



ZUIDERWATERLINIE

Jaarrekening 2023

Beheerstichting Zuiderwaterlinie

Inhoud

Jaarrekening	2
Balans	3
Baten en lasten	4
Kasstroom	5
Grondslagen	6
Toelichting balans	8
Toelichting baten en lasten	11
Overige gegevens	13
Bijlage	17

Jaarrekening 2023

Balans per 31 december 2023

(na resultaatbestemming)

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
ACTIVA		
Vlottende activa		
Vorderingen en overlopende activa		
Debiteuren	35.462	0
Belastingen en premies sociale verzekeringen te vordere	42.277	37.373
Overige vorderingen	<u>13.730</u>	<u>24.814</u>
	91.469	62.187
Liquide middelen		
Bank	<u>144.189</u>	<u>105.201</u>
	144.189	105.201
	<u>235.658</u>	<u>167.388</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen		
Egalisatiereserve	13.134	-3.590
Bestemmingsreserve Visit Brabant	10.050	13.850
Bestemmingsreserve Komborden	0	0
Bestemmingsreserve Menno's Reis	12.500	0
Bestemmingsreserve Expeditie Zuiderwaterlinie	<u>8.500</u>	<u>0</u>
	44.184	10.260
Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	129.507	124.826
Overige schulden en overlopende passiva	<u>61.967</u>	<u>32.302</u>
	191.474	157.128
	<u>235.658</u>	<u>167.388</u>

Staat van baten en lasten over 2023

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
Baten	597.485	611.000	527.946
Totaal baten	597.485	611.000	527.946
Erfgoed	38.787	52.000	54.182
Toerisme en marketing & communicatie	258.485	311.325	302.960
Nieuwe projecten	97.493	101.500	74.023
Personele inzet/inhuur	167.289	166.250	154.710
Onvoorzien	1.507	4.425	4.949
Totaal lasten	563.561	635.500	590.824
Resultaat	<u>33.924</u>	<u>-24.500</u>	<u>-62.878</u>

Resultaatbestemming*Het resultaat is als volgt verdeeld:*

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Egalisatiereserve	16.724	-43.468
Bestemmingsreserve Visit Brabant	-3.800	-12.750
Bestemmingsreserve Komborden	0	-6.662
Bestemmingsreserve Menno's reis	12.500	0
Bestemmingsreserver Expeditie Zuiderwaterlinie	8.500	0
	<u>33.924</u>	<u>-62.880</u>

Kasstroom over 2023

	<u>2023</u>	
Resultaat		33.924
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen (en overige waardeveranderingen)	0	
Mutatie voorzieningen	<u>0</u>	0
Veranderingen in werkkapitaal:		
Mutatie operationele vorderingen	-29.282	
Mutatie voorraden en onderhanden werk	0	
Mutatie operationele schulden	<u>34.346</u>	5.064
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		38.988
Ontvangen/betaalde rentes	0	
Ontvangen dividenden en opbrengsten effecten	0	
Waardeverandering vordering vaste activa	0	
Ontvangsten/uitgaven wegens buitengewone baten/lasten	0	
Betaalde winstbelasting	0	
Mutatie deelnemingen	0	
Mutatie aandeel derden	0	
Mutatie for	0	
Overige baten/lasten	<u>0</u>	0
Kasstroom uit operationele activiteiten		38.988
(Des)investeringen in immateriele vaste activa	0	
(Des)investeringen in materiele vaste activa	0	
(Des)investeringen in financiële vaste activa	0	
Waarvan afschrijvingen	<u>0</u>	0
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		0
Mutatie rekening courantschuld kredietinstellingen	0	
Mutatie vermogencomponenten	0	
Mutatie langlopende schulden	<u>0</u>	0
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		0
Netto kasstroom		38.988
Koers- en omrekeningsverschillen op geldmiddelen		0
Mutatie geldmiddelen		<u>38.988</u>

Grondslagen voor de waardering

Inschrijfnummer handelsregister

Beheerstichting Zuiderwaterlinie is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 84848405 en heeft haar zetel in s-Hertogenbosch. De stichting is opgericht op 23 december 2021.

Activiteiten

De Beheerstichting Zuiderwaterlinie bestaat uit een samenwerkingsverband tussen 25 partners. Samen hebben zij de handen ineen geslagen om de Zuiderwaterlinie nationaal en internationaal op de kaart te zetten. De Zuiderwaterlinie vertrekt vanuit de filosofie dat de som groter is dan het geheel der delen. De verbinding van de vestingsteden en hun ommeland maakt lokale initiatieven sterker. Dit is niet alleen belangrijk voor het historische erfgoed, maar vrijwel in één adem ook voor de vrijetijdseconomie aanverwante domeinen 'die zich bezighouden met landschap, natuur en stedenbouw.

De doelstelling van de stichting: "de stichting stelt zich ten doel om als werkorganisatie, uitsluitend binnen de daarvoor geldende kaders en governance-structuur, uitvoering te geven aan het Programma Zuiderwaterlinie" (hierna: "het Programma").

De stichting beoogt haar doel te bereiken door onder meer:

- a. het uitvoeren van het penvoerderschap van het Programma;
- b. het voeren van de financiële administratie en het verrichten van facturatie en betalingen met betrekking tot geautoriseerde en gesubsidieerde Programmaonderdelen;
- c. het opstellen van begrotingen voor Programma-onderdelen;
- d. het sluiten van werkovereenkomsten met (partijen bij) het Programma;
- e. het faciliteren van subsidie-geldstromen met betrekking tot het Programma en zijn onderdelen;
- f. het periodiek rapporteren en het afleggen van verantwoording aan (de partijen bij) het Programma over gesubsidieerde onderdelen daarvan;
- g. en het verrichten van al het overige dat tot verwezenlijking van het doel van de stichting kan leiden.

Samenstelling bestuur per 31 december 2023

Voorzitter	Alexander Martinus Hendrikus Roolvink
Secretaris	Willem Andries van Engeland
Penningmeester	Johannes Lambertus Hendricus van de Meulenreek

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 voor kleine organisaties zonder winststreven, die uitgegeven zijn door de Raad van de jaarverslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en de passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit banktegoeden met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courant schulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Egalisatiereserves, bestemmingsreserves en bestemmingsfondsen als onderdeel van het eigen vermogen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag, rekening houdend met agio of disagioen onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

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

Subsidiebatens

Subsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten 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.

Lasten

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

Toelichting op de balans per 31 december 2023

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
<u>Vorderingen en overlopende activa</u>		
Debiteuren		
Handelsdebiteuren	35.462	0
	<u>35.462</u>	<u>0</u>
Belastingen en premies sociale verzekeringen te vorderen		
Te vorderen omzetbelasting	42.277	37.373
	<u>42.277</u>	<u>37.373</u>
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde kosten	13.730	0
Te ontvangen bedragen	0	24.814
	<u>13.730</u>	<u>24.814</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Bank		
ING zakelijke rekening NL04 ING 0675 3736 03	144.189	105.201
	<u>144.189</u>	<u>105.201</u>
<u>Eigen vermogen</u>		
Egalisatiereserve		
Stand per 1 januari	2023 -3.590	2022 39.879
Resultaat boekjaar	16.724	-43.468
Stand per 31 december	<u>13.134</u>	<u>-3.590</u>

Aandeel Provincie Noord-Brabant:

Het aandeel van de Provincie Noord-Brabant in het eigen vermogen is negatief, zie voor de berekening van "het aandeel van de Provincie Noord-Brabant in het eigen vermogen" de tweede bijlage in de jaarrekening.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Bestemmingsreserve Visit Brabant		
Stand per 1 januari	13.850	26.600
Resultaat boekjaar	-3.800	-12.750
Stand per 31 december	<u>10.050</u>	<u>13.850</u>

Toelichting bestemmingsreserve Visit Brabant:

In 2019 zijn vanuit het toenmalige budget een aantal bestemmingsreserves gecreëerd. De bestemmingsreserve Visit Brabant is ook in 2019 gemaakt om de meerjarige onderhoudskosten van de toeristische wandelpaden te garanderen. Eind 2024 (tot besluitvorming Linieplanner 2025-2029) worden hierover nieuwe afspraken gemaakt met VisitBrabant. Afhankelijk daarvan zal de reserve verhoogd of verlaagd worden. Dit besluit wordt door de Alliantie genomen en door het bestuur bekrachtigd.

Toelichting op de balans per 31 december 2023

Bestemmingsreserve Komborden	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	0	6.662
Resultaat boekjaar	<u>0</u>	<u>-6.662</u>
Stand per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

Bestemmingsreserve Menno's Reis	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	0	0
Resultaat boekjaar	<u>12.500</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>12.500</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting bestemmingsreserve Menno's Reis:

Het programma Menno's Reis bestaat uit een meer jaren programma (2023- 2025). Voor het presenteren van de resultaten van 2023 wordt in januari 2024 een evenement georganiseerd. De kosten van dit evenement vallen onder de bestemmingsreserve Menno's Reis. Ook zal een deel toegevoegd worden aan het uitwerken van de resultaten (koppelkansen uit de ateliers). Hiervoor wordt een bedrag van € 12.500,- in een reserve ondergebracht die in 2024 besteed gaat worden.

Bestemmingsreserve Expeditie Zuiderwaterlinie	<u>2023</u>	<u>2022</u>
Stand per 1 januari	0	0
Resultaat boekjaar	<u>8.500</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u><u>8.500</u></u>	<u><u>0</u></u>

Toelichting Bestemmingsreserve Expeditie Zuiderwaterlinie:

In september 2023 heeft de Beheerstichting Zuiderwaterlinie 4 Expedities Zuiderwaterlinie georganiseerd. In 2024 zal nog 1 Expeditie plaatsvinden. Daarvoor is een bedrag van € 8.500 gereserveerd.

Kortlopende schulden

	<u>31 dec 2023</u>	<u>31 dec 2022</u>
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>129.507</u>	<u>124.826</u>
	129.507	124.826
Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	13.300	32.302
Vooruitontvangen bedragen	26.167	0
Nog te besteden subsidies	<u>22.500</u>	<u>0</u>
	61.967	32.302

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
Alliantievergoedingen			
Stelling Grave - Ravenstein	52.250	53.000	47.397
Stelling Den Bosch - Heusden	53.000	53.000	50.000
Stelling Breda - G'berg	53.000	53.000	50.000
Stelling van Willemstad	50.000	50.000	20.000
Stelling West-Brabantse WL	53.000	53.000	50.000
Waterschappen	16.917	21.000	18.855
Provincie Zuid-Holland	25.000	25.000	0
	303.167	308.000	236.252
Fondsen			
Fondsen	43.500	45.000	0
	43.500	45.000	0
Subsidies			
Provincie Noord-Brabant	250.000	250.000	250.000
	250.000	250.000	250.000
<i>Op de subsidie van de Provincie Noord-Brabant is de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant van toepassing.</i>			
Overige inkomsten			
Overheveling	29	8.000	24.814
Fietsboekjes	90	0	380
Overige inkomsten	699	0	16.500
	818	8.000	41.694
Erfgoed			
Erfgoedcafe's	12.779	10.000	24.275
Publiceren en begeleiden onderzoek HHK, digitaliseren collecties	12.134	25.000	17.569
Brabant Cloud	10.773	12.000	11.270
Internationalisering	3.101	5.000	1.068
	38.787	52.000	54.182
Toerisme en marketing & communicatie			
Personele inzet projectbreed Connect	164.895	185.000	163.079
Online communicatie inhuur Afdeling Online	51.684	55.625	43.902
Beheer en onderhoud website	5.150	4.250	3.420
Campagnes	16.527	15.000	11.757
Liniemeeting (partnercommunicatie)	4.608	7.500	8.522
Komborden/ toeristische borden	959	9.500	11.373
Actualisering marcomm materialen	10.862	26.250	36.222
Ondernemers	0	5.000	24.685
Onderhoud routes	3.800	3.200	0
	258.485	311.325	302.960

Toelichting op de resultatenrekening over 2023

	<u>Realisatie 2023</u>	<u>Begroting 2023</u>	<u>Realisatie 2022</u>
Nieuwe projecten			
Nieuwe projecten	79.079	79.500	39.032
Ontwikkelen storyline koepel	5.171	10.000	26.691
Lidmaatschappen (Platform Rampjaar 1672; effort)	13.243	12.000	8.300
	97.493	101.500	74.023
Personele inzet/inhuur			
Directeur/programmamanager inhuur	129.420	122.000	115.539
Secretariaat incl officepakket/ict	13.354	8.500	10.285
Kosten beheerstichting	4.993	6.200	5.725
Inhuur financiële administratie	10.006	8.500	10.172
Liniebouwerscoördinator	6.356	13.550	5.894
Reis- en overige onkosten, representatie	3.160	7.500	7.095
	167.289	166.250	154.710
Onvoorzien			
Opslag	600	0	900
Projecten	566	0	2.700
Bankkosten	341	0	467
Overige	0	4.425	882
	1.507	4.425	4.949

Overige gegevens



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Beheerstichting Zuiderwaterlinie

A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2023

datum

05 maart 2024

Ons oordeel

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van de Beheerstichting Zuiderwaterlinie te 's-Hertogenbosch gecontroleerd.

Kenmerk

080.053-CV-050324

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van de Beheerstichting Zuiderwaterlinie per 31 december 2023 en van het resultaat over 2023 in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven, de Algemene Subsidieverordening Noord-Brabant en de Regeling controleprotocol subsidies Noord-Brabant.

Deze jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2023;
2. de staat van baten en lasten over 2023;
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De basis voor ons oordeel

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van de Beheerstichting Zuiderwaterlinie zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het jaarverslag;
- andere informatie, zoals vereist door de RJ-Richtlijn C1 "Kleine organisaties-zonder-winststreven".

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat. Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het jaarverslag en de overige gegevens in overeenstemming met RJ-



Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant.

kenmerk

80.053-CV-050324

C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

pagina

2

Verantwoordelijkheid van het bestuur voor de jaarrekening

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de richtlijnen voor de jaarverslaggeving C1 Kleine Organisaties zonder winststreven en de Algemene subsidieverordening Noord-Brabant. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet het bestuur afwegen of de organisatie in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet het bestuur de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij het bestuur het voornemen heeft om de organisatie te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. Het bestuur moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de organisatie haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

Onze verantwoordelijkheid voor de controle van de jaarrekening

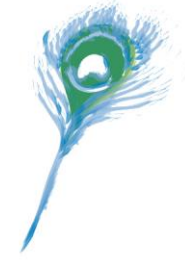
Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.

Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;



- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door het bestuur gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de onderneming haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een onderneming haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

kenmerk

80.053-CV-050324

pagina

3

Wij communiceren met het bestuur onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

's-Hertogenbosch, 5 maart 2024

Abel accountants B.V.
Namens deze:

Was getekend

H.J.M. Boeren AA

Bijlage

Bijlage 1

Staat van baten en lasten over 2023 per project

Project: Expeditie Zuiderwaterlinie

	<u>Realisatie 2023</u>	
Baten	0	
Totaal baten		0
Toerisme en marketing & communicatie	2.806	
Nieuwe projecten	27.367	
Totaal lasten		30.173
Resultaat		<u><u>-30.173</u></u>

Project: Fondsenwerving inhuur

	<u>Realisatie 2023</u>	
Baten	0	
Totaal baten		0
Nieuwe projecten	2.766	
Totaal lasten		2.766
Resultaat		<u><u>-2.766</u></u>

Project: Menno's reis

	<u>Realisatie 2023</u>	
Baten (bijdragen)		
<i>Kunstloc Brabant</i>	22.500	
<i>Prins Bernhard Cultuurfonds</i>	5.000	
<i>Stichting VSBfonds</i>	5.000	
<i>Mastboom-Brosens Stichting</i>	3.000	
<i>Fonds voor Cultuurparticipatie</i>	7.500	
<i>Stichting Menno van Coehoorn</i>	500	
Totaal baten		43.500
Erfgoed	16.174	
Toerisme en marketing & communicatie	411	
Nieuwe projecten	49.531	
Personele inzet/inhuur	250	
Totaal lasten		66.366
Resultaat		<u><u>-22.866</u></u>

Project: (Be)Leefbare Schelde

	<u>Realisatie 2023</u>	
Baten	<u>0</u>	
Totaal baten		0
Nieuwe projecten	<u>3.800</u>	
Totaal lasten		3.800
Resultaat		<u><u>-3.800</u></u>

Bijlage 2

Egalisatiereserve Provincie Noord-Brabant

Hieronder is een overzicht opgenomen in het aandeel van het resultaat van de Provincie Noord-Brabant.

	2022	2023
Subsidie Provincie Noord-Brabant	€ 250.000,00	€ 250.000,00
Totale baten	€ 527.946,00	€ 597.485,00
Aandeel van NB in het resultaat %	47%	42%
Resultaat	€ -62.878,00	€ 33.924,00
Aandeel van NB in het resultaat €	€ -29.774,83	€ 14.194,50
Cumulatief egalisatiereserve ultimo boekjaar		
2022	€ -29.774,83	
2023	€ -15.580,33	