd van 1 jaar. De rente bedraagt 5% over de gehele looptijd. Deze faciliteit is niet benut geweest.

Niet alle faciliteiten zijn per ultimo 2018 ingegaan.

*Triodos, Vaste Lening Faciliteit A*

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| Stand per 1 januari                    | 47.014  | 84.641  |
| Aflossing                              | -37.627 | -37.627 |
| Stand per 31 december                  | 9.387   | 47.014  |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | -9.387  | -37.627 |
| Langlopend deel per 31 december        | -       | 9.387   |

Deze lening ad € 185.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 5 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,40% vast tot en met 2024. De maandelijkse aflossing bedraagt € 3.136. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 9. Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van nihil een looptijd langer dan vijf jaar.

*Triodos, Vaste Lening Faciliteit B*

|  |         |         |
|--|---------|---------|
| Stand per 1 januari                    | 116.597 | 135.252 |
| Aflossing                              | -18.655 | -18.655 |
| Stand per 31 december                  | 97.942  | 116.597 |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | -18.655 | -18.655 |
| Langlopend deel per 31 december        | 79.287  | 97.942  |

Deze lening ad € 185.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 10 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70% vast tot en met 2027. De maandelijkse aflossing bedraagt € 1.555. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 57. Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van nihil een looptijd langer dan vijf jaar.

|   | 2023           | 2022           |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <i>Triodos, Vaste Lening Faciliteit C</i> |                |                |
| Stand per 1 januari                       | 380.302        | 405.502        |
| Aflossing                                 | -25.200        | -25.200        |
| Stand per 31 december                     | 355.102        | 380.302        |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar    | -25.200        | -25.200        |
| Langlopend deel per 31 december           | <u>329.902</u> | <u>355.102</u> |

Deze lening ad € 504.000 is verstrekt door het Triodos Cultuurfonds. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,70% vast tot en met 2027. De maandelijkse aflossing bedraagt € 2.100. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 169. Van het restant van de lening per 31 december 2023 heeft een bedrag van € 228.200 een looptijd langer dan vijf jaar.

|  | 31-12-2023 | 31-12-2022 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |

### Belastingen en premies sociale verzekeringen

|             |              |               |
|-------------|--------------|---------------|
| Loonheffing | <u>6.265</u> | <u>35.777</u> |
|-------------|--------------|---------------|

Betreft loonheffing 2020 waarvoor uitstel van betaling is verkregen vanwege corona. De schuld wordt met ingang van 1 oktober 2022 in 60 maandelijkse termijnen afgelost. Het totale openstaande saldo per 31 december 2023 bedraagt € 16.897. Het deel van de schuld met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt € 6.265.

### Overige schulden

|                                |               |               |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Te betalen NOW (NOW 3, 4 en 5) | <u>72.531</u> | <u>91.351</u> |
|--------------------------------|---------------|---------------|

Betreft de terug te betalen NOW 3, NOW 4 en NOW 5 welke in 60 termijnen terug worden betaald met ingang van 1 april 2023 in 60 maandelijkse termijnen afgelost. Het totale openstaande saldo per 31 december 2023 bedraagt € 91.351. Het deel van de schuld met een looptijd van langer dan één jaar bedraagt € 72.531.

## 8. Kortlopende schulden

### Aflossingsverplichtingen langlopende schulden

|          |               |                |
|----------|---------------|----------------|
| Leningen | <u>77.767</u> | <u>105.865</u> |
|----------|---------------|----------------|

### Schulden aan leveranciers en handelskredieten

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| Crediteuren | <u>84.886</u> | <u>99.367</u> |
|-------------|---------------|---------------|

### Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| Loonheffing | <u>23.544</u> | <u>23.086</u> |
|-------------|---------------|---------------|

|  | 31-12-2023     | 31-12-2022     |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b> |                |                |
| Overige schulden                               | -              | 25.589         |
| Overlopende passiva                            | 251.454        | 427.118        |
|  | <u>251.454</u> | <u>452.707</u> |
| <b>Overige schulden</b>                        |                |                |
| Rekening-courant directie                      | -              | 3.573          |
| Rekening-courant Stichting Planetary Health    | -              | 22.016         |
|  | <u>-</u>       | <u>25.589</u>  |
| <b>Overlopende passiva</b>                     |                |                |
| Vakantiegeld en -dagen                         | 32.727         | 34.134         |
| Nettoloon                                      | 1.494          | -              |
| Vooruitontvangen bedragen                      | -              | 11.152         |
| Overige overlopende passiva                    | 32.880         | 81.201         |
| Vooruitontvangen subsidie                      | 162.312        | 277.336        |
| Terug te betalen NOW-subsidie                  | 21.716         | 23.295         |
| Borg personeel                                 | 325            | -              |
|  | <u>251.454</u> | <u>427.118</u> |

## ZEKERHEDEN

### Zekerheden

Aan de hypotheekverstrekker zijn de onderstaande zekerheden verstrekt.

- recht van eerste hypotheek voor een bedrag van € 4.812.500 op het Fort bij de Nieuwe Steeg
- Uitstaande geldleningen
- verleende en/of te verlenen kredieten
- ten behoeve van de bank gestelde borgtochten en/of contragaranties
- door de bank afgegeven en/of af te geven borgtochten en/of (bank)garanties
- huidige en/of toekomstige parallele schulden jegens de bank als zekerhedenagent
- huidige en/of toekomstige regresvorderingen
- huidige en/of toekomstige vorderingen krachtens subrogatie
- huidige en/of toekomstige financiële instrumenten

## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

### Voorwaardelijke verplichtingen

#### *Belastingplicht*

In haar schrijven van 9 april 2010 bericht de Belastingdienst het volgende;  
Uit de door U in eerste instantie verstrekte gegevens was ik van mening dat er sprake was van belastingplicht voor de vennootschapsbelasting. In tweede instantie gaf u aan dat de toekomstige exploitatie ( commerciële activiteiten) van het eiland en het Fort door een aparte BV zal gebeuren. Nu de Stichting zich bezig houdt met het beheer en behoud van de cultuurhistorische waarde van het eiland c.q. het Fort en de commerciële activiteiten in een aparte BV belegd zullen worden, zal de Stichting vanaf het jaar 2008 niet als Vennootschapsbelastingplichtig worden aangemerkt.  
U dient voortaan zelf voor ieder jaar te bepalen of de vrijstelling van artikel 6 Wet Vpb van toepassing is.

#### *Huurovereenkomst*

Staatsbosbeheer en GeoFort zijn een huurovereenkomst aangegaan voor onder andere gebouw C gedurende 30 jaar. Staatsbosbeheer betaalt vanaf 1 oktober 2009 de aanvangshuurprijs ter waarde van € 6.925. De huurprijs zal jaarlijks worden aangepast op basis van de consumentenprijsindex (CPI).

#### *Erfpachtovereenkomst*

Stichting GeoFort is per 1 oktober 2009 een erfpachtovereenkomst overeengekomen met Staatsbosbeheer voor 30 jaar. De overeenkomst heeft betrekking op Fort bij de Nieuwe Steeg te Herwijnen, kadastraal bekend als gemeente Herwijnen, sectie V nummer 505, groot negen hectare zestig are vijftien centiare. De canon bedraagt 7.780 per jaar. Dit bedrag wordt jaarlijks geïndexeerd volgens de consumentenprijsindex (CPI). Conform de erfpachtovereenkomst is GeoFort verplicht om het rijksmonument te onderhouden. GeoFort moet garanderen dat na renovatie een gedeelte van het forteiland vrij toegankelijk wordt voor publiek gedurende tenminste 200 dagen per jaar waaronder tenminste 40 weekeinden per jaar.

## 5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER2023

### 9. Netto-omzet

De netto-omzet is in 2023 ten opzichte van 2022 met 8,0% gestegen.

|   | 2023             | 2022             |
|---|------------------|------------------|
|   | €                | €                |
| <b>10. Netto-omzet</b>  |                  |                  |
| Publieksinkomsten   | 730.649          | 582.465          |
| Subsidies/bijdragen   | 279.218          | 349.842          |
| Sponsorbijdragen  | 36.683           | 47.583           |
| Huuropbrengsten   | 185.866          | 179.274          |
| Inkomsten Educatief   | 137.092          | 108.774          |
|   | <u>1.369.508</u> | <u>1.267.938</u> |
| <b>11. Kostprijs van de omzet</b>                             |                  |                  |
| Projectkosten   | 114.091          | 130.284          |
| Directe kosten GeoExperience                                  | 38.977           | 38.717           |
|   | <u>153.068</u>   | <u>169.001</u>   |
| <b>12. Overige bedrijfsopbrengsten</b>                        |                  |                  |
| Ontvangen tegemoetkoming vaste lasten                         | -                | 70.152           |
| <b>13. Personeelskosten</b>                                   |                  |                  |
| Lonen en salarissen   | 395.551          | 385.167          |
| Sociale lasten  | 87.543           | 67.635           |
| Beheervergoeding  | 108.000          | 88.500           |
| Overige personeelskosten                                      | 66.468           | 45.187           |
|   | <u>657.562</u>   | <u>586.489</u>   |
| <i>Lonen en salarissen</i>                                    |                  |                  |
| Bruto lonen   | 463.236          | 445.624          |
| Mutatie vakantiedagenverplichting                             | 436              | 9.642            |
| Mutatie vakantiegeldverplichting                              | 31.443           | 30.220           |
| Uitzendkrachten   | 40.847           | 52.084           |
|   | <u>535.962</u>   | <u>537.570</u>   |
| Ontvangen ziekengelduitkeringen                               | -18.994          | -                |
| Ontvangen personeelssubsidies                                 | -21.670          | -45.081          |
| Doorberekende personeelslasten                                | -99.747          | -107.322         |
|   | <u>395.551</u>   | <u>385.167</u>   |
| <i>Sociale lasten</i>   |                  |                  |
| Premies sociale verzekeringswetten                            | <u>87.543</u>    | <u>67.635</u>    |
| <i>Beheervergoeding</i>                                       |                  |                  |
| Managementvergoeding Holding Willemijn Simon van Leeuwen B.V. | <u>108.000</u>   | <u>88.500</u>    |

|                                 | 2023          | 2022          |
|---------------------------------|---------------|---------------|
|                                 | €             | €             |
| <i>Overige personeelskosten</i> |               |               |
| Reis- en verblijfkosten         | 16.023        | 13.835        |
| Geschenken personeel            | 5.026         | 1.894         |
| Kantinekosten                   | 6.000         | 6.000         |
| Bedrijfskleding/wasserij        | 1.165         | 1.162         |
| Ziekengeldverzekering           | 31.428        | 18.374        |
| Overige personeelskosten        | 5.088         | 2.399         |
| Kosten arbodienst               | 1.738         | 1.523         |
|                                 | <u>66.468</u> | <u>45.187</u> |

### **Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2023 waren er 14 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2022: 12).

### **Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa**

#### *14. Afschrijvingen materiële vaste activa*

|  |               |               |
|--|---------------|---------------|
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen           | 33.098        | 32.939        |
| Inventaris                               | 12.905        | 16.606        |
| Vervoermiddelen                          | -             | 2.870         |
| Boekresultaat uit gebruik genomen activa | -207          | -1.377        |
|  | <u>45.796</u> | <u>51.038</u> |

### **Overige bedrijfskosten**

#### *15. Huisvestingskosten*

|                            |                |                |
|----------------------------|----------------|----------------|
| Erfpacht                   | 11.082         | 9.352          |
| Energiekosten              | 54.130         | 49.430         |
| Onderhoud onroerende zaak  | 34.661         | 69.037         |
| Onroerendezaakbelasting    | 11.723         | 11.231         |
| Onderhoud terreinen        | 36.602         | 32.137         |
| Schoonmaakkosten           | 14.531         | 11.802         |
| Afvalverwijdering          | 5.819          | 6.048          |
| Overige huisvestingskosten | 30.090         | 31.658         |
|                            | <u>198.638</u> | <u>220.695</u> |

#### *16. Organisatiekosten*

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Contributies en abonnementen | 4.255         | 3.472         |
| Reiskosten                   | 873           | 764           |
| Vakliteratuur                | 888           | 397           |
| Verteer, verblijfskosten     | 2.221         | 1.823         |
| Verzekeringspremies          | 46.003        | 41.963        |
| Overige organisatiekosten    | 3.735         | -5.110        |
|                              | <u>57.975</u> | <u>43.309</u> |

|   | 2023           | 2022           |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <i>17. Kantoorkosten</i>                        |                |                |
| Kantoorbenodigdheden                            | 1.683          | 1.910          |
| Drukwerk  | 2.232          | 2.059          |
| Automatiseringskosten                           | 54.581         | 70.323         |
| Telefoon- en internetkosten                     | 10.147         | 7.767          |
| Porti   | 497            | 228            |
| Overige kantoorkosten                           | 43             | 1.388          |
|   | <u>69.183</u>  | <u>83.675</u>  |
| <i>18. Autokosten</i>                           |                |                |
| Brandstoffen                                    | 5.085          | 4.765          |
| Onderhoud                                       | 596            | 4.126          |
| Motorrijtuigenbelasting                         | 1.627          | 1.772          |
| Overige autokosten                              | 2.277          | 1.997          |
|   | <u>9.585</u>   | <u>12.660</u>  |
| <i>19. Communicatiekosten</i>                   |                |                |
| Reclame- en advertentiekosten                   | 56.811         | 42.804         |
| Beurskosten                                     | 2.576          | -              |
| Website   | 3.426          | 1.571          |
| Overige communicatiekosten                      | 42.538         | 28.934         |
|   | <u>105.351</u> | <u>73.309</u>  |
| <i>20. Uitbesteed werk</i>                      |                |                |
| Accountantskosten                               | 3.074          | -2.810         |
| Advieskosten                                    | 1.213          | 10.630         |
|   | <u>4.287</u>   | <u>7.820</u>   |
| <b>21. Financiële baten en lasten</b>           |                |                |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten          | 6.850          | 6.175          |
| Rentelasten en soortgelijke kosten              | -27.974        | -31.701        |
|   | <u>-21.124</u> | <u>-25.526</u> |
| <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>   |                |                |
| Rente lening GeoFort Exploitatie B.V.           | 5.245          | 5.578          |
| Rente rekening-courant GeoFort Exploitatie B.V. | 570            | 597            |
| Ontvangen bankrente                             | 1.035          | -              |
|   | <u>6.850</u>   | <u>6.175</u>   |





|   | 2023           | 2022           |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>           |                |                |
| Rente en bankkosten                                 | -1.584         | -2.002         |
| Rente lening Nationaal Restauratiefonds 817.498.030 | -4.292         | -4.919         |
| Rente lening Nationaal Restauratiefonds 817.498.020 | -3.026         | -3.165         |
| Rente lening Rabobank 3353903127                    | -13.644        | -14.576        |
| Rente Triodos Vaste Lening Faciliteit A             | -1.430         | -2.351         |
| Rente Triodos Vaste Lening Faciliteit B             | -3.998         | -4.688         |
|   | <u>-27.974</u> | <u>-31.701</u> |



## OVERIGE TOELICHTING

### **Bestemming van de winst 2023**

De directie stelt voor om de winst over 2023 ad € 46.939 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de algemene vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

### *Vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering.

A.W. Simon van Leeuwen

**BIJLAGEN**

## Toelichting op het bedrag aan te ontvangen subsidies en fondsbijdragen

### **BRIM 2016 - 2022 (Instandhoudingssubsidie)**

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 51.590        |                     |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>46.431</u> |                     |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>5.159</u></u> |

### **VR Overstroming - Betuwewind**

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 50.000        |                      |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>40.000</u> |                      |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>10.000</u></u> |

### **Serious Game Crisismanagement - NWA**

|   |                |                      |
|---|----------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 120.000        |                      |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>102.000</u> |                      |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |                | <u><u>18.000</u></u> |

### **Toekomstbestendig Nederland - NWA**

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 55.955        |                      |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>11.191</u> |                      |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>44.764</u></u> |

### **Erfgoed Innovatie - Mondriaan Fonds**

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 34.970        |                     |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>31.473</u> |                     |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>3.497</u></u> |

### **Junior Troonrede - Betuwewind**

|   |               |                     |
|---|---------------|---------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 70.000        |                     |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>63.000</u> |                     |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>7.000</u></u> |

### **Climate Impact - Provincie Gelderland**

|   |               |                      |
|---|---------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van | 99.970        |                      |
| Er is bevoorschot tot een bedrag van              | <u>79.976</u> |                      |
| Nog te ontvangen ultimo boekjaar                  |               | <u><u>19.994</u></u> |

|   |  |                       |
|---|--|-----------------------|
| Saldo per ultimo boekjaar aan te ontvangen bedragen |  | <u><u>108.414</u></u> |
|---|--|-----------------------|

## Toelichting op het bedrag aan te besteden fondsbijdragen

### **Serious Game Crisismanagement - NWA**

|   |      |              |                      |
|---|------|--------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |              | 120.000              |
| Er is besteed in:                                 | 2022 | 35.789       |                      |
|   | 2023 | <u>7.378</u> |                      |
|   |      |              | 43.167               |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |              | <u><u>76.833</u></u> |

### **Erfgoed Innovatie - Mondriaan Fonds**

|   |      |               |                 |
|---|------|---------------|-----------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 34.970          |
| Er is besteed in:                                 | 2022 | 7.595         |                 |
|   | 2023 | <u>27.375</u> |                 |
|   |      |               | 34.970          |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>0</u></u> |

### **VR Overstroming - Betuwewind**

|   |      |               |                 |
|---|------|---------------|-----------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 50.000          |
| Er is besteed in:                                 | 2022 | 9.316         |                 |
|   | 2023 | <u>40.684</u> |                 |
|   |      |               | 50.000          |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>0</u></u> |

### **Toekomstbestendig Nederland - NWA**

|   |      |               |                 |
|---|------|---------------|-----------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 55.955          |
| Er is besteed in:                                 | 2023 | <u>55.955</u> |                 |
|   |      |               | 55.955          |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>0</u></u> |

### **Klimaat Impact - VSB**

|   |      |               |                 |
|---|------|---------------|-----------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 30.000          |
| Er is besteed in:                                 | 2023 | <u>30.000</u> |                 |
|   |      |               | 30.000          |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>0</u></u> |

### **Junior Troonrede - Betuwewind**

|   |      |               |                      |
|---|------|---------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 70.000               |
| Er is besteed in:                                 | 2023 | <u>13.796</u> |                      |
|   |      |               | 13.796               |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>56.204</u></u> |

### **Climate Impact - Provincie Gelderland**

|   |      |               |                      |
|---|------|---------------|----------------------|
| Beschikking betreft een financiële toekenning van |      |               | 99.970               |
| Er is besteed in:                                 | 2023 | <u>75.695</u> |                      |
|   |      |               | 75.695               |
| Nog te besteden ultimo boekjaar                   |      |               | <u><u>24.275</u></u> |

|  |  |  |                       |
|--|--|--|-----------------------|
| Saldo per ultimo boekjaar aan te besteden fondsbijdragen |  |  | <u><u>157.312</u></u> |
|--|--|--|-----------------------|

## Staat van baten en lasten - vanuit een andere invalshoek

|                                  | 2023 - Exploitatie   |                | 2022 - Exploitatie   |                |
|----------------------------------|----------------------|----------------|----------------------|----------------|
|                                  | Basis                | Projecten      | Basis                | Projecten      |
| <b>Netto omzet</b>               | 1.153.890            |                | 918.096              |                |
| Project-inkomsten                | -                    | 279.218        | -                    | 249.842        |
| Compensatieregeling coronacrisis | -                    |                | 100.000              |                |
| TVL-regeling                     | -                    |                | 70.152               |                |
| Kostprijs van de omzet           | <u>93.401</u>        | <u>110.111</u> | <u>40.570</u>        | <u>128.431</u> |
| <b>Bruto-omzetresultaat</b>      | 1.060.489            | 169.107        | 1.047.678            | 121.411        |
| <b>Kosten</b>                    |                      |                |                      |                |
| Personeelskosten                 | 497.419              | 165.127        | 467.378              | 119.111        |
| Afschrijvingen                   | 45.796               | -              | 51.038               | -              |
| Huisvestingskosten               | 198.708              | -              | 232.671              | -              |
| Organisatiekosten                | 58.918               | 3.980          | 43.009               | 300            |
| Kantoorkosten                    | 75.161               | -              | 71.699               | -              |
| Autokosten                       | 8.378                | -              | 12.660               | -              |
| Communicatiekosten               | 105.351              | -              | 71.309               | 2.000          |
| Uitbesteed werk                  | <u>4.287</u>         | <u>-</u>       | <u>7.820</u>         | <u>-</u>       |
|                                  | 994.018              | 169.107        | 957.584              | 121.411        |
| Bedrijfsresultaat                | 66.471               | -              | 90.094               | -              |
| Financiële baten en lasten       | <u>-21.693</u>       |                | <u>-25.526</u>       |                |
| Resultaat                        | 44.778               |                | 64.568               |                |
| Belastingen                      | <u>-</u>             |                | <u>-</u>             |                |
| <b>Resultaat</b>                 | <u><u>44.778</u></u> |                | <u><u>64.568</u></u> |                |

## Toelichting / specificatie van fondsbijdragen en subsidies

Onderstaande bedragen zijn per project en per jaar weergegeven.

|  | <b>2023</b>      | <b>2022</b>      |
|--|------------------|------------------|
| VR Overstroming                            | € 60.706         | € 48.855         |
| Voedselinnovatie                           | € 3.810          | € 13.527         |
| Telephone Trail                            | € 7.577          | € 10.952         |
| Future Films                               | € 2.150          | € 26.963         |
| Climate Race                               | € 15.930         | € 14.771         |
| Walvi de Walvis                            | € 45.934         | € 7.595          |
| Rising Risk                                | € 6.379          | € 66.037         |
| Energie Transitieospel                     | € 8.340          | € 0              |
| Wowbot                                     | € 2.500          | € 0              |
| Minecraft Toekomst NL                      | € 62.118         | € 0              |
| Climate Impact                             | € 49.979         | € 0              |
| Junior Troonrede                           | € 13.795         | € 0              |
| Professionalisering HRM                    | € 0              | € 14.067         |
| Coronaregeling Medewerkers Collectiebeleid | € 0              | € 47.075         |
| Compensatieregeling coronacrisis           | € 0              | € 100.000        |
|  | <b>€ 279.218</b> | <b>€ 349.842</b> |