

**RAPPORT**  
betreffende de  
jaarrekening 2022 van  
Stichting Fortresse Holland  
te Hellevoetsluis



**INHOUDSOPGAVE****Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

Opdracht 1

**ACTIVITEITENVERSLAG 2022** 2**Jaarrekening**

Balans per 31 december 2022 4

Staat van baten en lasten 2022 5

Toelichting op de jaarrekening

Algemeen 6

Toelichting op de grondslagen voor de jaarrekening 6

Toelichting op de balans per 31 december 2022 9

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022 14

Overige toelichting 18

**Verklaring**

Samenstellingsverklaring van de accountant 20

Overzicht subsidies 2022 21

Aan het bestuur van  
Stichting Fortresse Holland  
Dokweg 5  
3221AE Hellevoetsluis

Onze referentie: 2020337

Behandeld door: MN

Hellevoetsluis, 31 mei 2023

Onderwerp: jaarrekening 2022

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij rapport uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

### **OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 1.089.339, de winst-en-verliesrekening sluitende met een negatief resultaat van € 110.979 en het kasstroomoverzicht over 2022 met de toelichting samengesteld.

Voor de samenstellingsverklaring van de accountant verwijzen wij u naar het hoofdstuk "Verklaring" op pagina 20 van dit rapport.

Wij zijn altijd bereid om dit jaarrapport nader toe te lichten.

Met vriendelijke groet,  
Moore DRV

P.A.J. van Vuren RA

## **ACTIVITEITENVERSLAG 2022**

Geachte lezer,

Met genoegen presenteren wij u het financiële jaarverslag van Stichting Fortresse Holland, openluchtmuseum in het prachtige Hellevoetsluis. Het afgelopen jaar heeft ons museum belangrijke stappen gezet op weg naar een beter aanbod van cultureel erfgoed van en in Hellevoetsluis. Wij zijn verheugd u te kunnen mededelen dat het fusieproces met het Stedsmuseum en het Droogdok succesvol is afgerond en dat de financiering voor de geplande verbouwing van de museumloods succesvol is verlopen.

### **Fusie voltooid**

De fusie tussen de drie partijen is een belangrijke stap geweest in ons streven naar groei en professionalisering. Deze fusie stelt ons ook in staat kosten, kennis en ervaringen te delen. Het heeft onze plannen sterker gemaakt en onze doelen dichterbij gebracht. Het fusieproces was een intensief en soms moeizaam traject, maar dankzij de inzet van alle betrokkenen, met in het bijzonder de bijdrage van de Gemeente Hellevoetsluis, hebben wij dit met succes kunnen afronden.

### **Verbouwing Museumloods**

Daarnaast zijn wij trots te kunnen melden dat de financiering voor de geplande verbouwing van de museumloods succesvol is verlopen. Dit was een belangrijke mijlpaal voor ons museum, aangezien wij hierdoor onze tentoonstellingsruimtes en faciliteiten kunnen moderniseren. Hierdoor zullen wij onze bezoekers integraal kunnen bedienen en onze collecties op een prachtige manier kunnen presenteren. Belangrijk succes daarbij is ook de getekende bruikleenovereenkomst met het Rijksmuseum: de grootse maquettes van de vesting en het Droogdok komen definitief, gerestaureerd terug naar Hellevoetsluis.

Ten tijde van het schrijven van dit voorwoord is de verbouwing van de Museumloods inmiddels in volle gang. Het vergt veel planning, toewijding en inzet van onze medewerkers en vrijwilligers om dit project tot een succes te maken. Het is fantastisch om te zien hoe iedereen zijn of haar steentje bijdraagt aan dit project. Wij hebben er alle vertrouwen in dat de vernieuwde tentoonstellingsruimtes en faciliteiten een positieve impact zullen hebben op ons museum en onze bezoekers een nog betere ervaring zullen bieden.

Wij kijken met veel enthousiasme uit naar de opening van het verbouwde museum en zijn ervan overtuigd dat dit een belangrijke mijlpaal zal zijn voor ons museum. Tot slot willen wij onze medewerkers en vrijwilligers danken voor hun inzet. Het is dankzij hun harde werk dat wij zo ver zijn gekomen. Wij waarderen hun bijdrage enorm en zijn trots op het resultaat van alle inspanningen.

### **Samenwerkingen**

In 2022 zijn verdere verbanden gelegd en samenwerkingen geïntensiveerd met lokale en regionale partijen. Zo zijn wij als boegbeeld voor de erfgoedlijn Historisch Haringvliet intensiever betrokken bij de overlegtafels in de regio, georganiseerd door de Provincie Zuid Holland. Onder andere met Camping 't Weergors en Verdedigingswerken is een promotie-pilot gedraaid waarbij partijen gezamenlijk een weekendbezoek aan de Vesting van Hellevoetsluis promoten. En er zijn eerste positieve gesprekken gestart met het museum in Brielle om de mogelijkheden tot samenwerking te onderzoeken, vooruitlopend op de fusie van de drie gemeenten tot Voorne aan Zee.

### **Bestuur en directie**

Passend binnen de Governance Code Cultuur, hanteert Fortresse Holland momenteel een bestuur-directie model waarbij het bestuur primair toezicht houdt op de operationele directie. In 2022 heeft het bestuur zich genoodzaakt gezien om de toenmalige directeur te vervangen. De directietaken zijn ad interim overgenomen door Penningmeester Hans Bins die daarom tijdelijk is uitgetreden uit het bestuur. (Begin 2023 is een nieuwe directeur aangetrokken in de persoon van Margroet den Brok en daarmee is Hans Bins weer toegetreden tot het bestuur in de rol van Penningmeester).

### **Vrijwilligers**

De fusie-perikelen als ook de vervanging van de directie hebben enige tijd voor onrust gezorgd bij de medewerkers en vrijwilligers van het Stadsmuseum, het Droogdok en Fortresse Holland, inmiddels nu gefuseerd tot één stichting. Door de inzet van alle betrokkenen kunnen we concluderen dat inmiddels de sfeer weer zonder meer goed te noemen is. De terugloop van vrijwilligers is gestopt en sommige vertrokken vrijwilligers zijn zelfs weer teruggekomen. Door het positieve beeld dat over Fortresse Holland nu ontstaat, mede door onze communicatie-inspanningen, zien wij langzaam maar zeker zelfs weer een kleine groei in het aantal vrijwilligers ontstaan. Wij verwachten dat dit na de opening van de Museumloods, wanneer men de nieuwe expositie kan ervaren, verder door zal zetten.

### **Aandacht voor exploitatie**

In dit financiële jaarverslag kunt u de resultaten van onze activiteiten terugvinden. Helaas heeft 2022 geleid tot een negatief resultaat. Dit is het gevolg van het feit dat de aanloopperiode (de periode voor de fusie van de stichtingen) langer heeft geduurd dan voorzien. De fusie is moeizamer gebleken dan aanvankelijk beoogd waardoor de aanloopverliezen ook langer doorlopen. Voor 2022 heeft dat dus geleid tot een negatief exploitatieresultaat.

Doordat de verbouwing pas kon starten na de formele fusie, is ook die verbouwing vertraagd. Hierdoor zal de exploitatie naar verwachting ook in 2023 negatief uitkomen. Dit heeft de volle aandacht van ons bestuur en wij zijn hoopvol dat de gemeente Voorne aan Zee deze negatieve exploitatie zal compenseren.

Duidelijk is namelijk dat voor de exploitatie van het museum aanvullende ondersteuning vanuit de nieuwe gemeente Voorne aan Zee essentieel is. Als bestuur hebben wij de financiering van de verbouwing geheel rond weten te krijgen. De vertraging in de fusie, en de daaruit volgende vertraging van de verbouwing maken dat Fortresse Holland pas later open zal kunnen gaan en dus ook pas later inkomsten zal gaan genereren. Ook de gestegen kosten van de verbouwing als gevolg van de mondiale materiaal-crisis zorgt voor verdere financiële tegenvallers.

Het is nu aan de gemeente Voorne aan Zee, om de exploitatie van Fortresse Holland mogelijk te maken en daarvoor zowel op korte termijn als structureel extra gelden vrij te maken. Zonder die verhoogde structurele bijdrage is een museum met deze ambitie op deze locatie niet mogelijk.

Met vriendelijke groet,

Igor Kluin  
Voorzitter

**BALANS PER 31 DECEMBER 2022**  
(na verwerking van het verlies)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vaste activa</b>				
<b>Materiële vaste activa</b> (1)				
Inventaris		22.443		3.215
<b>Vlottende activa</b>				
<b>Vorraden</b> (2)				
		610		-
<b>Vorderingen</b> (3)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.619		7.812	
Overlopende activa	494.219		111.035	
		500.838		118.847
<b>Liquide middelen</b> (4)				
		565.448		116.269
		<u>1.089.339</u>		<u>238.331</u>

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>Reserves en fondsen</b>				
<i>Reserves</i>	(5)			
Bestemmingsreserves		150.836	-	
Overige reserves		<u>-112.137</u>	<u>-1.158</u>	
		38.699		-1.158
<b>Kortlopende schulden</b>				
	(6)			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		103.261	2.562	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		16.555	5.744	
Overige schulden en nog te besteden subsidies		<u>930.824</u>	<u>231.183</u>	
		1.050.640		239.489
		<u>1.089.339</u>		<u>238.331</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022**

	Saldo 2022	Begroting 2022	Saldo 2021
	€	€	€
<b>Baten:</b>			
Netto-omzet	(7) 90.073	-	-
Baten uit eigen fondsverwerving	(8) 124	-	-
Subsidies van overheden en fondsen	(9) 308.316	-	118.647
<b>Som der baten</b>	398.513	-	118.647
<b>Lasten:</b>			
<b>Besteed aan de doelstellingen</b>	(10) -	-	50.805
<b>Werving baten</b>			
Kostprijs van de omzet	(11) 10.231	-	-
<b>Kosten van beheer en administratie</b>			
Personeelskosten	(12) 167.906	-	52.660
Afschrijvingen materiële vaste activa	10.660	-	-
Overige bedrijfskosten	(13) 320.695	-	16.340
	499.261	-	69.000
<b>Som der lasten</b>	509.492	-	119.805
<b>Saldo van baten en lasten</b>	-110.979	-	-1.158



## **TOELICHTING OP DE JAARREKENING**

### **ALGEMEEN**

De balans per 31 december 2021 bevatte alleen de activa en passiva van Stichting Fortresse terwijl de staat van baten en lasten over 2021 alleen de exploitatie betrof van Stichting Fortresse. In 2022 is deze stichting gefuseerd met Stichting Droogdok Jan Blanken en Stichting Stadsmuseum Hellevoetsluis. Dit met terugwerkende kracht naar 1 januari 2022. Per 31 december 2022 bevat de balans eveneens de vermogens componenten van deze twee fusiepartners en zijn in de staat van baten en lasten over 2022 de exploitaties verantwoord van zowel Stichting Fortresse als haar fusiepartners.

### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Fortresse Holland opgericht op 16-05-2018 met KVK-nummer: 71663541 bestaan voornamelijk uit het ontwikkelen van activiteiten die moeten leiden tot of continueren van een breed museumaanbod binnen de vestingwallen en havengebied van Hellevoetsluis.

## **TOELICHTING OP DE GRONDSLAGEN VOOR DE JAARREKENING**

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

De stichting heeft de jaarrekening opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, in het bijzonder RJ 640 voor Organisaties zonder winststreven.

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 passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

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.

### **Continuïteit**

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

Echter, de volgende omstandigheden zouden aanleiding kunnen geven tot twijfel omtrent de continuïteit van de stichting:

- Een negatief resultaat gedurende (zowel) het huidige (als vorige) boekjaar;
- Verslechtering in operationele resultaten en/of de financiële positie na de balansdatum;

Het bestuur is echter van mening dat er om de volgende reden geen twijfel is omtrent de continuïteit van de stichting :

- Er vinden constructieve gesprekken met de gemeente Voorne aan Zee plaats inzake een extra financiële bijdrage om de tekorten aan te zuiveren. Het bestuur heeft er vertrouwen in dat deze gesprekken tot een positieve uitkomst zullen resulteren, zodat de continuïteit gewaarborgd blijft.

Het bestuur ziet de toekomst met vertrouwen tegemoet.

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

### **Materiële vaste activa**

#### *Materiële vaste activa in eigen gebruik*

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies. De kostprijs bestaat uit de verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs en overige kosten om het actief op zijn plaats en in de staat voor het beoogde gebruik te brengen.

Na de eerste verwerking worden de materiële vaste activa in eigen gebruik gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Hierbij wordt de lineaire afschrijvingsmethode gehanteerd. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies en rekening houdend met de restwaarde.

Afschrijvingen vangen aan op het moment dat activa beschikbaar zijn voor het beoogde gebruik. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

### **Vorderingen en overlopende activa**

Vlottende vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten, en dus de effectieve rente nihil bedraagt, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Schulden**

Opgenomen rentedragende en niet-rentedragende leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten, is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

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

### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

### **Exploitatiesubsidies**

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.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Overheidsheffingen worden ten laste van het resultaat gebracht op het moment dat aan alle voorwaarden voor de overheidsheffing is voldaan.

### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen van materiële vaste activa worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Hierbij wordt de lineaire afschrijvingsmethode gehanteerd. De afschrijvingen worden berekend op basis van een vast percentage van de kostprijs minus eventuele investeringssubsidies en rekening houdend met de restwaarde.

### **GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen bestaan uit de liquide middelen

Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest en winstbelasting zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

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

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>1. Materiële vaste activa</b>	€	€
Inventaris	22.443	3.215

	<u>Inventaris</u>
	€
<b>Stand per 1 januari</b>	
Aanschaffingswaarde	3.215
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-
	<u>3.215</u>

**Mutaties**

Investeringen	5.467
Voortgekomen uit fusie	98.728
Afschrijvingen	-13.023
Cumulatieven afschrijvingen uit fusie	-71.944
	<u>19.228</u>

**Stand per 31 december**

Aanschaffingswaarde	107.410
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-84.967
	<u>22.443</u>

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2. Voorraden**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
<b>Voorraad</b>	€	€
Voorraad	610	-

### 3. Vorderingen

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>	€	€
Omzetbelasting	6.619	7.812

#### Overlopende activa

Overige vorderingen	160.320	107.808
Overlopende activa	333.899	3.227
	<u>494.219</u>	<u>111.035</u>

#### Overige vorderingen

Waarborgsommen	1.321	-
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Provincie Zuid Holland verbouwing museumloods	-	10.000
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Mondriaanfonds Medewerkers collectiebeleid	-	50.000
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds Digitalisering erfgoedcollecties	-	10.000
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Provincie Zuid Holland	27.562	37.808
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Gemeente Hellevoetsluis	47.860	-
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Samenwerkende Maritieme fondsen	33.000	-
Rijksdienst voor Ondernemend Nederland (ISDE)	11.400	-
Nog te ontvangen toegezegde subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds inrichting interactieve presentaties	30.000	-
Debiteuren	9.177	-
	<u>160.320</u>	<u>107.808</u>

#### Overlopende activa

Overlopende activa	5.878	380
Devintit	3.021	2.609
Gemeente Voorne Aan Zee investeringssubsidie verbouwing werkloods	300.000	-
Gemeentelijke toezegging Hellevoetsluis	25.000	-
Contributie arbodienst	-	238
	<u>333.899</u>	<u>3.227</u>

### 4. Liquide middelen

Rabobank betaalrekening	526.431	77.530
Rabobank spaarrekening	38.743	38.739
Kas	274	-
	<u>565.448</u>	<u>116.269</u>

De per 31 december 2022 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

**5. RESERVES EN FONDSEN**

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve Droogdok	117.634	-
Bestemmingsreserve stadsmuseum	33.202	-
	<u>150.836</u>	<u>-</u>

	Dotatie	Onttrekking	Stand per 31 december 2022
	€	€	€
Bestemmingsreserve Droogdok	117.634	-	117.634
Bestemmingsreserve stadsmuseum	33.552	-350	33.202
	<u>151.186</u>	<u>-350</u>	<u>150.836</u>

	2022	2021
	€	€
<b>Bestemmingsreserve Droogdok</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie (overgenomen uit fusie)	117.634	-
Stand per 31 december	<u>117.634</u>	<u>-</u>

<b>Bestemmingsreserve stadsmuseum</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie (overgenomen uit fusie)	33.552	-
	<u>33.552</u>	<u>-</u>
Onttrekking	-350	-
Stand per 31 december	<u>33.202</u>	<u>-</u>

<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-1.158	-1.158
Voorstel resultaatbestemming	-110.979	-
Stand per 31 december	<u>-112.137</u>	<u>-1.158</u>

## 6. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>	€	€
Crediteuren	102.482	2.562
Foaienpot vrijwilligers	779	-
	<u>103.261</u>	<u>2.562</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	12.522	4.274
Pensioen premies	4.033	1.470
	<u>16.555</u>	<u>5.744</u>
<b>Overlopende passiva en nog te besteden subsidies</b>		
Overlopende passiva	49.045	6.736
Nog te besteden subsidies	881.779	224.447
	<u>930.824</u>	<u>231.183</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Reservering vakantiegeld en vakantiedagen	8.846	2.976
Overige schulden	2.772	-
Overige overlopende passiva	14.035	3.760
Claim Madonna (DD)	23.392	-
	<u>49.045</u>	<u>6.736</u>
<b>Nog te besteden subsidies</b>		
Provincie Zuid-Holland bijdrage aan erfgoed, cultuur en toerisme	50.000	50.000
Provincie Zuid-Holland verbouwing Museumloods	251.761	-8.548
Kickstartcultuurfonds	6.913	8.405
Mondriaanfonds collectiemedewerker	9.116	37.913
Gemeente Hellevoetsluis 400 jaar haven	-	16.683
Mondriaanfonds junior conservator	21.781	50.000
Gemeente Hellevoetsluis subsidiegelden	-	27.816
Fonds voor Cultuurparticipatie	-	4.370
Provincie Zuid-Holland erfgoedbeleving	37.808	37.808
Vriendenloterij	380.000	-
Prins Bernhard cultureelfonds interact presentaties	30.000	-
Provincie Zuid-Holland optimale klimaatbeheersing	50.000	-
Investeringsubsidie Duurzame energie en Energiebesparing	11.400	-
Samenwerkende maritieme fondsen	33.000	-
	<u>881.779</u>	<u>224.447</u>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

#### ***Besteding subsidies verbouwing museumloods***

Voor de verbouwing van de museumloods is reeds voor € 766.860 aan opdrachten uitgezet bij verschillende aannemers.



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

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
<b>7. Netto-omzet</b>		
Omzet 21%	50.711	-
Omzet 9%	15.865	-
Omzet 0%	23.497	-
	<u>90.073</u>	<u>-</u>
<b>8. Baten uit eigen fondsverwerving</b>		
Donaties en giften	124	-
	<u>124</u>	<u>-</u>
<b>9. Subsidies van overheden en fondsen</b>		
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis 2021	-	65.000
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis voorgaande jaren	27.816	81.463
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis nog niet besteed	-	-27.816
Vrijgevallen subsidie Prins Bernard fonds	4.370	-
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis 2021 Droogdok	239.298	-
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis 2021 Stadsmuseum	11.832	-
Subsidie Gemeente Hellevoetsluis 2021 Fortresse incidenteel	25.000	-
	<u>308.316</u>	<u>118.647</u>
<b>10. Besteed aan de doelstellingen</b>		
<b>Doelstelling - realisatie Fortresse Holland</b>		
Advieskosten BMC	-	2.500
Advieskosten Kinkorn	-	9.590
Hit Hellevoetsluis	-	1.500
Ondernemend in cultuur	-	32.215
Raadsaam	-	5.000
	<u>-</u>	<u>50.805</u>
<b>11. Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop horeca	10.066	-
Keuken benodigdheden	165	-
	<u>10.231</u>	<u>-</u>
<b>12. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	116.912	34.628
Sociale lasten	20.549	7.615
Pensioenlasten	7.962	-
Overige personeelskosten	22.483	10.417
	<u>167.906</u>	<u>52.660</u>

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
<b><i>Lonen en salarissen</i></b>		
Brutolonen	90.912	32.063
Vakantietoelag	7.273	2.565
Res- en op opslag 13e maand	2.037	-
Transitievergoeding	5.309	-
Jubileumuitkering	2.442	-
Nabetaling verlofdagen	8.939	-
	<u>116.912</u>	<u>34.628</u>
<b><i>Sociale lasten</i></b>		
Sociale lasten	<u>20.549</u>	<u>7.615</u>
<b><i>Pensioenlasten</i></b>		
Pensioenlasten	<u>7.962</u>	-
<b><i>Overige personeelskosten</i></b>		
Reis- en verblijfkosten	7	-
Reiskostenvergoedingen	95	-
Kantinekosten	45	-
Opleidingskosten	319	-
Kosten Arbodienst	749	102
Personeelsadvertenties	-	115
Kosten projectmedewerker	-	9.000
Vrijwilligersvergoeding	14.768	-
Stagevergoedingen	200	1.200
Personeelskosten	6.300	-
	<u>22.483</u>	<u>10.417</u>

## Afschrijvingen

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Inventaris	13.023	-
Boekresultaat	-2.363	-
	<u>10.660</u>	<u>-</u>

### 13. Overige bedrijfskosten

Huisvestingskosten	221.221	-
Kantoorkosten	16.271	2.253
Verkoopkosten	9.582	1.720
Algemene kosten	22.178	3.067
Exploitatieverlies subsidies	-	1.158
Verzekeringen	14.102	990
Adviseurs	37.341	7.152
	<u>320.695</u>	<u>16.340</u>

#### **Huisvestingskosten**

Huur onroerende zaak	169.698	-
Energiekosten	17.284	-
Belastingen en zakelijke lasten	1.754	-
Verontreiningsheffing	1.491	-
Schoonmaakkosten	28.435	-
Bewakingskosten	153	-
Overige huisvestingskosten	2.406	-
	<u>221.221</u>	<u>-</u>

#### **Kantoorkosten**

Kantoorbehoeften	1.092	-
Automatiseringskosten	9.529	1.139
Telefoon	2.526	-
Porti	68	4
Contributies en abonnementen	3.056	325
Verzekering	-	785
	<u>16.271</u>	<u>2.253</u>

#### **Verkoopkosten**

Reclame- en advertentiekosten	8.804	1.495
Promotiekosten	778	225
	<u>9.582</u>	<u>1.720</u>

#### **Algemene kosten**

Administratiekosten	9.290	2.777
Vergader- en bestuurskosten	19	25
Bankrente en -kosten	1.690	211
Overige algemene kosten	11.179	54
	<u>22.178</u>	<u>3.067</u>

	Saldo 2022	Saldo 2021
	€	€
<b><i>Exploitatieverlies subsidies</i></b>		
Exploitatieverlies project stroomversnelling	-	1.158
<b><i>Verzekeringen</i></b>		
Verzekeringen	14.102	990
<b><i>Adviseurs</i></b>		
Kosten administratieve dienstverlening	7.500	390
Accountantskosten	7.950	3.200
Preventief (Kweekel)	6.500	3.230
Notaris- en advocaatkosten	8.789	332
Diverse adviseurs	6.602	-
	<u>37.341</u>	<u>7.152</u>

## **OVERIGE TOELICHTING**

### **Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum**

#### *Impact invasie Oekraïne*

Op 24 februari 2022 is Rusland Oekraïne binnengevallen. De Russische invasie van Oekraïne en de daaropvolgende (verdere) stijging van de grondstofprijzen hebben aanzienlijke gevolgen voor de wereldeconomie. Ook de vennootschap kampt in het boekjaar 2022 met deze gevolgen. Deze zijn tot op heden nog beperkt. Diverse kosten zijn beperkt gestegen. Voor de komende periode is de verwachting dat diverse kosten zullen toenemen, maar de impact op de resultaten van de stichting verder beperkt zal zijn.

### **Resultaatbestemming**

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen is het verlies ad € 110.979 over 2022 in mindering gebracht op de overige reserves.

### **Personeelsleden**

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 3 personeelsleden werkzaam (2021: 1).

## **Afsluiting**

### *Opmaak jaarrekening*

De jaarrekening is aldus opgemaakt door het bestuur te Hellevoetsluis d.d. 31 mei 2023.

### *Ondertekening en vaststelling jaarrekening*

De jaarrekening is ondertekend door het bestuur c.q. de Algemene Vergadering en op grond van artikel 2:210 lid 5 BW aldus vastgesteld te Hellevoetsluis.

I.D. Kluin, voorzitter

J. Bins, penningmeester

Datum:

Datum:

B. Benschop, secretaris

A.J.H.M. van Oldenmark, algemeen bestuurslid

Datum:

Datum:

M.P. den Brok-Swakhoven, directeur

Datum:

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT**

Aan: de directie van Stichting Fortresse Holland statutair gevestigd te Hellevoetsluis

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Fortresse Holland te Hellevoetsluis samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst- en verliesrekening over 2022 met de daarbij horende toelichting. In de 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, in het bijzonder RJ 640 voor 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 Fortresse Holland. 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.

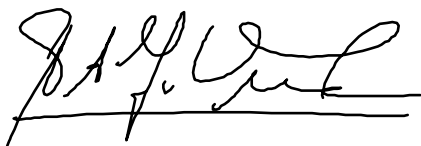
Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam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

### *Benadrukking Continuïteit*

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel Continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarin de huidige stand van zaken met betrekking de continuïteit is beschreven.

Hellevoetsluis, 31 mei 2023

Moore DRV



P.A.J. van Vuren RA

**OVERZICHT SUBSIDIES 2022**

	31-12-2022			31-12-2021		
	Toezegging	Verbruikt	Saldo	Toezegging	Verbruikt	Saldo
Provincie Zuidholland; bijdrage aan Erfgoed, cultuur en toerisme	€ 50.000 €	- €	50.000 €	50.000 €	8.545 €	41.455 €
Gem. Hellevoetsluis; Investeringssubsidie verbouwing	€ 300.000 €	48.239 €	251.761 €	375.000 €	347.184 €	27.816 €
Provincie Zuidholland; Herbeleving mar.erfgoed	€ 37.808 €	- €	37.808 €	37.808 €	- €	37.808 €
Vriendenloterij; voltooiing museale inrichting	€ 380.000 €	- €	380.000 €	- €	- €	- €
Prins Bernhard Cultuurfond; , Interact.presentaties	€ 30.000 €	- €	30.000 €	- €	- €	- €
Provincie Zuidholland; optimalisatie klimaatbeheersing	€ 50.000 €	- €	50.000 €	- €	- €	- €
Rijksdienst voor Ondernemend Nederland;	€ - €	- €	- €	- €	- €	- €
Investeringssubsidie Duurzame energie en Energie-besparing (ISDE)	€ 11.400 €	- €	11.400 €	- €	- €	- €
Samenwerkende Maritieme Fondsen; inr. museumloods	€ 33.000 €	- €	33.000 €	- €	- €	- €
Provincie Zuidholland; virtuele receptie (2023)	€ 892.208 €	48.239 €	843.969 €	462.808 €	355.729 €	107.079 €
Kickstart Cultuurfonds; project Stroomversnelling	€ 38.739 €	31.826 €	6.913 €	- €	- €	8.405 €
Gemeente Hellevoetsluis; project 400 jaar haven	€ 21.717 €	21.717 €	- €	35.000 €	18.317 €	16.683 €
Fonds voor cultuurparticipatie; regeling Erfgoedvrijwilligers 201-2020	€ 50.000 €	40.884 €	9.116 €	50.000 €	12.087 €	37.913 €
Mondriaanfonds; subsidie Collectiemedewerker	€ 50.000 €	28.219 €	21.781 €	50.000 €	- €	50.000 €
Mondriaanfonds; subsidie Junior Conservator	€ 160.456 €	122.647 €	37.810 €	135.000 €	30.405 €	117.370 €
	€ 1.052.664 €	170.886 €	881.779 €	597.808 €	386.134 €	224.449 €