

JAARSTUKKEN 2020

STICHTING WERELDERFGOED KINDERDIJK

Kinderdijk 



Woord vooraf

Met veel genoegen bieden wij u onze jaarstukken over het jaar 2020 aan.

De Stichting Werelderfgoed Kinderdijk kijkt terug op een bewogen jaar, met uitdagingen maar ook creativiteit en flexibiliteit.

Kinderdijk, 2021

Het bestuur,
C. van der Vlist

Inhoudsopgave

Woord vooraf	2
Van het Bestuur	4
Van de Raad van Toezicht	13
Van de Vrijwilligersraad	14
Jaarrekening 2020	18
A- Balans per 31 december 2020	19
B- Staat van baten en lasten over 2020	21
C- Grondslagen voor de jaarrekening	22
D- Toelichting op de balans per 31 december 2020	29
E- Niet uit de balans blijvende rechten verplichtingen en financiering derden	41
F- Toelichting op de staat van baten en lasten	42
Overige gegevens	49
Samenstellingsverklaring	50

Van het bestuur

Ons doel

- het in stand (doen) houden van molens en opstallen in het molengebied Kinderdijk die geheel of gedeeltelijk zijn aangemerkt als beschermd monument als bedoeld in de Monumentenwet 1988;
- het behouden en conserveren van het molengebied Kinderdijk als (cultuur)historisch- en natuurmonument;
- het bevorderen van de publieke presentatie en de toegankelijkheid van het Werelderfgoed Kinderdijk, binnen de context van de huidige gebiedskenmerken, zijnde de historie, de cultuur en de natuur (instandhouding van het huidige unieke karakter en de identiteit, zonder aantasting van de cultuur-, landschappelijke en natuurhistorische waarden);
- het bevorderen van kennisoverdracht omtrent het Werelderfgoed en de (historische) functie van de molens en waterstaatswerken, en het verrichten van al wat hiermee verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Onze missie

Het beheren van, het ontwikkelen van en het informeren over het Werelderfgoed Kinderdijk-Elshout.

Samenstelling

Raad van toezicht

Per 1 mei 2020 is W.W. de Jong teruggetreden als voorzitter van de Raad van Toezicht (RvT) en heeft hij na een periode van ruim 7 jaar de RvT verlaten. Zittend lid A.J. Borgdorff heeft de functie van voorzitter per 1/5/2020 overgenomen. Na deze bestuurswissel bestond de RvT in 2020 uit 4 personen, te weten:

W.J. de Zeeuw
W. van Leussen
A.J. Borgdorff
S.M. van Nieuwenhuijzen

De Raad van Toezicht houdt toezicht op:

- het beleid van het bestuur, de algemene gang van zaken bij de SWEK en de relatie met haar omgeving;
- de realisatie van de statutaire doelstellingen van de SWEK, de strategie en de risico's;
- de opzet en werking van de interne risicobeheersings- en controlesystemen;
- de financiële verslaglegging;
- de naleving van wet- en regelgeving en de governance-structuur.

Daarnaast staat de Raad van Toezicht het bestuur met raad en daad terzijde en dient het bestuur gevraagd en ongevraagd van advies.

De leden van de Raad van Toezicht richten zich naar het belang van de SWEK. De SWEK faciliteert de Raad van Toezicht door middel van het bieden van vergaderruimte en secretariële ondersteuning. De leden van de Raad van Toezicht verrichten hun werkzaamheden onbezoldigd.

De Raad van Toezicht vergadert tenminste 1 x per kwartaal. De Raad van Toezicht heeft de volgende commissies ingesteld:

Auditcommissie

De heren W.J. de Zeeuw en W. van Leussen. De auditcommissie overlegt een aantal keren per jaar (eventueel met de accountant) en doet verslag aan de Raad van Toezicht.

Remuneratiecommissie

De heren A.J. Borgdorff en S.N. van Nieuwenhuijzen. De remuneratiecommissie vergadert wanneer nodig, maar in ieder geval eenmaal per jaar. De commissie voert functioneringsgesprekken met het bestuur.

De Raad van Toezicht voert (met wisselende delegaties van leden) gesprekken met de belangrijkste stakeholders van de SWEK. In 2020 heeft de RvT vanwege de situatie rondom Corona minder gesprekken kunnen voeren dan verwacht. Er is gesproken met de SIMAV, de Vrijwilligersraad en de Ondernemingsraad. Het doel is jaarlijks een stakeholdergesprek met de belangrijkste partijen te voeren.

Bestuur/directie

Deze wordt gevormd door C. van der Vlist.

Wat is er gebeurd in 2020?

2020 kan zonder twijfel beschouwd worden als een veelbewogen jaar. COVID-19 beheerste ons aller leven vanaf maart 2020. Niet alleen onze gezondheid maar onze hele maatschappij werd geraakt door dit virus. De effecten waren en zijn enorm, ook voor onze stichting. In de verschillende bijdragen in dit jaarverslag van een aantal gremia binnen onze organisatie kunt u daar over lezen.

Hier zal ik mij beperken tot het financiële aspect. De toeristische sector en de erfgoed sector hebben grote klappen gekregen. Onze inkomsten zijn 75% lager uitgevallen dan begroot. Dit heeft geleid tot een groot negatief resultaat. Dankzij een solide beleid de afgelopen jaren kan dat worden opgevangen. Door de aanhoudende onzekerheid wanneer de beperkingen worden opgeheven en het internationale toeristenverkeer weer op gang komt, zijn financiële prognoses lastig.

Het past hier om een compliment te maken aan de rijksoverheid. Met de generieke maatregelen zoals de NOW-regeling en de TVL heeft men het mogelijk gemaakt om geen sanering te laten plaatsvinden en zoveel mogelijk werkgelegenheid te behouden.

Daarnaast is er met de erfgoedsector samengewerkt aan een kredietfaciliteit. Deze is tot stand gekomen in samenwerking met het Nationaal Restauratiefonds, dankzij steun vanuit het Ministerie van OC&W. Wij hebben hier dankbaar gebruik van gemaakt en konden daardoor de meeste van onze projecten en het grootste deel van het onderhoud doorgang laten vinden.

Naast COVID-19 is er nog heel veel meer gebeurd.

Samen met de stakeholders uit het gebiedsperspectief is het uitvoeringsprogramma opgesteld en wordt er hard gewerkt aan een groot aantal projecten en goede voortgang geboekt om de grote ambities die zijn opgesteld voor de periode 2020-2025 te realiseren.

Binnen onze organisatie zijn "dankzij" COVID-19 een aantal kansen benut. De periode dat wij moesten sluiten gaf mogelijkheden om een aantal vernieuwingen uit te voeren, die anders veel ingewikkelder zouden zijn geweest. Dit betreft vooral automatiseringszaken zoals bijvoorbeeld het automatiseren van voorraadbeheer. De belangrijkste verandering is wel het aanpassen van ons product en het gaan werken met tijdsloten en reserveringen. Dit proces, waar we een paar jaar voor uit getrokken hadden om gereed te zijn in 2023 bij de opening van het transferium, is in een aantal maanden gerealiseerd. Er staat een stevige basis om het visitor management voor de toekomst aan te kunnen richting bezoekers.

Goed is ook om te zien welke stappen zijn gemaakt richting doelen die niet altijd zo de aandacht krijgen in verslaglegging.

Sustainable Development Goals, zoals opgesteld door de Verenigde Naties

Zomaar een paar:

11.3 Veilig stellen van erfgoed

Dit is niet alleen voldoende middelen genereren om onze prachtige monumenten door te geven aan de nieuwe generaties na ons. Het betekent ook je verantwoordelijk voelen en die verantwoording nemen voor bijvoorbeeld het ambacht van molenmaker.

11.7 Inclusiever

We proberen te werken met korte ketens, groene cirkels, inkopen zo dicht bij als mogelijke enz.

17.2 Partnerschap om doelen te bereiken.

Een mooi voorbeeld van het afgelopen jaar zijn wel de vorderingen binnen het uitvoeringsprogramma Natuur en Landschap. Het aanvullen van de houtsnippers op onze rib in de boezem met houtsnippers uit het eigen gebied, het herstellen van de watergangen in de havelingen

Met als gevolg dat de biodiversiteit groeit en het er prachtig uit ziet. Uitgevoerd door een plaatselijke ondernemer. Samen met het waterschap zorgen we voor een natuurvriendelijker beheer van de molenkades in het gebied. Op het gebied van natuur voelen wij ons de poort naar nationaal park de Biesbosch waar wij mee samenwerken, zoals we ook samenwerken met Dordrecht en met name ook de toeristische ondernemers in de Alblasserwaard.

Organisatie

Het is goed om te zien dat de omgeving steeds meer de kansen benut die het hebben van een Werelderfgoed in de omgeving biedt. Voorbeelden hiervan zijn:

- de twee gemeenten, Molenlanden en Alblasterdam, die samen met de provincie en waterschap het gebiedsperspectief hebben opgesteld en aangenomen;
- de recreatieve en toeristische ondernemers uit de regio, die wij uitnodigen voor overleg over samenwerking, waarbij wij veel enthousiasme ontmoeten;
- waar mogelijk onze samenwerking met lokale bedrijven bij het uitvoeren van werkzaamheden op ons terrein.

De plannen van het Waterschap met het JU Smit gemaal en met de waterhuishouding zijn nog onduidelijk. Deze zullen nog de nodige studies vergen. De uitkomsten kunnen een effect hebben, niet alleen op ons toeristisch product, maar ook op de uitzonderlijke universele waarde, "Outstanding Universal Values", van ons Werelderfgoed.

In 2020 is zijn de administratieve processen weer verder verbeterd, bijvoorbeeld het voorraad-, project- en budgetbeheer, overgang naar cashloos werken en de rechtenstructuur. Dit proces zal ook in de toekomst aandacht blijven vragen. De auditcommissie van de Raad van Toezicht wordt hierbij ook betrokken.

Educatie

Op het gebied van educatie hebben het afgelopen jaar vele ontwikkelingen plaatsgevonden. Belangrijkste trend is en blijft de groei van het belang van internet. We zien een sterke toename van het gebruik van onze website en daarmee de verkoop van toegangskarten. De Customer Journey App is gerealiseerd en de mogelijkheden daarvan kunnen indien gewenst verder worden uitgebreid. Wie via de website of aan de kassa een toegangskartje koopt, krijgt via deze app toegang tot veel informatie over het gebied en een audiotour.

Afdeling Facilitair/Onderhoud

Het jaar 2020 zal de geschiedenis ingaan als het jaar van de Corona uitbraak en de gevolgen daarvan. Ook voor de SWEK had en heeft het zeer ingrijpende gevolgen gehad.

Daarnaast stond 2020 binnen SWEK ook in het teken van een nieuwe structuur binnen de organisatie om zo de processen, verbanden etc. te optimaliseren.

En toch was het jaar nog zo hoopvol gestart; de 4^e molen op de Overwaard (Contramolen) werd officieel in gebruik genomen als museummolen en werd daarmee de 3^e museummolen binnen de stichting. Daarnaast werd ook de nieuwe boot "Beatrix" in gebruik genomen om aan de steeds groter wordende vraag te kunnen voldoen.

En toen was daar de Corona pandemie. Op last van de overheid moest alles per 16 maart op slot. Net voor de start van het nieuwe hoogseizoen, waarvoor alle voorbereidingen al zo goed als afgerond waren.

Al gauw werd duidelijk dat op korte termijn heropenen onder de reguliere voorwaarden er niet in zat. Vanuit de overheid werden richtlijnen aangegeven hoe om te gaan met de pandemie; anderhalve meter afstand, handen wassen en maximaal toegestane personen binnen en buiten gebouwen.

Vanuit de veiligheidsregio werden richtlijnen aangegeven onder welke voorwaarden de SWEK op termijn weer zou kunnen heropenen; het Covid-19 protocol voor heropening van het Werelderfgoed werd opgesteld. Dit had en heeft nog steeds een enorme impact op de bedrijfsvoering. Om aan alle voorwaarden voor heropening te kunnen voldoen moesten er draconische maatregelen worden genomen. Voor ieder gebouw, museummolen, boot en buitenruimte moest worden berekend hoeveel mensen tegelijkertijd op of in een locatie aanwezig mochten zijn. Door een enorme inzet van een groot aantal medewerkers van de SWEK is dit uiteindelijk, geheel overeenkomstig de richtlijnen, uitgevoerd. Duidelijk was inmiddels wel dat de stichting zich voor 2020 sec op de losse bezoekers moest richten, daar alle groepsboekingen waren geannuleerd.

De pandemie had ook zo zijn uitwerkingen op het aantal collega's dat nog aanwezig mocht zijn in de kantoren. Hiervoor werd de thuiswerkoptie ontwikkeld, zodat degenen die noodgedwongen thuis moesten werken, toch konden beschikken over hun eigen IT middelen en in meerdere gevallen ook een compleet ingerichte werkplek.

Ondanks de gedwongen sluiting moesten de reguliere werkzaamheden op het gebied van Facilitair wel gewoon doorgaan.

Op initiatief van de SWEK werd de Technische Commissie weer bij elkaar geroepen en werden sluitende afspraken gemaakt om in de toekomst weer constructief met elkaar om te gaan en te zorgen dat de molens ieder jaar weer worden geïnspecteerd.

Daarnaast werd een groot aantal zaken op het gebied van veiligheid opgepakt, waaronder de veiligheid in het gebied (bereikbaarheid) en de veiligheid in de molens d.m.v. een enquête om inzicht te verkrijgen. Tenslotte werd het veiligheidsplan geactualiseerd en dit jaar afgerond.

Al met al grote structurele verbeteringen op het gebied van veiligheid in het Werelderfgoed, waarmee een stevige basis is gelegd om zaken nog beter te faciliteren.

Dit jaar is ook afscheid genomen van de werkloods voor de klussers. Iets wat al bekend was, aangezien het Waterschap het JU Smit gemaal geheel gaat verbouwen en daarbij de werkloods zou sneuvelen. Een andere locatie is gevonden op het gebied van Firma Hoek B.V., waar een kleinere ruimte in gebruik kon worden genomen als kluswerkplaats.

Molens onderhoud 2020:

Molen 1 van de NW: vervangen van een raamkozijn, herstellen van de spuitkast, vervangen van het klompenhok.

Molen 4 van de NW: herstellen van de vang en vervangen van het sabel- en kopstuk, vervangen van het klompenhok.

Molen 6 van de NW: vervangen van de buitenroede.

Molen 8 van de NW: herstel van het gaande werk.

Molen 4 van de OW: vervangen van de binnenroede.

Lage molen: herstellen van het gevlucht, herstel van de spuitkast, vervangen van de spatplanken, vervangen van de schepradvloer en een aantal balkjes.

Boten en Steigers:

Al het reguliere onderhoud is ook in 2020 gecontinueerd.

IT:

Op het gebied van IT zijn ook verdere verbeteringen doorgevoerd, die o.a. noodzakelijk werden door de COVID19 uitbraak en de bijbehorende maatregelen op het gebied van crowd control:

- Er zijn nieuwe all-in tickets gemaakt, die toegang geven tot alle bezoeklocaties en rondvaartboten
- Tijdslot tickets zijn ingevoerd met instelbare maximale slotaantallen voor bezoekers en voor parkeren
- Draadloze toegangsscanners zijn aangeschaft en operationeel gemaakt, voor toegangscontrole en voor de monitoring van de bezoekersstromen over de verschillende locaties
- Er is nieuwe kassa hardware aangeschaft i.v.m. de wegvallende ondersteuning van Microsoft op Windows 7, alle kassa's draaien nu op Windows 10
- Het bedrijfsvoering pakket €lli-Cash (voor kassa's, website en backoffice) heeft een update gehad naar een recente versie, waarbij ook in het reserveringssysteem WRP en de boekhoudinterface aanpassingen nodig waren
- Voor het souvenirassortiment is, mede op aangeven van de accountant, voorraadbeheer ingevoerd op het €lli-Cash systeem, met gekoppeld inkoopproces
- Het horeca en souvenirshop personeel is opgeleid in het aanmaken en wijzigen van artikelen en kassaknoppen en het aanpassen van prijzen
- Voorbereidingen zijn getroffen om een degelijke rechten structuur aan te maken, op gebruikersniveau, in het €lli-systeem. Operationeel naar verwachting april 2021
- De betaalprovider PayPal is toegevoegd voor online betalingen, en dit is voorbereid voor AliPay

Al met al een bewogen jaar, waar ondanks de pandemie binnen de afdeling Facilitair vele stappen op het gebied van professionalisering hebben plaats gevonden die de stichting in de toekomst een goede ondersteuning zullen bieden.

Begroting 2021

De begroting 2021 is opgesteld en vastgesteld in 2020.

	2021
	€
Baten	
Inkomsten uit entreegelden	1.540.900
Inkomsten steigers	60.000
Inkomsten rondvaartboot	0
Inkomsten gidsen	65.900
Inkomsten verkopen	844.000
Inkomsten parkeren	75.000
Onderhoudsbijdragen	184.027
Huurinkomsten molens	48.000
Overige inkomsten	185.400
	<u>3.003.227</u>
Lasten	
Inkoopwaarde verkopen	384.000
Personeelskosten	1.637.865
Afschrijvingen	316.200
Overige personeelskosten	101.100
Vrijwilligers	80.000
Huisvestigingskosten	861.575
Verkoopkosten	261.050
Kantoorkosten	125.550
Algemene kosten	133.000
Onvoorziene kosten	150.000
Financieel arrangement 2014	60.000
TVL	(180.000)
	<u>3.930.340</u>
Resultaat operationele bedrijfsvoering	<u>(927.113)</u>
Financiële baten en lasten	(67.700)
Resultaat	<u>(994.813)</u>

Sociaal jaarverslag

Ontwikkeling personeelsbeleid/doelen

Het jaar 2020 heeft vooral in het teken van COVID gestaan, en alles wat daarmee gepaard ging. In maart zijn alle bezoekslocaties van de SWEK voor 6 weken gesloten. Door verlenging van de maatregelen en een streng heropeningsprotocol in overleg met de Veiligheidsregio Zuid Holland Zuid zijn de bezoekslocaties pas eind juni weer geopend voor publiek. Half december zijn deze voor de 2^e keer gesloten. Dit alles heeft ook voor het personeel grote gevolgen gehad.

In de periode na de heropening waren niet alle vrijwilligers beschikbaar voor werk. Om dit op te vangen is door de HR-adviseur een bezettingsschema opgesteld, waarmee medewerkers de lege plekken op het vrijwilligersrooster konden opvullen. Veel medewerkers hebben hier gehoor aan gegeven en in de loop van het jaar allerlei andere functies vervuld, bijvoorbeeld in de horeca en schoonmaak, op de schepen, bij de Museummolens en achter de kassa. In de vakantieperiode is dit rooster ook gebruikt om de lege plekken door vakanties van medewerkers op te vangen. Op deze manier heeft de SWEK toch de gasten op een goede manier kunnen ontvangen en is het inhuren van personeel tot een minimum beperkt gebleven/niet nodig geweest.

In oktober 2020 is de organisatie- en managementstructuur van de SWEK gewijzigd. Het beleidsteam is opgeheven en vervangen door een managementteam (MT). Het MT bestaat uit de Directeur/bestuurder, de Commercieel Manager en de Operationeel Manager. Daarnaast zijn er vijf afdelingshoofden aangesteld: Hoofd Administratie, Hoofd Facilitair, Hoofd Marketing & Communicatie, Hoofd Product en Hoofd Retail. Ook zijn alle functiebeschrijvingen geactualiseerd en aangepast op nieuwe organisatiestructuur. Dit alles is vormgegeven in een nieuw organogram. Hiermee heeft de SWEK een solide managementbasis gekregen, met een heldere structuur. Het MT vergadert 1 x per week. Een overleg tussen het MT en de afdelingshoofden is 1 x per 3 weken.

Vanwege de drastische afname van het aantal bezoekers in 2020 en de daardoor ook aangepaste openingstijden heeft de SWEK in de loop van 2020 helaas afscheid moeten nemen van 13 medewerkers. In alle gevallen ging het om het niet verlengen van aflopende contracten.

Verder zijn door de HR-adviseur, naast de dagelijkse werkzaamheden, de volgende projecten in gang gezet en inmiddels grotendeels afgerond:

Evalueren en actualiseren Lief en Leed regeling.

Het aanpassen van de formulieren voor de ontwikkel- en beoordelingsgesprekken.

Opzetten tijdelijke thuiswerkregeling met beleid voor het verstrekken van de benodigde faciliteiten.

Het opstarten van de RI&E (Risico Inventarisatie en Evaluatie). Gedurende het opstarten besloten met verschillende instrumenten te werken, meer toegepast op de verschillende specialismen binnen de stichting. Om deze reden is er wat vertraging opgelopen.

Weging van alle beschreven functies binnen de SWEK.

Personeelsmutaties

In 2020 zijn 9 medewerkers in dienst gekomen. 21 medewerkers zijn uit dienst gegaan, waarvan 3 op eigen verzoek en 16 vanwege beëindiging van het tijdelijk dienstverband. Van deze 16 medewerkers hadden er 2 een kortdurend seizoencontract.

Per 31/12/2020 waren 58 medewerkers in dienst, waarvan 19 mannen en 39 vrouwen. De formatie per 31/12/2020 was 39,44Fte. Van alle medewerkers werkten er 47 in deeltijd, waarvan 38 vrouwen en 9 mannen. Het aantal medewerkers in fulltime functie bedroeg 11, waarvan 9 mannen en 2 vrouwen.

Stages

In 2020 zijn er 3 maatschappelijke stages geweest, waarvan 0 mannelijke en 3 vrouwelijke lagere school leerlingen.

De leerlingen hebben door middel van een rooster op diverse locaties meegelopen, bijvoorbeeld op Museummolen Blokweer, in het Bezoekerscentrum, in het Wisboomgemaal en op kantoor. Ook is meegelopen met een ervaren gids van de SWEK.

Ziekteverzuim

Er waren in 2020 3 gevallen van langdurig ziekteverzuim. Het ziekteverzuimpercentage in 2020 was 4,05%.

Opleidingen

In 2020 hebben 13 medewerkers een basis cursus Bedrijfshulpverlening gevolgd en 26 medewerkers de herhalingscursus Bedrijfshulpverlening. Verder is door een aantal medewerkers deelgenomen aan diverse trainingen voor onze vrijwilligers, zoals verkoop- en kassatraining, gidsencursus en Reanimatie en AED.

Vertrouwenspersoon

In 2020 waren voor de SWEK dezelfde twee vertrouwenspersonen actief, een externe relatie en een vrijwilliger van de SWEK. Deze beide personen vullen de functie als duo in. Zij werken volgens een protocol Taken en Verantwoordelijkheden Vertrouwenspersoon. De contactgegevens van de beide vertrouwenspersonen zijn bekend bij de medewerkers en vrijwilligers van de SWEK. In het jaar 2020 heeft de SWEK geen meldingen van de vertrouwenspersonen ontvangen.

Geplande projecten in 2021 zijn:

- Het verder uitvoeren van RI&E;
- Proces in- en uitdiensttreden formaliseren en tot uitvoering brengen.

Een bijzonder jaar 2020. Een jaar waarin we afstand moesten houden, maar op nieuwe manieren veel contact was. Een jaar waarin we stil gezet werden en na moesten denken. Een jaar van problemen en uitdagingen. maar ook een jaar van creativiteit en flexibiliteit.

Dank aan een ieder voor de inzet en samenwerking.

Kinderdijk,

Het bestuur van de Stichting Werelderfgoed Kinderdijk,
C. van der Vlist

Van de Raad van Toezicht

De Stichting Werelderfgoed Kinderdijk is in 2020 hard getroffen door de internationale crisis rond het Coronavirus. Van de een op de andere dag was voor onze gasten onmogelijk ons prachtige Molengebied te bezoeken. Dit heeft, niet alleen van de directie, medewerkers en vrijwilligers van onze Stichting, maar ook van de Raad van Toezicht veel inzet en flexibiliteit gevraagd.

Het heeft ons geleerd hoe belangrijk het is om een gedegen financieel beleid te voeren. Hiermee hebben we een buffer gevormd om dit soort onverwachte crises te overleven. Bovendien hebben wij er alle vertrouwen in dat we ook een basis hebben voor een aanvaardbaar en financieel gezond toekomstperspectief.

De Raad van Toezicht heeft zich in 2020 ook intensief bezighouden met:

1. Werving en selectie van de nieuwe directeur-bestuurder van onze Stichting. Wij hebben aan het bureau Public Spirit de opdracht gegeven ons daarin te begeleiden. Een met breed draagvlak (ook van de externe stakeholders) opgestelde profielschets vormde de basis voor de werving. Bij de selectiegesprekken zijn ook vertegenwoordigers vanuit de Vrijwilligersraad, de OR, het MT en de molenbewoners betrokken. In de loop van april 2021 ronden we deze procedure af.
2. Extern onderzoek naar governance Kinderdijk. Als lid van het Bestuurlijk Platform Kinderdijk hebben we onze input gegeven en de wijze waarop naar onze mening de governance moet worden ingevuld.
3. Tenslotte is eind 2020 de procedure opgestart voor de werving van twee nieuwe leden van de Raad van Toezicht. Voor de verdere invulling van beide vacatures hebben we gekozen voor openbare (externe) werving. Ook hierin heeft het bureau Public Spirit ons begeleid.
Medio 2021 zijn Sandra Bechtholt en André Tukker als nieuwe leden benoemd.

2021 wordt, in veel opzichten, een uitdagend jaar voor onze Stichting. Wij vertrouwen erop dat we daar, samen met alle betrokkenen en onder leiding van onze nieuwe directeur-bestuurder, op een goede manier vorm en inhoud aan kunnen geven. In het (nationale) belang van het aan ons toevertrouwde, schitterende culturele Erfgoed van Kinderdijk!

Namens de Raad van Toezicht,

Mr. drs. A.J. Borgdorff
Voorzitter

Van de Vrijwilligersraad

Bestand vrijwilligers

Het aantal vrijwilligers is in 2020 met 8 gestegen tot 233. Zelfs in dit Corona-jaar hebben de open dagen, de website, publicaties en advertenties ervoor gezorgd dat zich 38 nieuwe vrijwilligers hebben aangemeld. Helaas zijn er ook 27 vrijwilligers gestopt en zijn er 3 overleden.

Het percentage van 13% gestopte vrijwilligers mag gezien worden als een natuurlijk verloop.

Het bestand aan vrijwilligers kon per 31-12-2020 ingezet worden in de volgende functies:

- 87 hosten Wisboom
- 86 hosten De Fabriek
- 59 hosten Blokweer shop
- 61 hosten Wisboom shop
- 49 hosten Museummolen Overwaard
- 48 hosten Friso
- 54 kassa bezoekerscentrum
- 32 kassa Museummolen Nederwaard
- 50 schippers
- 53 gidsen
- 15 hosten Viking
- 18 klussers
- 1 ICT
- 1 documentatiecentrum
- 1 administratie
- 2 inrichting molens
- 2 vrijwillig molenaar
- 3 maquette bouwers

De oplettende lezer zal vaststellen dat dit er meer zijn dan 233. Dit wordt veroorzaakt door het feit dat veel vrijwilligers meer dan 1 functie uitoefenen.

Opvallend was dat vooral veel nieuwe schippers zich hebben aangemeld. Het bestand van schippers heeft zich dan ook uitgebreid van 41 naar 50. Dit kwam goed uit i.v.m. de uitbreiding van het aantal schepen en voor de mogelijkheid om voor bezoekers in het tijdslot van het bezoek 3 vaartochten te kunnen maken.

Het is gebleken dat de vrijwilligers gezamenlijk ca 25.000 uur hebben gewerkt (dit was in 2019 50.000u). Deze inzet van 25000 uur vertegenwoordigt een waarde van ca € 400.000-€ 500.000 (geschat) indien deze werkzaamheden door medewerkers in loondienst zouden zijn uitgevoerd.

In dit Corona-jaar is door vrijwilligers dus 50% minder gewerkt als gevolg van de sluitingsperiodes en de andere opzet van bezoekers ontvangen. Deze 50% minder gewerkt lijkt nog aan de hoge kant, maar wordt veroorzaakt door de uitbreiding van bezoeklocatie Contramolens, de uitbreiding met het schip Beatrix en het doorgaan van werkzaamheden zoals klussen, management en onderhoud schepen.

Gedurende het jaar 2020 hebben 142 van de 233 vrijwilligers werkzaamheden uitgevoerd. Een deel van de vrijwilligers hebben geen werkzaamheden uitgevoerd i.v.m. de risico's om Corona op te lopen.

De vrijwilligers kunnen zelf kiezen of ze de situatie veilig genoeg vinden om te werken.

De inzet van de vrijwilligers verdient een groot compliment, omdat ondanks dit coronarisico jaar er nauwelijks problemen zijn geweest met het inroosteren van alle werkplekken.

Gebeurtenissen in 2020

- In februari is een vrijwilligersbijeenkomst (toen mocht het nog!) door de VWR georganiseerd, waarbij uitleg werd gegeven over wat de VWR in het afgelopen seizoen had gedaan. Uitkomst was: jaarlijks doen, vrijwilligers beter informeren en een betere opvolging van verbeteringen.
- Ten gevolge van de Corona-maatregelen werd het Werelderfgoed voor meerdere periodes gesloten.
- Vlak voor de eerste heropening hadden de vrijwilligers en de VWR opmerkingen over de veiligheid (coronaproef zijn) van de werkplekken. Dit werd eerst aangepakt en verbeterd voordat we weer open gingen.
- Vrijwilligers zijn via mailberichten, de Nieuwsbrief, Swekkennis (Weekly en andere documenten) geïnformeerd over de gang van zaken.
- Gedurende het hele seizoen zijn er geen geboekte groepen in Kinderdijk geweest (waaronder de schepen van Viking). Hierdoor hadden vooral de gidsen geen werk. Een deel van hen heeft andere werkzaamheden gedaan.
- Ivm de beheersing van de toestroom van losse bezoekers werden uitsluitend tickets met een tijdslot online aangeboden (inclusief parkeerkaart).
- Het aantal bezoeken werd uitgebreid met de contramolens en het kunnen varen met 3 in plaats van 2 schepen.
- Medewerkers werden naast vrijwilligers op het Werelderfgoed ingezet ter sturing en beheersing van de bezoekersstromen.
- In het najaar werden op de schepen apparatuur aangebracht die moest zorgen voor ventilatie en frisse lucht.
- Door de Raad van Toezicht werd een procedure in gang gezet voor de opvolging van de directeur bestuurder. De VWR heeft zodoende kunnen adviseren ten aanzien van het functieprofiel en het mede beoordelen van de 5 beste kandidaten.
- Er is door SWEK een nieuwe organisatiestructuur ontwikkeld. Ten gevolge hiervan werden de vrijwilligers na invoering in oktober aangestuurd door een nieuw benoemde vrijwilligers-coördinator.

Vrijwilligersraad en organisatie vrijwilligers

De Vrijwilligersraad behartigt de belangen van de vrijwilligers bij de SWEK en ondersteunt/adviseert het management van SWEK. De Raad heeft 6 leden. De Raad is per maart 2020 voor 3 jaar gekozen.

De gekozen leden en de verdeling van de functies is als volgt: Hans Moerman (voorzitter), Mathilde Vos-Gras (vice-voorzitter en coördinatie opleidingen), Cees Westerlaken (VW-coördinator), Rob Peters (secretaris en communicatie naar vrijwilligers), Aad Voorberg (opleiding schippers en onderhoud schepen), Henny Snijder (coördinatie gidsen en archief). De VW-raad wordt in principe in de gelegenheid gesteld om over het beleid (en zeker het VW-beleid) te adviseren.

Bij het wijzigen van het organisatie schema van de SWEK is de VWR niet betrokken geweest. De opmerkingen van de Raad (vallen onder de commerciële kant, onder het toeristisch product, het niet vallen onder de operationele kant, en de positie van het locatiemanagement aan de operationele kant) zijn niet meegewogen bij de beslissing.

Belangrijke zaken die binnen de Raad aan de orde geweest zijn:

- Het veilig kunnen werken van vrijwilligers op alle locaties in deze Corona periode
- Het functieprofiel en de opvolging van de directeur bestuurder medio 2021
- De verbetering van de communicatie van de Raad met de achterban.
- Ontwikkelen van een opleidingsplan en de uitvoering daarvan.
- Ontwikkelen introductie-cursus nieuwe vrijwilligers.
- Bijdrage bij het actualiseren en uitbreiden van de te vertellen verhalen over Kinderdijk per locatie.
- Het actualiseren van het gidsverhaal, dat verteld wordt bij de eerste rondleiding van nieuwe vrijwilligers op het werelderfgoed.
- Het actualiseren van het systeem van evaluatiegesprekken.
- Het samen met de studenten Erasmus opstellen van een nieuw wervingsplan voor vrijwilligers.
- Uitkering fooien.
- Mogelijke bezuinigingen op de uitgaven voor vrijwilligers.
- Lief en leed protocol.
- Voorzieningen voor de klussers.
- Werven van vrijwilligers
- Reservering budgetten 2021
- Openingstijden.
- Governance structuur
- Veiligheid.

Overlegstructuur

In 2020 was er het volgende periodieke overleg:

- Om de 2 weken overleg van de Vrijwilligersraad met het laatste uur in aanwezigheid van de VW-coördinator van SWEK (23x)
- Naar behoefte ter voorbereiding VWR-overleg overleg tussen VW-coördinator van SWEK VW-coördinator VWR en voorzitter VWR.
- Directie (MT) / VWR- besprekingen maandelijks over de aansturing en het vrijwilligersbeleid van de organisatie. Hierbij waren namens de VW-Raad MV, HM en bij toerbeord een van de andere leden aanwezig.
- 2x overleg (waarvan 1x telefonisch) met de Raad van Toezicht over de gang van zaken.
- 1x overleg met de OR om te kijken op welke wijze we samen kunnen werken. Dit heeft nog niet tot een structureel overleg en samenwerking geleid.

Knelpunten

Kijkend naar 2021 zijn er een aantal knelpunten op te lossen:

- De samenwerking tussen medewerkers en vrijwilligers.
- Het aan het werk houden van alle vrijwilligers (en medewerkers).
- Door het niet kunnen houden van bijeenkomsten moeten voorlichting, opleiding, en instructies op een andere manier worden ingevuld. Omdat deze activiteiten wachten op versoepeling van de coronaregels en heropening van het Werelderfgoed moeten veel zaken in korte tijd gebeuren om goed voorbereid te zijn op het nieuwe seizoen.
- Door het moeten inleveren van de werkplaats van de klussers aan het Waterschap en omdat het bouwen van een nieuwe voorziening wacht op aanpassing van het bestemmingplan is een tijdelijke voorziening noodzakelijk. Ten gevolge van het beperkte budget in deze Corona-tijd is een oplossing niet eenvoudig.
- Het ontbreken van een actueel Veiligheidsplan. Weliswaar kan er op elke werklocatie veilig gewerkt worden (vastgelegd in het protocol), maar jaarlijks een V&G jaarverslag en V&G jaarplan met geplande verbeteracties ontbreken.
- Het niet weten wanneer Viking en andere groepen het Werelderfgoed weer gaan aandoen en het weer groeien van het aantal betalende bezoekers.
- Het op tijd operationeel hebben van alternatieve toeristische producten bij wegblijven buitenlandse bezoekers.
- Handhaven kwaliteit en kwantiteit van de hele organisatie.
- De gemiddelde leeftijd van vrijwilligers (73) maakt de organisatie kwetsbaar

Door passende maatregelen worden en werden bovenstaande knelpunten opgelost of zullen worden opgelost.

Risico's in 2021 zijn

- Het aan het werk kunnen houden van alle vrijwilligers.
- Het betrokken houden van vrijwilligers met Kinderdijk.
- Onvoldoende inkomsten SWEK.
- Het opzeggen van vrijwilligers na lange afwezigheid in Kinderdijk.

Aandachtspunten voor de VWR in 2021

- Het toeristisch product en alternatieve inkomsten
- Het vaccin en testbeleid.
- De veiligheid (systematische aanpak).
- De motivatie van vrijwilligers en medewerkers om constructief samen te werken.
- Samenwerking met de OR.

Namens de Vrijwilligersraad,

Hans Moerman
Voorzitter

JAARREKENING 2020

A – BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
ACTIVA	ref		
VASTE ACTIVA			
Immateriële vaste activa	1	107.889	134.861
Materiële vaste activa	2	4.736.753	4.848.538
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden	3	123.798	108.589
<i>Vorderingen</i>			
Debiteuren	4	39.600	243.893
Overige vorderingen en overlopende activa	5	<u>565.726</u>	<u>475.648</u>
		605.326	719.541
Liquide middelen	6	3.088.312	2.661.262
		<u>8.662.078</u>	<u>8.472.791</u>

A – BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na voorstel resultaatbestemming)

		<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
		€	€
PASSIVA			
	ref		
EIGEN VERMOGEN			
Algemene reserve	7	(1.158.453)	781.991
Bestemmingsreserves	8	3.857.380	3.758.700
Bestemmingsfondsen	9	<u>53.670</u>	<u>73.830</u>
		2.752.597	4.614.521
VOORZIENINGEN			
Voorziening groot onderhoud	10	<u>182.550</u>	<u>60.050</u>
		182.550	60.050
LANGLOPENDE SCHULDEN			
Schulden aan kredietinstellingen	11	3.787.896	1.848.992
Belastingen en premies sociale verzekeringen	12	212.397	0
		<u>4.000.293</u>	<u>1.848.992</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Schulden aan kredietinstellingen		154.736	146.008
Crediteuren		195.036	391.351
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	96.801	69.985
Overige schulden en overlopende passiva	14	<u>1.280.065</u>	<u>1.341.884</u>
		1.726.638	1.949.228
		<u>8.662.078</u>	<u>8.472.791</u>

B – STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		<u>Realisatie 2020</u>	<u>Begroting 2020</u>	<u>Realisatie 2019</u>
		€	€	€
Baten				
Inkomsten uit entreegelden		435.405	3.330.000	2.328.189
Inkomsten steigers		883	200.000	165.469
Inkomsten rondvaartboot		11.866	405.000	346.432
Inkomsten gidsen		1.248	154.500	184.813
Inkomsten verkopen	15	282.987	1.615.000	1.355.227
Inkomsten parkeren		77.307	125.000	113.743
Onderhoudsbijdragen	16	267.243	184.027	273.311
Huurinkomsten molens		46.275	45.800	44.893
Overige inkomsten	17	152.335	27.400	283.239
		<u>1.275.549</u>	<u>6.086.727</u>	<u>5.095.316</u>
Lasten				
Inkoopwaarde verkopen	18	129.935	724.950	735.016
Personeelskosten	19	1.233.164	2.258.500	2.114.499
Afschrijvingen		354.710	216.100	235.551
Overige personeelskosten	20	133.998	467.410	279.319
Huisvestingskosten	21	983.952	1.110.917	1.281.133
Verkoopkosten	22	60.144	168.100	128.777
Kantoorkosten	23	115.677	143.250	107.075
Algemene kosten	24	223.033	391.500	210.972
Overige baten	25	(144.000)	0	0
		<u>3.090.613</u>	<u>5.480.727</u>	<u>5.092.342</u>
Resultaat operationele bedrijfsvoering		<u>(1.815.064)</u>	<u>606.000</u>	<u>2.974</u>
Financiële baten en lasten	26	<u>(40.530)</u>	<u>(51.716)</u>	<u>(34.160)</u>
Resultaat		<u>(1.855.594)</u>	<u>554.824</u>	<u>(31.186)</u>
Resultaatbestemming				
Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsreserves		98.680		(262.293)
Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsfonds		(13.830)		(7.500)
Toevoeging / onttrekking aan de algemene reserve		(1.940.444)		238.607
Resultaat		<u>(1.855.594)</u>		<u>(31.186)</u>

C – TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Algemene toelichting

Activiteiten

De stichting is opgericht op 7 februari 2002 en is statutair gevestigd in gemeente Molenwaard (deze gemeente maakt m.i.v. 1/1/2019 deel uit van de gemeente Molenlanden). Het adres van de stichting is Overwaard 2, 2961 AT Kinderdijk. Het KvK-nummer is 24331545. De doelstelling van de stichting is het behouden en conserveren van het molengebied Kinderdijk als (cultuur) historisch- en natuurmonument.

Continuïteit

Ten tijde van het opstellen van de jaarrekening 2020 is er een pandemie gaande met betrekking tot het Corona virus, COVID-19. Deze pandemie heeft ook een impact op de activiteiten en bedrijfsvoering van Stichting Werelderfgoed Kinderdijk. Dit is van toepassing op zowel boekjaar 2020 maar ook op boekjaar 2021. Gedurende 2020 is SWEK voor langere tijd dicht geweest. Ook in 2021 is SWEK tot nu toe nog grotendeels gesloten geweest waardoor de inkomsten, met name uit de entreebewijzen en de horeca, achterblijven.

SWEK zal ook de komende tijd hard geraakt worden, omdat veel van de bezoekers buitenlandse toeristen zijn die door restricties van het reizen en door de angst voor het virus nog even weg zullen blijven. Het is uiteraard nog onduidelijk hoe het toerisme en reizen zich de komende maanden zullen ontwikkelen en wanneer de grote toeristenstroom naar Kinderdijk, zoals voor de uitbraak van COVID-19, weer op gang zal komen. Hierdoor kan er onzekerheid ontstaan omtrent de continuïteit van SWEK.

Om deze onzekerheid te mitigeren en om de continuïteit van de SWEK te waarborgen zijn er diverse acties ondernomen. Deze acties bestaan o.a. uit:

- Aanvraag van overheidsregelingen zoals de NOW en uitstel van belastingen;
- Het verkennen en aantrekken van nieuwe leningen/financiering, zo is in februari 2021 een extra financiering verkregen van het Nationaal Restauratiefonds voor een bedrag van € 1.000.000;
- Het uitstellen van investeringen en het aangaan van andere verplichtingen.
- Het verleggen van de focus op bepaalde doelgroepen
- Het bezuinigen op diverse kostenposten.

Met de genomen maatregelen wordt het verlies zo ver als mogelijk beperkt en de liquiditeit zoveel als mogelijk geborgd.

Op basis van bovenstaande is de verwachting van het bestuur dat SWEK de impact van COVID-19 dankzij de diverse genomen maatregelen en ondernomen acties op korte termijn kan opvangen. SWEK is afhankelijk van de opgelegde restricties door de Nederlandse overheid. Zolang SWEK enkel nog in beperkte mate open is voor bezoekers zullen de uitgaven de inkomsten overstijgen. In boekjaar 2021 zullen er naar verwachting nog voldoende vrij beschikbare liquide middelen aanwezig zijn om aan de kortlopende verplichtingen te kunnen voldoen. Wel bestaat er onzekerheid met betrekking tot de liquiditeit op de lange termijn, vanaf boekjaar 2022. Ondanks de geleidelijke versoepeling

van de maatregelen zal het nog wel enige tijd duren voordat SWEK weer op het 'oude' niveau van bezoekersaantallen en inkomsten zit. Hierdoor kan er nog steeds twijfel omtrent de continuïteit ontstaan. Door het bestuur worden continue meerdere scenario's overwogen met de bijbehorende impact op het resultaat en de liquiditeit om zo tijdig bij te kunnen sturen. Op basis van de verwachting voor 2022 zoals deze nu is ziet het er positief uit voor 2022. Daarom is deze jaarrekening opgesteld op basis van de continuïteits-veronderstelling.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Werelderfgoed Kinderdijk zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van Richtlijn voor de Jaarverslaggeving C.1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven", die zijn uitgegeven door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de staat van baten en lasten zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de grondslagen voor de verwerking van kosten voor groot onderhoud.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste activa en materiële vaste activa

De immateriële vaste activa en materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Er wordt rekening houdend met 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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben. Tot het moment van ingebruikname worden deze subsidies als afzonderlijke verplichting in de balans opgenomen.

(Im)materiële vaste activa in ontwikkeling / in aanbouw worden eveneens opgenomen onder de (im)materiële vaste activa. Afschrijving vindt plaats vanaf het moment van ingebruikname.

Bijzondere waardeverminderingen van vaste activa

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroom genererende eenheid waartoe het actief behoort. Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

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

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor mogelijke verliezen als gevolg van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Een deel van het vermogen heeft een beperkte bestedingsmogelijkheid. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen.

Bestemmingsreserves zijn het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan, en deze beperking door het bestuur is aangebracht.

Bestemmingsfondsen zijn het deel van het eigen vermogen dat wordt afgezonderd omdat daaraan een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan, en deze beperking door derden is aangebracht.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

Stichting Werelderfgoed Kinderdijk heeft twee soorten terreinen en gebouwen, namelijk de entreezone & terreininrichting en de monumentale gebouwen & historische objecten.

Entreezone & terreininrichting

Voor uitgaven voor groot onderhoud van de gebouwen in de entreezone en de terreininrichting wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het toekomstig groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

Monumentale gebouwen & historische objecten

Voor het groot onderhoud aan de molens, de bijbehorende gebouwen en het wisboomgemaal wordt geen voorziening gevormd. Stichting Werelderfgoed Kinderdijk is hiervan geen eigenaar maar pacht deze gebouwen van de gemeente. Gedurende de pacht is de stichting verantwoordelijk voor de instandhouding van de panden, zoals het restauratiewerk en het onderhoud dat uitgevoerd dient te worden. De stichting ontvangt hiervoor van diverse instanties subsidies om de monumentale gebouwen te onderhouden en bruikbaar te houden voor de exploitatie. Eventuele tekorten worden aangevuld uit de

reserves van de stichting zelf. Ook voor de (historische) schepen wordt geen voorziening groot onderhoud gevormd. Deze staan ten dienste van de bedrijfsvoering, de subsidies en toegangsgelden die worden ontvangen zijn bedoeld om de kosten voor groot onderhoud te dekken. Op basis van bovenstaande omstandigheden is er geen voorziening groot onderhoud gevormd voor de monumentale gebouwen en historische objecten. De kosten van restauratie en onderhoud worden ten laste van de exploitatie van de stichting gebracht.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. 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. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Onder de kortlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd korter dan één jaar.

Vooruit ontvangen subsidies waarvoor nog een prestatie moet worden verricht zijn opgenomen onder de kortlopende schulden.

Netto-omzet

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, waaronder retributieheffing en bijdragen die worden geïnd bij kaartverkoop met als doel het afdragen aan het Regionaal fonds ter stimulering van Recreatie, Toerisme en Cultureel Erfgoed Werelderfgoed Kinderdijk

Baten – verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra deze zijn gerealiseerd en er geen sprake meer is van eigendom van de goederen.

Baten – verlenen van diensten

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

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst-en-verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Nog te ontvangen of terug te betalen bedragen zijn verantwoord op de balans onder de overige vorderingen danwel kortlopende schulden.

Baten uit giften van derden

Baten uit giften en andere toezeggingen van derden (anders dan overheidssubsidies) worden in het resultaat verantwoord in het jaar waarin ze zijn ontvangen. Indien baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen in het verslagjaar waarin ze zijn ontvangen niet volledig zijn besteed, voegt de stichting de nog niet bestede bedragen via de resultaatbestemming toe aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen.

Indien Stichting Werelderfgoed Kinderdijk in een volgend verslagjaar uit deze bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen put, verantwoordt zij deze besteding in de staat van baten en lasten als last. De stichting verwerkt deze besteding via de resultaatbestemming als een onttrekking aan de bestemmingsreserves respectievelijk bestemmingsfondsen.

Baten in natura

In het verslagjaar ontvangen baten in natura worden niet opgenomen in de staat van baten en lasten. Leveringen in natura die Stichting Werelderfgoed Kinderdijk in het boekjaar heeft ontvangen worden in de toelichting vermeld. Voor zover dat belang is voor het inzicht in de jaarrekening wordt daarbij een indicatie gegeven van de reële waarde van deze baten. In overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving wordt vrijwilligerswerk niet financieel verantwoord.

Lasten

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

Personeelskosten

Periodiek betaalbare beloningen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Pensioenen

Stichting Werelderfgoed Kinderdijk heeft de pensioenregeling verwerkt volgens de benadering van verplichtingen voor de werkgever. De stichting heeft een toegezegde bijdrage regeling. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen vaste activa

Vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen aan derden betaalde (te betalen) en van derden ontvangen (te ontvangen) interest.

Vennootschapsbelasting

De jaarrekening is opgesteld onder de veronderstelling dat er geen belastingplicht is in het kader van de vennootschapsbelasting.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

Stichting Werelderfgoed Kinderdijk hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor immateriële vaste activa:

- Software en app's: 20%

Immateriële vaste activa	Software en app's	Totaal
	€	€
<i>Stand per 1 januari 2019</i>		
Aanschaffingswaarde	134.861	134.861
Cumulatieve afschrijvingen	-	-
Boekwaarde	134.861	134.861
 <i>Mutaties</i>		
Afschrijvingen	(26.972)	(26.972)
	(26.972)	(26.972)
 <i>Stand per 31 december 2019</i>		
Aanschaffingswaarde	134.861	134.861
Cumulatieve afschrijvingen	(26.972)	(26.972)
Boekwaarde	107.889	107.889

In 2019 is de Customer Journey App ontwikkeld en in gebruik genomen. Met de app krijgen bezoekers meer informatie en tips over het molengebied en de regio. De Customer Journey App is een samenwerking tussen SWEK, de gemeentes Dordrecht, Alblasserdam en Molenwaard en de Aquabus. De gemeentes hebben hiervoor een subsidie verstrekt van in totaal € 120.000. Hiervan is € 100.000 door de gemeente Dordrecht verstrekt, de gemeente Alblasserdam en Molenwaard hebben ieder € 10.000 verstrekt. Ook Aquabus heeft een bijdrage verstrekt van € 20.000. Het resterende deel van de kosten is voldaan door SWEK en bedroeg € 134.861. De app is geactiveerd op de balans van SWEK, de ontvangen subsidies zijn in mindering gebracht op de gemaakte kosten.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

2. Materiële vaste activa

Stichting Werelderfgoed Kinderdijk hanteert de volgende jaarlijkse afschrijvingspercentages voor materiële vaste activa:

- Terreinen (bestrating) 5%
- Inventarissen: 20 - 33%
- Gebouwen, verbouwingen en steigers: 2,5 - 20%
- Vervoermiddelen: 10 - 20%

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Materiële vaste activa	4.692.504	4.298.701
Activa in ontwikkeling	44.249	549.837
	4.736.753	4.848.538

De stichting heeft een aantal gebouwen en terreinen om niet in pacht verkregen, en heeft de plicht deze te onderhouden. Het betreft 19 monumentale molens, het Wisboomgemaal, schuren en de omliggende terreinen. Deze activa zijn niet in de balans opgenomen.

De verbouwing en inrichting van de contramolens is afgerond. Voor dit project is van de gemeente Molenwaard € 5.000 subsidie ontvangen en de Provincie Zuid Holland heeft € 166.250 subsidie toegekend. Voor de laatstgenoemde subsidie dient de definitieve subsidieverantwoording inclusief een controleverklaring nog ingediend te worden. Dit zal in 2021 gedaan worden. De totale kosten die gemaakt zijn voor de verbouwing en inrichting bedragen € 315.622. Het verschil tussen de verkregen subsidies en de gemaakte kosten is door SWEK zelf gefinancierd. Na afronding zijn de verbouwing en inrichting van de contramolens opgenomen als onderdeel van de materiële vaste activa. Het geactiveerde bedrag is € 144.372 en is opgenomen onder de Gebouwen, verbouwingen en steigers.

Ook de verbouwing en de inrichting van de educatieschuur is in 2020 geactiveerd als onderdeel van de materiële vaste activa. Dit project is in 2019 gestart en was opgenomen als onderdeel van de Activa in ontwikkeling. In 2020 is de educatieschuur echter werkelijk in gebruik genomen. Voor het realiseren hiervan heeft SWEK van diverse partijen een bijdrage ontvangen. Dit zijn de Provincie Zuid Holland, RCE en de gemeente Molenlanden. Ook is een bestemmingsfonds aangewend voor het uitvoeren van dit project. De totale kosten waren € 251.452. Hiervan is € 81.330 gedekt door de diverse ontvangen bijdragen. Het resterende deel van € 170.122 is door SWEK betaald. Hiervan is € 107.509 geactiveerd onder de post inventarissen en € 62.613 onder de post Gebouwen, verbouwingen en steigers.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Materiële vaste activa	Terreinen	Inventarissen	Gebouwen, verbouwingen en steigers	Vervoer- middelen	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2020</i>					
Aanschaffingswaarde	349.923	735.176	3.385.096	428.245	4.898.440
Cumulatieve afschrijvingen	(4.003)	(273.913)	(177.981)	(143.842)	(599.739)
Boekwaarde	345.920	461.263	3.207.115	284.403	4.298.701
<i>Mutaties</i>					
Afschrijvingen	(3.431)	(124.426)	(128.810)	(71.071)	(327.738)
Investeringsen	0	72.304	42.766	0	115.070
In gebruik genomen activa in ontwikkeling	0	107.509	455.277	253.765	816.551
Investeringsubsidies en bijdragen	0	0	(210.080)	0	(210.080)
	(3.431)	55.387	159.153	182.694	393.805
<i>Stand per 31 december 2020</i>					
Aanschaffingswaarde	349.923	914.989	3.673.059	682.010	5.619.981
Cumulatieve afschrijvingen	(7.434)	(398.339)	(306.791)	(214.913)	(927.477)
Boekwaarde	342.489	516.650	3.366.268	467.097	4.692.504

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Materiële vaste activa in ontwikkeling

	Entreezone	Overige	Totaal
	€	€	€
<i>Stand per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	1.475	548.362	549.837
Boekwaarde	1.475	548.362	549.837
<i>Mutaties</i>			
Investerings	14.150	296.813	310.963
In gebruik genomen	0	(816.551)	(816.551)
	14.150	(519.738)	(505.588)
<i>Stand per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	15.625	28.624	44.249
Boekwaarde	15.625	28.624	44.249

VLOTTENDE ACTIVA

3. Voorraden

Voorraden met een boekwaarde van € 123.798 (2019; € 108.589) betreffen voorraden souvenirs, folders en horeca voorraden.

4. Debiteuren

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nominale waarde	69.833	282.333
Af: voorziening voor dubieuze debiteuren	(30.233)	(38.440)
	39.600	243.893

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

5. Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Te vorderen BTW	54.201	134.475
Vooruitbetaalde kosten	63.738	40.220
Overige vorderingen	190.384	280.362
Nog te ontvangen NOW Subsidie	211.745	0
Nog te ontvangen TVL Subsidie	28.000	0
Uitgegeven lening	10.730	12.666
Te ontvangen LIV	6.928	7.925
	<u>565.726</u>	<u>476.648</u>

De overige vorderingen betreffen met name nog te ontvangen subsidies.

Docking Dordrecht

Onderdeel van dit saldo nog te ontvangen subsidie is een vordering van € 8.000 van de gemeente Dordrecht voor het project versterken Cruisepoort Waterdriehoek (docking Dordrecht). De Riviercruisemarkt speelt een belangrijke rol in de verdere ontwikkeling van de drie iconen binnen de Waterdriehoek. Om de groei binnen de riviercruisemarkt te faciliteren en optimaal de kades en het vervoertussen de verschillende afmeerlocaties/iconen te organiseren is het inrichten van één loket essentieel. In 2018 hebben SWEK en de gemeente Dordrecht, met subsidie van de Waterdriehoek, de één loketfunctie voor de regio ingevuld en een gezamenlijk platform ingericht voor de riviercruisemarkt (Docking Dordrecht). Dit platform is onderdeel van de organisatiestructuur van SWEK en heeft de taak om de sales en de reserveringen voor zowel de (docking) bestemming Kinderdijk als de bestemming Dordrecht te verzorgen. Het reserveringssysteem van SWEK is uitgebreid met modaliteiten voor de kades van Dordrecht. In 2019 zijn de werkzaamheden voor dit project afgerond.

De gemeente Dordrecht heeft het uitvoeren van de werkzaamheden uitbesteed aan SWEK. Hierbij is een subsidie toegezegd van in totaal € 111.440 (fase 1 en fase 2). SWEK heeft deze subsidie volledig gebruikt voor het opzetten en afronden van het project Docking Dordrecht.

Nog te ontvangen NOW subsidie heeft betrekking op de nog te afrekening NOW 1.0, 2.0 en 3.1 verminderd met de in 2020 reeds ontvangen voorschotten. De definitieve berekening van de subsidies zal in 2021 worden aangevraagd. Voor de jaarrekening 2020 is door het management een inschatting gemaakt wat de definitieve subsidiebate over 2020 zal zijn. De nadere uitwerking van de TVL subsidie is opgenomen onder de personeelskosten in toelichting 19.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Nog te ontvangen TVL subsidie heeft betrekking op de nog te ontvangen TVL subsidie over het 3^e en 4^e kwartaal 2020 van respectievelijk € 10.000 en € 18.000. In totaal is er voor boekjaar 2020 € 140.000 TVL subsidie toegekend, hiervan is € 112.000 in 2020 ontvangen. De TVL subsidie is opgenomen onder de overige baten in toelichting 25.

De uitgegeven lening heeft een rente van 4% per jaar en zal in maandelijkse annuïtaire bedragen (bestaande uit rente en aflossing van € 200) worden terugbetaald, voor het laatst in december 2025.

De vorderingen hebben een resterende looptijd van minder dan 1 jaar, behoudens de uitgegeven lening en te ontvangen subsidie voor een bedrag van € 8.715 (2019: € 24.681).

6. Liquide middelen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Kas	16.302	38.972
Rabobank	98.946	1.251.856
Nederlandse Waterschapsbank	2.963.308	1.345.234
Kruisposten	12.206	25.200
	<u>3.088.312</u>	<u>2.661.262</u>

De liquide middelen staan ten vrije beschikking van de stichting.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

7. Algemene reserve

Het verloop van de algemene reserve is als volgt weer te geven:

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	781.991	543.384
Resultaatbestemming	(1.940.444)	238.607
Stand per 31 december	<u>(1.158.453)</u>	<u>781.991</u>

8. Bestemmingsreserves

Deze bestaan uit:

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Vervangingsreserve activa	500.000	500.000
Bestemmingsreserve ontwikkeling entreezone	1.839.664	1.728.809
Bestemmingsreserve projecten	28.500	28.500
Bestemmingsreserve groot onderhoud	975.000	975.000
Bestemmingsreserve ontwikkeling film Wisboomgemaal/ Hulpgemaal De Fabriek	50.000	45.000
Bestemmingsreserve afschrijving materiële vaste activa	464.216	481.391
Stand per 31 december	<u>3.857.380</u>	<u>3.758.700</u>

Het verloop van de bestemmingsreserves is als volgt weer te geven:

Totaal	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	3.758.700	4.020.993
Toevoeging / onttrekking vanuit resultaatbestemming	98.680	(262.293)
Stand per 31 december	<u>3.857.380</u>	<u>3.758.700</u>

De bestemmingsreserves bestaan uit:

Vervangingsreserve activa

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	500.000	500.000
Toevoeging / (onttrekking) vanuit resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>500.000</u>	<u>500.000</u>

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Bestemmingsreserve ontwikkeling entreezone	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	1.728.809	1.533.514
Toevoeging / onttrekking vanuit resultaatbestemming	110.855	195.295
Stand per 31 december	<u>1.839.664</u>	<u>1.728.809</u>

Voor de ontwikkeling van de entreezone zijn bijdragen van derden ontvangen. Voor zover die geen betrekking hebben op overheidssubsidies zijn deze in het jaar van ontvangst in de resultatenrekening verantwoord. Deze opbrengsten zijn echter bestemd voor de entreezone en zijn daarom in deze reserve opgenomen. Tevens heeft de stichting in het verleden een deel van de algemene reserve voor dit doel afgezonderd en aan deze reserve toegevoegd. De bestemmingsreserve wordt aangehouden voor de ontwikkeling en uitbreiding van de entreezone welke in de komende jaren zal plaatsvinden.

Bestemmingsreserve projecten	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	28.500	193.500
Toevoeging / onttrekking vanuit resultaatbestemming	0	(165.000)
Stand per 31 december	<u>28.500</u>	<u>28.500</u>

Diverse projecten gericht op onderhoud en de realisatie van materiële vaste activa kunnen naar verwachting niet worden bekostigd uit subsidies en bijdragen van derden. Deze reserve is bedoeld voor de lasten uit de eigen bijdragen van de stichting aan deze projecten.

Bestemmingsreserve groot onderhoud	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	975.000	975.000
Toevoeging vanuit resultaatbestemming	0	0
Stand per 31 december	<u>975.000</u>	<u>975.000</u>

Dit bedrag is bestemd voor toekomstig onderhoud aan de monumenten waarvoor naar verwachting geen subsidie kan worden verkregen. Vanwege COVID-19 is er dit boekjaar geen ruimte geweest om vanuit de resultaatbestemming de bestemmingsreserve te verhogen. De intentie van SWEK is om deze bestemmingsreserve gedurende de komende jaren op te hogen tot € 2 miljoen. SWEK verwacht dit in de toekomst nodig te hebben voor het niet subsidiabel groot onderhoud aan de molens.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Bestemmingsreserve ontwikkeling film Wisboomgemaal/Hulpgemaal De Fabriek	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	45.000	40.000
Toevoeging vanuit resultaatbestemming	5.000	5.000
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>45.000</u>

Dit bedrag is bestemd voor de ontwikkeling van een film.

Bestemmingsreserve afschrijving materiële vaste activa	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	481.391	500.979
Toevoeging (Onttrekking) vanuit resultaatbestemming	(17.175)	(19.588)
Stand per 31 december	<u>464.216</u>	<u>481.391</u>

In de jaarrekening 2017 is een aantal vaste activa geherwaardeerd. Voor de impact op het vermogen is deze bestemmingsreserve gevormd, die zal worden gebruikt voor de toekomstige afschrijvingskosten van deze activa.

9. Bestemmingsfondsen

Bestemmingsfonds educatieschuur contramolen	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	6.330	6.330
Mutaties	(6.330)	0
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>6.330</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd voor een gift die aan deze educatieschuur moet worden besteed.

Bestemmingsfonds historisch schip Jantina	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	67.500	75.000
Mutaties	(7.500)	(7.500)
Stand per 31 december	<u>60.000</u>	<u>67.500</u>

Het bestemmingsfonds is gevormd voor een gift die aan de duurzame aanpassing van het historisch schip Jantina moet worden besteed. Deze aanpassing is gedaan in 2018 en is in de boekwaarde van de materiële vaste activa opgenomen. Het bestemmingsfonds zal gedurende de economische levensduur van het schip vrijvallen in lijn met de toekomstige afschrijvingslasten.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

VOORZIENINGEN

10. Voorziening groot onderhoud

Voorziening groot onderhoud	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	60.050	0
Dotaties	122.500	68.250
Onttrekking	0	(8.200)
Stand per 31 december	182.550	60.050

Deze voorziening is gevormd voor het toekomstig groot onderhoud van de niet monumentale activa. Dit betreffen onder andere de in 2019 nieuwe gebouwen en bruggen.

LANGLOPENDE SCHULDEN

11. Leningen aan kredietinstellingen

Lening Coöperatieve Rabobank U.A.	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	898.992	0
Verstrekking	0	955.000
Aflossing	52.368	0
Stand per 31 december	898.992	955.000
Hoofdsom	995.000	955.000
Cumulatieve aflossing	52.368	0
Kortlopend deel	104.736	96.008
Saldo per 31 december	837.896	898.992

De lening is in hoofdsom groot € 995.000 en heeft een looptijd van 10 jaar. De jaarlijkse rente bedraagt 2,50% en staat voor 3 jaar vast. De eerste 6 maanden zijn aflossingsvrij. De eerste aflossing zal in februari 2020 plaatsvinden en bedraagt € 8.728 per maand. Als zekerheid is een eerste hypotheekrecht afgegeven op het pand aan de Nederwaard 1 te Kinderdijk (het bezoekerscentrum).

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Lening De Nederlandse Waterschapsbank N.V.

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	950.000	0
Verstrekking	0	1.000.000
Aflossing	0	0
Stand per 31 december	<u>950.000</u>	<u>1.000.000</u>
Hoofdsom	1.000.000	1.000.000
Cumulatieve aflossing	0	0
Kortlopende deel	50.000	50.000
Saldo per 31 december	<u>950.000</u>	<u>950.000</u>

De lening is in hoofdsom groot € 1.000.000 en heeft een looptijd van 20 jaar. De jaarlijkse rente bedraagt 0,78% en dient jaarlijks uiterlijk op 5 juli betaald te worden. De eerste aflossing zal in 2020 plaatsvinden en bedraagt € 50.000 per jaar. Vervroegd aflossen van de gehele of een gedeelte van de lening is niet toegestaan. De Gemeente Molenlanden heeft zich ten behoeve van de geldgeefster borg gesteld voor de juiste nakoming van de verplichtingen tot betaling. In 2020 is de lening vernieuwd. De aflossingsverplichting van € 50.000 in 2020 is hierbij komen te vervallen. De eerste aflossing zal hierdoor in 2021 plaatsvinden.

Lening Nationaal Restauratiefonds

	2020	2019
	€	€
Stand per 1 januari	0	0
Verstrekking	2.000.000	0
Aflossing	0	0
Stand per 31 december	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>
Hoofdsom	2.000.000	0
Cumulatieve aflossing	0	0
Kortlopende deel	0	0
Saldo per 31 december	<u>2.000.000</u>	<u>0</u>

De lening is in hoofdsom groot € 2.000.000 en heeft een looptijd van 15 jaar. De jaarlijkse rente bedraagt 1,0% en is maandelijks verschuldigd. De eerste aflossing zal in 2023 plaatsvinden. Aflossing geschiedt in maandelijks annuïtaire termijnen van € 1.666,67.

D - TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

12. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Loonheffing	212.397	0
	<u>212.397</u>	<u>0</u>

SWEK maakt gebruik van de regelingen met betrekking tot bijzonder uitstel van betaling van de Belastingdienst. Op basis van deze regelingen mag de onderneming een deel van de belastingschulden terugbetalen over een periode van 36 maanden (aanvangend per 1 oktober 2021). Als gevolg hiervan is een deel van de belastingschuld verantwoord onder de langlopende schulden.

De schuld is gewaardeerd tegen nominale waarde. Over 2021 is de onderneming 0,01% rente verschuldigd over deze schuld. Deze rente is lager dan de marktrente en dit rentevoordeel betreft een overheidssubsidie. Naar inschatting van het management is dit bedrag niet materieel en is derhalve niet afzonderlijk verantwoord.

KORTLOPENDE SCHULDEN

13. Belastingen en premies sociale verzekeringen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Loonheffing	96.801	69.985
	<u>96.801</u>	<u>69.985</u>

14. Overige schulden en overlopende passiva

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Nog te besteden subsidies en bijdragen	663.877	692.205
Nog te betalen kosten	408.335	503.687
Reservering vakantiegeld en -dagen	176.588	141.523
Te betalen pensioenpremies	25.025	1.414
Te betalen nettolonen	4.566	1.935
Vooruit ontvangen huur	1.177	1.120
Personeelsvereniging	497	0
	<u>1.280.065</u>	<u>1.341.884</u>

De nog te besteden subsidies bestaan uit diverse project- en investeringsubsidies. Een deel van de nog te besteden projectsubsidies is al uitgegeven. Deze uitgaven zijn opgenomen bij de activa in ontwikkeling.

In de post nog te betalen kosten zit een te betalen bedrag aan het regionaal fonds. Dit betreft een bedrag van nihil (2019: € 85.192). Dit bedrag is opgebouwd uit een bijdrage van € 0,75 voor elke betalende bezoeker boven het aantal van 250.000. Het aantal betalende bezoekers in 2020 is 41.012.

E - NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE RECHTEN EN VERPLICHTINGEN EN FINANCIERING DERDEN

Leaseovereenkomst voor kantoorinventaris

Er zijn leaseovereenkomsten afgesloten voor kopieerapparaten en onderhoudscontracten ten behoeve van het onderhoud van de kopieerapparaten. De overeenkomsten hebben een resterende looptijd van 16 maanden.

Huurovereenkomst voor archiefruimte

Er is een huurovereenkomsten afgesloten voor een archiefruimte. De overeenkomst loopt van rechtswege af op 26 januari 2017 met een optie deze te verlengen met 12 maanden. De overeenkomst is verlengd tot 26 januari 2021.

Financiële verplichtingen uit niet uit de balans blijkende rechten en verplichtingen en financiering derden

	Verplichtingen <1 jaar	Verplichtingen >1 jaar maar <5 jaar	Verplichtingen >5 jaar
	€	€	€
Kantoorinventaris	589	196	0
Huur archiefruimte	217	0	0
	<u>806</u>	<u>196</u>	<u>0</u>

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

BATEN

Inkomsten van bezoekers

De inkomsten van bezoekers bestaan uit:

	2020	2019
	€	€
Inkomsten uit entreegelden	435.405	2.328.189
Inkomsten steigers	883	165.469
Inkomsten rondvaartboot	11.866	346.432
Inkomsten gidsen	1.248	184.813
Inkomsten verkopen	282.987	1.355.227
Inkomsten parkeren	77.307	113.743
	<u>809.696</u>	<u>4.493.873</u>

15. Inkomsten verkopen

	2020	2019
	€	€
Opbrengst souvenirs	125.559	965.828
Opbrengst horeca verkopen	157.428	387.399
	<u>282.987</u>	<u>1.355.227</u>

De opbrengst verkopen van in totaal € 282.987 (2019: € 1.355.227) bestaat uit opbrengsten uit hoofde van horeca verkopen en uit opbrengsten uit hoofde van verkoop van souvenirs. De opbrengsten en brutomarges van beide opbrengstencategorieën kan als volgt worden gespecificeerd;

Brutomarge souvenirs

	2020	2019
	€	€
Opbrengst souvenirs	125.559	965.828
Kostprijs verkopen souvenirs	(74.419)	(585.869)
	<u>51.140</u>	<u>379.959</u>
Brutomarge in %	<u>40,7%</u>	<u>39,3%</u>

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

Brutomarge horeca verkopen	2020	2019
	€	€
Opbrengst horeca verkopen	157.428	387.399
Kostprijs verkopen horeca	(55.516)	(149.147)
	<u>101.912</u>	<u>238.252</u>
Brutomarge in %	<u>64,7%</u>	<u>61,5%</u>

16. Onderhoudsbijdragen

De totale ontvangen bijdragen ten behoeve van onderhoud bestaan uit:

	2020	2019
	€	€
SIM / BRIM	106.127	106.127
Provincie Zuid-Holland – 6-jarige overeenkomst	77.900	77.900
Overige projectsubsidies	83.216	89.284
	<u>267.243</u>	<u>273.311</u>

De ontvangsten uit hoofde van de SIM-regeling (voorheen BRIM-regeling) en uit de meerjarige onderhoudsregeling van de Provincie Zuid-Holland zien op 6-jaarlijkse overeenkomsten met een looptijd tot 31 december 2021 en tot 31 december 2024.

Overige subsidie inkomsten zien op diverse projectsubsidies met een éénmalig karakter.

Voor vrijwel al de baten uit subsidies geldt dat aan het einde van het betreffende traject een verantwoording aan de subsidieverstrekker dient plaats te vinden. Op basis daarvan vindt een subsidie afrekening plaats. Tot die tijd kent de toegekende subsidie een voorwaardelijk karakter. Baten zijn verantwoord naar de mate waarin de directie inschat dat aan de subsidievoorwaarden is voldaan.

De overige subsidie inkomsten zien op diverse projectsubsidies met een éénmalig karakter. Voor boekjaar 2020 betreft dit het resterende deel van de subsidie voor de restauratie van molen NW 4. Vereniging de Hollandse molen heeft een subsidie toegekend van maximaal € 175.000 voor het dekken van € 250.000 aan kosten (70% van de kosten worden gedekt door de subsidie). Het restauratieproject is in 2018 al gestart en in 2020 afgerond. In totaal bedragen de gemaakte kosten hiervoor € 254.481. De subsidie die hier voor ontvangen wordt betreft het maximum van € 175.000. Op basis van de werkelijk bestede kosten is in 2018 en 2019 al € 91.784 verantwoord als subsidie opbrengst. Het resterende deel van de totale subsidie a € 83.216 is in boekjaar 2020 verantwoord onder de opbrengsten.

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

17. Overige inkomsten

	2020	2019
	€	€
Giften en sponsoring	133.378	205.520
Maalpremies	6.625	6.090
Overige inkomsten	12.332	71.629
	<u>152.335</u>	<u>283.239</u>

De ontvangen giften en sponsoring bevatten giften van derden ad € 110.855 (2019: € 195.295) die zijn bestemd voor de realisatie van entreezone. Voor de bestemming van deze giften is een bestemmingsreserve gevormd.

LASTEN

18. Inkoopwaarde verkopen

	2020	2019
	€	€
Kostprijs verkopen souvenirs	74.419	538.227
Kostprijs verkopen horeca verkopen	55.516	149.147
Inkoopkosten arrangementen	1.434	47.642
	<u>129.935</u>	<u>735.016</u>

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

19. Personeelskosten

	2020	2019
	€	€
Brutolonen en salarissen	1.706.356	1.665.201
Sociale premies	276.572	252.484
Pensioenkosten	225.115	196.814
	<u>2.208.043</u>	<u>2.114.499</u>
Ontvangen NOW subsidies	(974.879)	0
	<u>1.233.164</u>	<u>2.114.499</u>

In het boekjaar heeft Stichting Werelderfgoed Kinderdijk als gevolg van het coronavirus de Tijdelijke Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) 1.0, 2.0 en 3.1 aangevraagd. Hiervoor is in 2020 een voorschotbedrag ontvangen. De definitieve berekening van de subsidie zal in 2021 worden aangevraagd. Voor de jaarrekening 2020 is door het management een inschatting gemaakt wat de definitieve subsidiebate over 2020 zal zijn. De totale NOW subsidie over 2020 is als volgt opgesplitst:

	Geschatte subsidie	Ontvangen voorschot	Afrekening
	€	€	€
NOW 1.0	370.801	311.046	59.755
NOW 2.0	326.330	365.620	- 39.290
NOW 3.1	277.748	86.468	191.280
	<u>974.879</u>	<u>763.134</u>	<u>211.745</u>

Gedurende het jaar 2020 waren gemiddeld 40 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 33).

20. Overige personeelskosten

	2020	2019
	€	€
Personeelsverzekeringen	36.001	19.624
Inhuur personeel	35.250	142.384
Reiskostenvergoeding woon-werk	31.657	49.032
Studie- en opleidingskosten	9.196	8.943
Bedrijfskleding	2.089	10.111
Bestuurskosten	1.911	30.400
Personeelsvereniging	1.606	167
Bestuurder aansprakelijkheidsverzekering	653	653
Overige kostenvergoedingen	3.582	164
Overige personeelskosten	12.053	17.841
	<u>133.998</u>	<u>279.319</u>

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

21. Huisvestingskosten

	2020	2019
	€	€
Onderhoud gebouwen	813.165	1.161.892
Dotatie voorziening groot onderhoud	122.500	68.250
Schoonmaakkosten	33.640	36.752
Gas, water en elektra	5.924	4.371
Overige huisvestingskosten	8.723	9.868
	<u>983.952</u>	<u>1.281.133</u>

22. Verkoopkosten

	2020	2019
	€	€
Marketing	61.199	76.532
Communicatie	7.152	13.805
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	(8.207)	38.440
	<u>60.144</u>	<u>128.777</u>

23. Kantoorkosten

	2020	2019
	€	€
Automatiseringskosten	91.237	81.613
Kantoorbenodigdheden	16.823	9.771
Telefoon- en internetkosten	1.932	6.212
Drukwerk en filmkosten	2.696	5.900
Kantinekosten	2.989	3.579
	<u>115.677</u>	<u>107.075</u>

F - TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

24. Algemene kosten

	2020	2019
	€	€
Visitor management	58.180	50.000
Accountantskosten	51.138	114.515
Abonnementen en contributies	23.782	40.033
Advieskosten	21.050	2.486
Correctie BTW voorgaande jaren	0	2.544
Overige algemene kosten	68.883	1.394
	<u>223.033</u>	<u>210.972</u>

25. Overige baten

	2020	2019
	€	€
Ontvangen TVL subsidies	140.000	0
Ontvangen TOGS subsidies	4.000	0
	<u>144.000</u>	<u>0</u>

26. Financiële baten en -lasten

	2020	2019
	€	€
Ontvangen rente leningen u/g	471	547
Betaalde rente en bankkosten	(41.001)	(34.707)
	<u>(40.530)</u>	<u>(34.160)</u>

Resultaatbestemming

In de jaarrekening is de voorgenomen resultaatbestemming over boekjaar 2020 verwerkt zoals verantwoord in de toelichting op het eigen vermogen (pagina 21). De Raad van Toezicht dient dit nog te bekrachtigen.

Kinderdijk, 2021

Bestuur:

C. van der Vlist

Raad van toezicht:

A.J. Borgdorff

W.J. de Zeeuw

W. van Leussen

S.M. van Nieuwenhuijzen

Overige gegevens

Stichting Werelderfgoed Kinderdijk
T.a.v. het bestuur
Overwaard 2
2961 AT KINDERDIJK

Baker Tilly (Netherlands) N.V.
Fascinatio Boulevard 260
Postbus 8545
3009 AM Rotterdam

T: +31 (0)10 253 59 00
F: +31 (0)10 253 59 99

rotterdam@bakertilly.nl
www.bakertilly.nl

KvK: 24425560

Datum 24 juni 2021
Referentie 2106-09213\1013188\1.0

Betreft
Samenstellingsverklaring 2020

De jaarrekening van Stichting Werelderfgoed Kinderdijk te Kinderdijk is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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 de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C.1 "Kleine Organisaties-zonder-winststreven". 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 Werelderfgoed Kinderdijk. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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.

Het Coronavirus heeft ook invloed op Stichting Werelderfgoed Kinderdijk. In de grondslagen en toelichting op de jaarrekening heeft u toegelicht wat de impact van het corona virus op Stichting Werelderfgoed Kinderdijk reeds is geweest en met wat voor impact u nog rekening houdt. Ook heeft u toegelicht welke maatregelen u al genomen heeft en van welke door de regering beschikbaar gestelde faciliteiten u gebruik heeft gemaakt. Uit de toelichting blijkt ook dat er nog steeds grote onzekerheden blijven bestaan. U geeft daarbij aan dat er sprake is van een onzekerheid met betrekking tot de continuïteit van de onderneming.

Wij zijn het met u eens dat de jaarrekening in deze situatie op grond van de regels in het verslaggevingsstelsel opgemaakt kan worden op grond van de continuïteitsveronderstelling. Dat neemt niet weg dat er onzekerheden blijven bestaan. Wij refereren naar pagina 22 en 23 van de jaarrekening voor de continuïteitsparagraaf.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Rotterdam 24 Juni 2021

Baker Tilly (Netherlands) N.V.

Was getekend

M.M. Veldhuis AA
Director MKB Accountancy & Advies