



Financieel verslag 2018

Stichting Museum

Sterrenwacht Sonnenborgh

Utrecht

Inhoudsopgave

	Pagina
Balans	3
Winst- en verliesrekening	4
Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018	5
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de winst- en verliesrekening	10
Werkelijke versus begrote baten en lasten	13
Resultaten naar kostenplaats	14
Projecten en tentoonstellingen	15

Balans per 31 december 2018

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vaste activa		
Materiële vaste activa		
Museumcollectie	(1) -	-
Gebouwen	2.159	4.488
Inrichting en inventaris	3.952	4.072
	<u>6.111</u>	<u>8.560</u>
Vlottende activa		
Voorraden	4.000	4.800
Vorderingen		
Debiteuren	21.018	8.821
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(2) 23.443	10.642
Overige vorderingen en overlopende activa	(3) 91.254	87.028
	<u>135.715</u>	<u>106.491</u>
Liquide middelen	(4) 176.525	586.528
Totaal activa	<u><u>322.351</u></u>	<u><u>706.379</u></u>
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	67.310	50.000
Bestemmingsreserve	(5) 28.000	28.000
Resultaat boekjaar	-	17.310
	<u>95.310</u>	<u>95.310</u>
Voorziening		
Dekking verlenging businessplan 'Nu doorpakken'	(6) 77.440	112.653
Langlopende schulden	(7) 25.000	25.000
Kortlopende schulden		
Crediteuren	20.669	6.572
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(8) 8.223	7.467
Reservering vakantiegeld	4.098	3.871
Overige schulden en overlopende passiva	(9) 91.611	455.507
	<u>124.601</u>	<u>473.417</u>
Totaal passiva	<u><u>322.351</u></u>	<u><u>706.380</u></u>

Winst- en verliesrekening over 2018

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Omzet museale en overige activiteiten	235.927	261.159
Exploitatiesubsidies en bijdragen	134.404	133.000
Projectsubsidies en donaties	457.480	136.051
Totaal baten	<u>827.812</u>	<u>530.210</u>
Directe kosten museale en overige activiteiten	29.383	39.302
Projectkosten	464.281	149.096
Personeelskosten	196.333	183.520
Afschrijvingen	4.044	4.293
Bedrijfskosten	168.464	162.413
Financiële baten en lasten	521	335
Totaal lasten	<u>863.025</u>	<u>538.960</u>
Exploitatieresultaat voor bijzondere baten	<u>-35.213</u>	<u>-8.750</u>
Bijzondere baten		
<i>Eenmalige bijdragen ivm businessplan 'Nu doorpakken'</i> Gemeente Utrecht / Universiteit Utrecht - overbruggingsbijdragen	35.213	26.060
Totaal bijzondere baten	<u>35.213</u>	<u>26.060</u>
Exploitatieresultaat	<u>-</u>	<u>17.310</u>

Toelichting behorende tot de jaarrekening 2018

Algemeen

De Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh is 16 september 1991 opgericht.
Per september 2011 zijn de statuten gewijzigd.

De stichting heeft ten doel:

- a) het bijdragen aan de popularisering van de astronomie, het klimaatonderzoek, het ruimteonderzoek en aanverwante wetenschappen;
- b) het bevorderen van de beoefening van de amateur-astronomie en de amateur-weerkunde;
- c) het behoud en het openstellen voor het publiek van het historisch bolwerk en sterrenwacht Sonnenborgh.

Zij tracht dit doel te bereiken door onder meer:

- * educatieve functie op het gebied van sterrenkunde, meteorologie en geschiedenis;
- * toeristische functie welke inhoudt museale activiteit op de gebieden van (stads)-historie, krijgskunde, meteorologie en sterrenkunde in en rond het bolwerkcomplex annex sterrenwacht; het organiseren van lezingen, cursussen, rondleidingen en kijkavonden voor een belangstellend publiek;
- * het beschikbaar stellen van de daarvoor geschikte ruimten van de sterrenwacht en het bolwerk Sonnenborgh voor educatieve of culturele evenementen;
- * het (bij)scholen van betrokken personen bij lezingen, kijkavonden en cursussen ter bevordering van een juiste voorlichting op dit gebied.

De stichting is door de belastingdienst sinds 1 januari 2008 aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) als bedoeld in artikel 6.33 van de Wet Inkomstenbelasting 2001. Per 1 januari 2012 is aan deze status cultuur als activiteit toegevoegd. Deze rangschikking is van belang omdat verkrijgingen door de stichting zijn vrijgesteld van schenkingsrecht. Voorts is de rangschikking voor de schenkers van belang in verband met de aftrekbaarheid van giften voor de inkomensbelasting.

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de bepalingen van de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving 640 "Organisaties zonder winststreven".

Vergelijking met voorgaand jaar

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd ten opzichte van voorgaand jaar.

Grondslagen van waardering van activa en passiva

Activa en passiva

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld, vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. Toelichtingen op posten in de balans en winst-en-verliesrekening zijn in de jaarrekening genummerd.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire jaarlijkse afschrijvingen.

Vorderingen

Vorderingen worden opgenomen tegen de reële waarde van de tegenprestatie, gewoonlijk de nominale waarde. Een voorziening wordt getroffen op de vorderingen op grond van verwachte oninbaarheid.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden en worden gewaardeerd op nominale waarde.

Schulden

Schulden worden gewaardeerd op nominale waarde.

Grondslagen van resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben, uitgaande van historische kosten. Verliezen worden verantwoord als deze voorzienbaar zijn; baten worden verantwoord als deze gerealiseerd zijn.

Toelichting op de balans

1. Materiële vaste activa

De apparatuur en inventaris zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met de afschrijvingen vanaf de datum van ingebruikname en bepaald op basis van de geschatte economische levensduur.

De museumcollectie, voorzover in eigendom, is niet in de balans gewaardeerd.

Afschrijvingstabel:	
gebouwbeveiliging	5 jaar
museumapparatuur	5 jaar
kantoorapparatuur	5 jaar

	gebouw beveiliging	museum apparatuur	kantoor apparatuur	totaal
Afschrijvingsbasis	11.645	1.562	20.749	33.956
Afschrijvingen t/m 31 december 2017	-7.157	-252	-17.987	-25.396
Boekwaarde 31 december 2017	4.488	1.310	2.762	8.560
Investeringen 2018	-	1.595	-	1.595
Afschrijvingen 2018	-2.329	-754	-962	-4.044
Boekwaarde 31 december 2018	2.159	2.151	1.800	6.111

2. Belastingen en premies sociale verzekeringen

Te ontvangen

Omzetbelasting 4e kwartaal boekjaar
Nog aan te geven omzetbelasting boekjaar middels suppletie

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
	21.565	9.266
	1.878	1.376
Totaal	<u>23.443</u>	<u>10.642</u>

3. Overige vorderingen en overlopende activa

Nog te ontvangen inkomsten:

Gemeente Utrecht - exploitatiesubsidie 2018 - 4823556
Bijdragen Herinrichting fase 2 - Ver weg komt dichterbij
Diverse nog te ontvangen inkomsten

Vooruitbetaalde kosten

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
	7.940	7.800
	54.340	54.000
	13.175	16.879
	15.799	8.349
Totaal	<u>91.254</u>	<u>87.028</u>

4. Liquide middelen

Kas
ING zakelijke rekening NL39 INGB 0000 1124 20
ING zakelijke rekening NL73 INGB 0006 3390 14
ING Vermogen Spaarrekening NL39 INGB 0000 1124 20
ING Zakelijke Spaarrekening NL39 INGB 0000 1124 20
Kruisposten geldverkeer

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
	889	973
	105.229	84.019
	1.302	2.338
	69.105	498.685
	0	-
	0	513
Totaal	<u>176.525</u>	<u>586.528</u>

Toelichting op de balans

5. Bestemmingsreserve	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Bestemmingsreserve</i>		
Stand per 1 januari	28.000	22.400
Mutaties boekjaar	-	5.600
Stand per 31 december	<u>28.000</u>	<u>28.000</u>

Het stichtingsbestuur heeft een deel van het eigen vermogen afgezonderd als bestemde reserve ten behoeve van toekomstige vervanging van planetariumprojector met toebehoren en opblaasbare koepel. Beide te samen met een waarde van € 28.000, zijn eind 2012 door een schenking verkregen en vormen een cruciaal onderdeel van het educatieve aanbod en de museale programmering.

6. Voorziening

Voor de uitvoering van het Sonnenborgh businessplan 'Nu doorpakken' d.d. 28-8-2014 hebben Gemeente Utrecht (beschikking 2788648 d.d. 19-5-2015 en besluit vaststelling subsidie 2788648 d.d. 22-12-2018) en Universiteit Utrecht (brief AD/15.20081 d.d. 15-1-2015) elk een eenmalige bijdrage van € 100.000 ter beschikking gesteld voor benodigde investeringen en overbrugging voor het opvangen van weggevalen structurele bijdragen. De Stichting Vrienden van Sonnenborgh (bericht d.d. 27-1-2015) heeft in het kader van dit businessplan een bijdrage toegekend van 50.000 om een algemene reserve op te bouwen. De eigenaar van het gebouwencomplex KF Hein Fonds Monumenten (brief d.d. 9-12-2014) heeft ter grootte van € 60.000 in de kwaliteit van de gebouwen geïnvesteerd.

Hiervan is in 2018 gerealiseerd:	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Gemeente Utrecht tbv investering en overbrugging	56.327	69.357
Universiteit Utrecht tbv investering en overbrugging	56.327	69.357
Stichting Vrienden van Sonnenborgh tbv algemene reserve	-	-
KF Hein Fonds Monumenten (in natura bijdragen)	pm	pm
totaal	<u>112.653</u>	<u>138.713</u>
Besteding voor investering en overbrugging	35.213	26.060
Toevoeging aan algemene reserve	-	-
<i>Saldo ultimo boekjaar</i>	<u>77.440</u>	<u>112.653</u>

7. Langlopende schulden	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Lening Stichting Vrienden van Sonnenborgh</i>		
Stand per 1 januari	25.000	25.000
Mutaties boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>

Stichting Vrienden van Sonnenborgh heeft aan Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh in 2008 een geldlening verstrekt met een maximale hoofdsom van € 50.000. De lening is aangegaan voor een periode van vijf jaar en in december 2012 onder dezelfde condities verlengd tot 1 januari 2018. Op 31 december 2012 is € 25.000,- afgelost in de vorm van een schenking van de Stichting Vrienden van Sonnenborgh aan Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh. De hoofdsom is hiermee per 31 december 2012 teruggebracht tot maximaal € 25.000,-. Per 31 december 2017 is deze lening onder dezelfde condities verlengd tot 1 januari 2023. Gedurende de rentevaste periode van vijf jaar jaar is de verschuldigde rente 0%. Tussentijdse aflossing geschiedt in overleg. Afgeloste bedragen zijn door geldnemer opnieuw op te vragen gedurende de rentevaste periode.

Toelichting op de balans

8. Belastingen en premies sociale verzekeringen te betalen

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Omzetbelasting 4e kwartaal boekjaar	-	-
Loonheffing	8.223	7.467
Totaal	<u>8.223</u>	<u>7.467</u>

9. Overige schulden en overlopende passiva

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
<i>Nog te betalen kosten:</i>		
Kosten controle jaarcijfers	1.200	1.200
Projectkosten Herinrichting Fase 2 - Ver weg komt dichterbij	12.280	-
Overige kosten bedrijfsvoering	948	1.025
	<u>14.427</u>	<u>2.225</u>
<i>Vooruitontvangen bedragen:</i>		
Gemeente Utrecht - exploitatiesubsidie 2019 voorschot	73.824	-
Bijdragen Herinrichting Fase 2 - Ver weg komt dichterbij	-	443.770
St Werkgroep Natuurkunde Didactiek - Hisparc project	2.500	2.500
Overige vooruitontvangen inkomsten	859	7.012
	<u>77.184</u>	<u>453.283</u>
Totaal	<u>91.611</u>	<u>455.507</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Baten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Omzet museale en overige activiteiten		
Entree- en deelnamegelden	116.427	122.720
Ontvangsten (zaalverhuur en catering)	50.421	68.452
Verkopen museumwinkel	8.152	9.756
Verhuur kantoorruimten	60.928	60.221
Overige opbrengsten	-	10
	<u>235.927</u>	<u>261.159</u>
Totaal	235.927	261.159
Subsidies, donaties, sponsoring		
<i>Exploitatiesubsidies</i>		
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht 3904130	79.404	78.000
Managementbijdrage Universiteit Utrecht (in natura)	55.000	55.000
	<u>134.404</u>	<u>133.000</u>
<i>Bijdragen ten behoeve van projecten / tentoonstellingen</i>		
Herinrichting fase 1 - Observatorium van Buys Ballot	-	95.392
Herinrichting fase 2 - Ver weg komt dichterbij	445.625	36.230
Herinrichting fase 2 - Zonnenwijzerproject	4.112	2.905
	<u>449.737</u>	<u>134.527</u>
<i>Overige bijdragen en giften</i>		
Kf Hein fonds tbv promotiecampagne op MuseumTV	3.333	-
Utrecht Marketing vertaalfonds meertaligheid tbv kijkavonden	1.887	-
Overige bijdragen en giften	2.523	1.524
	<u>7.743</u>	<u>1.524</u>
	<u>591.884</u>	<u>269.051</u>
Totaal	591.884	269.051
Totaal baten	827.812	530.210

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Lasten	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Directe kosten museale en overige activiteiten		
Ontwerp en materialen	4.390	8.142
Inkopen catering	617	1.813
Inhuur oproepkrachten	16.734	22.080
Inkopen winkelproducten	4.477	5.581
Overige inkopen	3.165	1.686
Totaal	<u>29.383</u>	<u>39.302</u>
Projectkosten		
Ontwikkelingskosten	66.420	50.070
Uitvoeringskosten	397.861	99.027
Totaal	<u>464.281</u>	<u>149.096</u>
Personeelskosten		
Brutosalarissen en pensioenbijdragen	110.403	109.960
Uitgekeerd ziekengeld	-3.331	-25.604
Sociale lasten	20.559	19.991
Verzuimverzekering en arbodienst	3.868	3.910
Management in natura vanuit UU	55.000	55.000
Detacheringen en inhuur	6.581	17.040
Overige personeelskosten	3.254	3.223
Totaal	<u>196.333</u>	<u>183.520</u>
Afschrijvingen		
Afschrijving gebouwen	2.329	2.329
Afschrijvingskosten museuminventaris	754	156
Afschrijvingskosten kantoorinventaris	962	1.808
Totaal	<u>4.044</u>	<u>4.293</u>
Bedrijfskosten		
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur	68.630	67.885
Wettelijke lasten en heffingen	3.650	3.815
Gas, water en electra	20.305	19.055
Bewaking en beveiliging	9.393	6.842
Schoonmaak	8.936	9.821
Overige huisvestingskosten (incl onderhoud)	4.324	4.221
	<u>115.237</u>	<u>111.638</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Computerkosten, telefoon- en dataverkeer	13.312	15.117
Drukwerk- en reproductiekosten	4.173	1.375
Overige kantoorkosten	6.724	6.335
	<u>24.210</u>	<u>22.827</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Publiciteitskosten	14.805	15.957
Representatie	5.465	2.775
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-	-1.241
Overige verkoopkosten	1.414	2.717
	<u>21.684</u>	<u>20.207</u>
<i>Overige algemene kosten</i>		
Administratiekosten	2.293	3.129
Advieskosten	-	-
Verzekeringen	5.117	4.630
Overige algemene kosten	-76	-18
	<u>7.333</u>	<u>7.741</u>
Totaal	<u>168.464</u>	<u>162.413</u>
Financiële baten en lasten		
Renteopbrengsten	-182	-420
Rente en kosten banken	703	755
Totaal	<u>521</u>	<u>335</u>
Totaal lasten	<u>863.025</u>	<u>538.960</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

Sonnenborgh museum & sterrenwacht stuurt op een geleidelijke groei van de eigen inkomsten en een strakke regie op bedrijfsvoering en financieel beheer. Dit is nodig omdat Sonnenborgh zijn inkomsten voor het grootste deel zelf moet verdienen.

De inkomsten van Sonnenborgh bestaan uit museumentree en entreegelden voor activiteiten en tevens uit de inkomsten uit ontvangsten en de verhuur van kantoorruimte. Daarnaast verstrekt de gemeente Utrecht jaarlijks een subsidie ter dekking van een deel van de exploitatiekosten en stelt de Universiteit Utrecht de huidige directeur *om niet* ter beschikking aan Sonnenborgh.

Om het publiek te blijven boeien en nieuw publiek aan te trekken was een museale herinrichting zeer gewenst. Een groot deel van 2018 is hard gewerkt aan de realisatie van de tweede fase van de museale herinrichting *Ver weg komt dichterbij*. De herinrichting is financieel mogelijk gemaakt door de steun van BankGiro Loterij, Dioraphte, Mondriaanfonds, Prins Bernhard Cultuurfonds, Stichting Sozou en het VSB Fonds, naast eigen bijdragen van Sonnenborgh en de vriendenstichting. De projectverantwoording van de herinrichting is opgenomen aan het eind van dit financiële jaarverslag.

De inkomsten uit entree- en deelnamegelden zijn wat lager dan in 2017. Dit als gevolg van de sluiting van het museum in de zomermaanden, die nodig was om de herinrichting te realiseren.

De inkomsten uit ontvangsten zijn in 2018 fors achter gebleven bij de begroting en flink gedaald t.o.v. 2017. Het lijkt er op dat het toenemende aanbod van (trouw)locaties in de omgeving van Sonnenborgh deze inkomstenbron onder druk zet.

De vaste lasten voor personeel, huisvesting en bedrijfsvoering liggen in lijn met de begroting en kosten van vorig jaar.

Daarmee sluit Sonnenborgh het boekjaar 2018 af met een negatief exploitatieresultaat van € 35.213 (2017: negatief € 8.750)

Dit tekort wordt gedekt vanuit de bijzondere baten uit het meerjarige business plan *Nu doorpakken*, dat bestemd is voor investeringen en overbrugging van een periode van exploitatietekorten na het wegvallen van structurele financiële steun.

Werkelijke vs begrote baten en lasten

Baten	2018	Begroot
	€	€
Omzet museale en overige activiteiten		
Entree- en deelnamegelden	116.427	118.000
Ontvangsten (zaalverhuur en catering)	50.421	80.500
Verkopen museumwinkel	8.152	11.500
Verhuur kantoorruimten	60.928	60.000
Overige opbrengsten	-	-
	235.927	270.000
Subsidies, donaties, sponsoring		
<i>Exploitatiesubsidies</i>		
Exploitatiesubsidie Gemeente Utrecht	79.404	79.404
Managementbijdrage Universiteit Utrecht	55.000	55.000
Overige bijdragen en giften	7.743	7.596
	142.147	142.000
Subsidies, donaties, sponsoring tbv Sonnenborgh make-over	449.737	480.000
Totaal baten	827.812	892.000
Lasten		
Directe kosten museale en overige activiteiten	29.383	45.200
Personeelskosten, excl. directie	141.333	160.000
Management vanuit UU	55.000	55.000
Afschrijvingen	4.044	6.000
Huisvestingskosten	115.237	125.000
Overige bedrijfskosten	53.748	49.800
Projectkosten tbv Sonnenborgh make-over	448.795	480.000
Overige projectkosten: marketingplan en campagne	15.486	10.000
Totaal lasten	863.025	931.000
Exploitatieresultaat voor bijzondere baten	-35.213	-39.000
Bijzondere baten		
<i>Eenmalige bijdragen ivm businessplan 'Nu doorpakken'</i>		
Gemeente Utrecht / Universiteit Utrecht - overbruggingsbijdragen	35.213	39.000
Resultaat na bijzondere baten	-	-

Resultaten 2018 naar kostenplaats

	2018			2017		
	resultaat €	baten €	lasten €	resultaat €	baten €	lasten €
Museale activiteiten						
Museum	36.014	38.359	2.345	41.120	43.703	2.582
Rondleidingen	7.300	7.754	454	7.053	7.698	645
Scholenbezoek	12.323	19.359	7.036	11.919	17.818	5.899
Kijkavonden	26.115	28.638	2.524	19.676	21.245	1.569
Cursussen en lezingen	6.575	7.955	1.381	4.783	7.477	2.694
Planetarium op locatie	3.854	10.215	6.361	9.622	16.484	6.862
Kinderworkshops/feestjes	1.699	3.218	1.519	1.514	4.326	2.812
Evenementen	918	987	69	2.262	2.284	22
totaal	94.797	116.486	21.689	97.950	121.034	23.085
Nevenactiviteiten						
Ontvangsten en zaalverhuur	46.498	51.679	5.181	62.486	69.260	6.774
Koffieruimte en kleine catering	224	901	677	15	888	873
Museumwinkel	3.648	8.125	4.477	4.006	9.756	5.750
Doorverhuur kantoorruimten	60.928	60.928	-	60.221	60.221	-
Vriendenactiviteiten	200	283	83	-159	-	159
totaal	111.498	121.916	10.417	126.569	140.125	13.556
Projecten en investeringen ihkv businessplan						
MuseumTV Promotiecampagne	-611	3.333	3.944	-	-	-
Vernieuwing marketing/communicatie	-13.118	-	13.118	-19.874	-	19.874
Ontwikkeling sponsorbeleid	-	-	-	-2.406	829	3.235
Herinrichting 1 - Observatorium Buys Ballot	-	-	-	-3.535	95.392	98.927
Herinrichting 2 - Ver weg komt dichterbij	-	445.625	445.625	-	36.230	36.230
Zonnenwizerproject	86	4.112	4.026	-86	2.905	2.991
totaal	-13.643	453.070	466.713	-25.901	135.355	161.257
Algemene baten en lasten						
totaal	-227.866	136.340	364.206	-207.367	133.695	341.063
Resultaat voor bijzondere baten	-35.213	827.812	863.025	-8.750	530.210	538.960

Toelichting op projecten

Herinrichting museum fase 2 - Ver weg komt dichterbij

De tweede fase van de museale herinrichting is gestart in 2017 en afgerond in 2018. Ook het zonnenwizerproject maakt deel uit van de herinrichting. De directe kosten en toegekende middelen zijn op een aparte kostenplaats geboekt. Met inbegrip van de indirecte kosten en eigen bijdragen vanuit Sonnenborgh is de eindverantwoording van het project als volgt:

Projectkosten	€	totalen €
Museale herinrichting		
<i>Museale herinrichting zalen</i>		165.688
ontwerp en grafische uitwerkingen	35.261	
grafisch ontwerp	11.950	
wandafwerkingen	29.977	
uitvoering - tentoonstellingsbouw	88.499	
<i>Immersive kinect projectie</i>		-
andere uitwerking - budget opgenomen in	-	
ontwikkeling apps en tentoonstellingsbouw	-	
<i>Hortus Botanicus et Medicus</i>		vervallen
ontwerp	-	
bestrating, plantvakken, inrichting	-	
<i>Installaties en gebouw</i>		56.461
aanpassing glas meridiaanzaal	8.000	
technische installaties en schilderwerk	30.959	
lichtaanpassingen	17.502	
Programmering		
<i>E-guides</i>		119.449
ontwerp concept - zie ontwikkeling apps		
hardware en toebehoren	28.969	
technisch advies	5.000	
concept en ontwikkeling apps	85.480	
<i>Film</i>		20.674
animatie-ontwerp en productie	10.218	
apparatuur en installatie	10.456	
<i>Aanpassing overige programmering</i>		28.355
animatie-ontwerpen en producties	17.276	
apparatuur en installatie	9.224	
vertalingen	1.855	
Marketing en communicatie		
<i>Marketing en communicatie</i>		48.735
conceptontwikkeling / huisstijlwijziging	12.625	
marketingplan en uitvoering	22.992	
aanpassingen website en drukwerk	13.118	
Algemene projectkosten		
<i>Projectpersoneel</i>		131.269
inhoudelijke ontwikkeling en redactie	44.670	
projectmanagement	50.936	
projectondersteuning	25.664	
inzet uren vrijwilligers: ca. 1250 uur TD	pm	
creatieve directie tijdens uitvoering (XPEX)	10.000	
<i>Diverse kosten</i>		5.722
accountant/adm/taxatiekosten	2.550	
reis- en overlegkosten	1.833	
divers klein nawerk	1.339	
Totale kosten		576.352

Bovenstaande financiële projectverantwoording is op 10 december 2018 voorzien van een goedkeurende accountantsverklaring.

Toelichting op projecten

vervolg Herinrichting museum fase 2 - Ver weg komt dichterbij

Gerealiseerde dekking van projectkosten	€	totalen €
Eigen bijdragen Sonnenborgh		99.052
programmavernieuwing - zie personeelsinzet	-	
gebouwaanpassing kf Hein Fonds Monumenten	8.000	
personeelsinzet Sonnenborgh	53.737	
inzet uren vrijwilligers: ca. 1250 uren TD	pm	
marketing inzet tbv vernieuwing	25.743	
vertaalfonds meertaligheid Utrecht Marketing	1.855	
vriendendonaties zonnenwijzer	7.017	
extra bijdrage vriendenstichting	2.700	
hortus botanicus et medicus	-	
dekking vanuit garantstelling	-	
Bijdragen van derden		477.300
BankGiro Loterij	250.000	
Dioraphte	42.300	
Mondriaanfonds	45.000	
Prins Bernhard Cultuurfonds	45.000	
Stichting Sozou	20.000	
VSB Fonds	75.000	
Diverse fondsen (vervallen ivm uitstel hortus)	-	
Totaal dekking		576.352

Ten opzichte van de door de accountant op 10 december 2018 gecontroleerde versie is gewijzigd:

extra bijdrage vriendenstichting	+ 2.700
bijdrage Dioraphte	- 2.700

Aan het Bestuur van de
Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh
Zonnenburg 2
3512 NL UTRECHT

Aan: Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh

CONTROLEVERKLARING

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh te Utrecht gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de entiteit is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640

Organisaties zonder winststreven. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten. Tevens hebben wij ons onderzoek verricht in overeenstemming met het verantwoordings- en accountantsprotocol van de gemeente Utrecht.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de entiteit. Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de entiteit gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel betreffende de jaarrekening

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Richtlijn voor de jaarverslaggeving 640 Organisaties zonder winststreven.

Deze controleverklaring wordt afgegeven ten behoeve van Stichting Museum Sterrenwacht Sonnenborgh bij de jaarrekening 2018. De jaarrekening geeft een balanstotaal van € 322.351 (2017: € 706.380), een eigen vermogen van € 95.310 (2017: € 95.310) en een exploitatieresultaat van negatief € 35.213 (2017: negatief € 8.750).

Soest, 11 april 2019

Planee Group Eemland B.V.

R.A.R. Valk AA

