

JAARSTUKKEN
2024
Stichting Natuurmuseum Brabant

INHOUDSOPGAVE

BESTUURSVERSLAG	3
------------------------	---

JAARSTUKKEN

Balans per 31 december 2024	6
Exploitatierkening over 2024	8
Grondslagen voor de financiële verslaglegging	9
Toelichting op de balans per 31 december 2024	12
Toelichting op de exploitatierkening over 2024	18
Controleverklaring	29

BIJLAGEN

1. Exploitatie museumcafé en winkel	32
2. Toegekende subsidies in 2024	33
3. Specificatie materiele vaste activa en investeringen 2023	34
4. Staat van activa	35
5. Projecten	36
6. Subsidies Gemeente Tilburg	48
7. Contractafspraken Gemeente Tilburg	50
8. Kengetallen	52
9. Verkorte Begroting 2025	56

Algemeen:

Statutaire naam, vestigingsplaats en rechtsvorm:

Stichting Natuurmuseum Brabant; Tilburg; Stichting

Doelstelling:

De stichting heeft ten doel – door instandhouding van Natuurmuseum Brabant en zijn collecties – de kennis van en waardering voor de levende en niet levende natuur te bevorderen, vooral met betrekking tot de provincie Noord-Brabant, alles in de ruimste zin van het woord.

Samenstelling van het bestuur:

Mw. dr. F.B.R. Zachariasse, Directeur-Bestuurder

Samenstelling van de Raad van Toezicht:

Dhr. drs. L.J.C.G.M. van der Veen, Voorzitter

Mw. drs. A-M. E. Hartog, Vicevoorzitter

Dhr. prof. dr. J.M. Verschuuren, Lid

Mw. drs. A.J. Scholten, Lid

Dhr. T.W.F van Wees MSc, Lid

Exploitatie:

Na het bezoekersrecord van 2023, is 2024 vliegend van start gegaan met recordaantallen bezoekers in januari, februari en maart met een groei ten opzichte van 2023 van gemiddeld 7%. Helaas kwam daar abrupt een eind aan in april, toen de werkzaamheden van de gemeente om het gebouw te verduurzamen zich verplaatsten van achter de schermen tot op zaal. De werkzaamheden, die eind juni afgerond hadden moeten zijn, liepen enorm uit en waren eind 2024 nog steeds gaande. Dit heeft geleid tot maanden van overlast in het museum, met stapsgewijze sluiting van zalen, geluidshinder, en een behoorlijk aantal schadegevallen. Ondanks het nemen van maatregelen om de hinder voor bezoekers te verminderen, was de negatieve impact op de bezoekersaantallen aanzienlijk.

Het jaar eindigde wederom met meer dan 100.000 bezoekers; een aanzienlijke prestatie in deze omstandigheden, maar niet een nieuw record zoals aanvankelijk werd verwacht. Het museum blijft met 102.289 bezoekers in 2024 met afstand het drukstbezochte museum, niet alleen van Tilburg, maar ook van Midden-Brabant en blijft in de top van musea in heel Noord-Brabant.

Het museum ondervond in 2024 de financiële gevolgen van sterk gestegen kosten. Met het indienen van de subsidieaanvraag voor de Cultuurplanperiode 2025-2028 heeft het museum akkoord gekregen van de gemeente voor een bescheiden structurele verhoging van de subsidie om het personeel dat aanvankelijk aangenomen was met herstellmiddelen, beschikbaar gesteld door de Rijksoverheid, in dienst te kunnen houden. Dit was een belangrijke uitkomst om de continuïteit van de dienstverlening van het museum te waarborgen. Helaas zijn de verzochte extra middelen voor een

fondsenwerver en voor programmering (nog) niet beschikt. Het bestuur blijft daarover met de gemeente in gesprek.

Na een jaar waarin twee grote nieuwe vaste presentaties waren gerealiseerd, stond 2024 in het teken van voorbereidingen voor de volgende nieuwe vaste presentatie, waaronder projectplanning en fondsenwerving. Maar ook in het creëren van nieuwe mogelijkheden en *quick-wins* binnen de bestaande schil en tussen de verduurzamingswerkzaamheden door. Die werkzaamheden, en met name hun gevolg - aanhoudende overlast en schadegevallen - hebben een flinke impact gehad op het personeel, en in het bijzonder op medewerkers in leidinggevende functies. Het in goede banen leiden van de menselijke kant van de situatie heeft veel gevraagd van de leden van het Managementteam, die zich uitstekend hebben gepresteerd in moeilijke omstandigheden.

Het realiseren van een nieuwe zaal voor tijdelijke tentoonstellingen was een bijzonder moment: met meer mogelijkheden voor tijdelijke presentaties kan het museum een breder publiek bedienen, een gevarieerder aanbod bieden en herhaalbezoek stimuleren.

Verdere details van alle activiteiten en projecten in 2024 zijn terug te vinden in ons inhoudelijke jaarverslag 2024.

De verduurzamingswerkzaamheden hebben naast het drukken van de bezoekersaantallen ook een nadelige impact gehad op de eigen inkomsten van het museum. Dit heeft ertoe geleid dat het jaar is afgesloten met een negatief resultaat. Aan het einde van het jaar was de liquiditeitspositie van het museum toereikend om de effecten van het negatief resultaat te voldoen.

Toekomst:

Wegens de verduurzamingswerkzaamheden was 2024 geen 'normaal' jaar. De werkzaamheden waren eind 2024 nog steeds niet afgerond en gaan door in 2025. Het project, en dus de negatieve impact, loopt waarschijnlijk in totaal anderhalf jaar langer door dan in eerste instantie door de gemeente werd aangekondigd. Het bestuur blijft nauw overleg voeren met de gemeente met betrekking tot de impact van de werkzaamheden op het museumbedrijf. Uitgangspunten blijven dat het museum in bedrijf kan blijven, er geen negatieve effecten op de collectie zijn, en dat het museum geen financiële schade wordt berokkend. In 2024 zijn die uitgangspunten niet altijd overeind gebleven.

Dat de bezoekersaantallen ondanks de overlast zich enigszins staande hebben gehouden, bevestigt de belangstelling voor ons aanbod, maar het doorlopen van de werkzaamheden in 2025 betekent dat de negatieve impact op de bezoekersaantallen en -beleving ook doorloopt. De exacte consequenties daarvan zijn nog niet goed te overzien, maar zijn vooralsnog niet positief.

Buiten de situatie rondom de verduurzaming blijft gebrek aan structurele middelen nog altijd de grootste belemmering voor het kunnen kapitaliseren op de belangstelling die het museum geniet. Het museum is in 2024 aan de slag gegaan met de bestaande development aanpak, maar de situatie in het museum – doorlopende bouwoverlast - was niet gunstig voor het aantrekken van begunstigers of partners. Wel zijn gegevens verzameld uit verschillende doelgroepen van het museum met betrekking tot hun visie op steun, die de basis vormen voor gerichte acties in 2025.

Het museum bevindt zich in 2025 in het eerste jaar van het nieuwe culturele basis infrastructuur (BIS) subsidiecontract met de gemeente Tilburg, een contract dat wederom voor een periode van vier jaar is afgegeven.

De structurele bijdrage voor natuur educatieve activiteiten op het gebied van brede talentontwikkeling en voor de natuur- en duurzaamheidseducatie (NDE) hub in het museum vanuit de gemeentelijke afdeling onderwijs, via de Lokale Educatieve Agenda (LEA) blijft in 2025 doorlopen; het derde jaar van de vierjarige subsidie (2023-2026). In 2025 wordt een nieuwe aanvraag voor een structurele NDE-bijdrage voor de LEA-periode 2027-2030 voorbereid en ingediend.

Het optimaliseren van de eigen inkomsten gaat door. Aan het begin van het jaar zijn de zakelijke huurtarieven, de prijzen in het café en de winkel, en de toegangsprijzen geïndexeerd. In de winkel is in 2024 de eerste eigen merchandise – een productlijn afgeleid van *Leve het leven* – in het assortiment opgenomen. Cadeaubonnen voor gratis entree zijn eveneens een nieuw product. Verder heeft het museum zich aangesloten bij Dutch Museum Gift Shop zodat producten uit de winkel ook online te bestellen zijn. Omdat de site meerdere musea bedient zien klanten die de site bezoeken voor een ander museum ook onze producten.

Op basis van de door het bestuur genomen maatregelen ten aanzien van het vernieuwen van het aanbod, kostenbeheersing en toekomstige positieve resultaten alsmede zowel het verhogen als het verlengen van de structurele subsidie waarmee de bereidheid van de hoofdsubsidient om het museum financieel te blijven steunen is getoond zijn de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op continuïteit van de stichting.

De resultaten van de eerste drie maanden van 2025, waarin het museum iets meer dan 28.500 bezoekers heeft ontvangen, minder dan gebruikelijk, zijn tekenend voor de overlast van de verduurzamingswerkzaamheden. Het zo spoedig mogelijk afronden van de verduurzaming en het weer op kunnen pakken van *'business as usual'* is cruciaal voor het museum en zijn exploitatie. Pas dan kan Natuurmuseum Brabant alles wat het te bieden heeft als wetenschapsmuseum én natuurmuseum optimaal overbrengen aan het publiek: zowel in het museum als daarbuiten. Iets dat we in 2025 al 90 jaar doen.

Dr. F.B.R. Zachariasse
Directeur- Bestuurder

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA**31-12-2024****31-12-2023****Vaste activa****Materiële vaste activa****Inventaris Museum****18.669****10.848****18.669****10.848****Viottende activa****Voorraden****56.544****44.749****Vorderingen****Debiteuren****16.776****18.055****Subsidies****91.075****298.358****Te vorderen omzetbelasting****43.006****114.466****Overige vorderingen en overlopende activa****223.284****181.930****374.141****612.809****Liquide middelen****319.665****501.964****Totaal****769.020****1.170.370**

BALANS PER 31 DECEMBER 2024

PASSIVA

	31-12-2024	31-12-2023
Eigen Vermogen		
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene Reserve	176.311	201.208
	176.356	201.253
Kortlopende schulden		
Crediteuren	188.923	495.380
Subsidies nog te besteden	161.612	198.417
Loonheffing	61.530	58.958
Overige schulden en overlopende passiva	180.599	216.362
	592.664	969.117
Totaal		
	769.020	1.170.370

EXPLOITATIEREKENING OVER 2024

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Lasten			
Projectkosten	PM	147.646	1.613.092
Projectkosten	PM	147.646	1.613.092
Personeelskosten	1.768.164	1.543.646	1.106.199
Huisvestingskosten	681.180	679.304	664.327
Organisatiekosten	397.425	388.622	374.231
Afschrijvingen	10.000	4.689	5.552
Tentoonstellingen/activiteiten	84.100	70.824	67.578
	2.940.869	2.834.731	3.830.979
Baten			
Projectinkomsten	PM	147.646	1.322.540
Projectinkomsten		147.646	1.322.540
Saldo projectkosten:			
Entreegelden	828.450	650.746	674.219
Subsidies	1.540.409	1.542.728	1.230.508
Overige inkomsten	516.500	468.714	437.616
	2.885.359	2.809.834	3.664.883
Exploitatiesaldo	55.510-	24.897-	166.096-
Baten voorgaande jaren	-	-	11.120
	-	-	11.120
Resultaat:	55.510- (Tekort)	24.897- (Tekort)	154.976- (Tekort)

Het tekort is ten laste van de algemene reserve verwerkt.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Natuurmuseum Brabant is feitelijk en statutair gevestigd op Spoorlaan 434, 5038 CH te Tilburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 2791420.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De stichting heeft ten doel – door instandhouding van Natuurmuseum Brabant en zijn collecties – de kennis van en de waardering voor de levende en niet levende natuur te bevorderen, vooral met betrekking tot de provincie Noord-Brabant.

Informatieverschaffing over continuïteit

Vanwege overheidsmaatregelen, door de coronacrisis, is het museum in voorgaande jaren deels gesloten en deels beperkt toegankelijk geweest voor bezoekers, hetgeen een negatieve invloed heeft gehad op de baten. Het bestuur heeft diverse bezuinigingsmaatregelen genomen en daarnaast gebruik gemaakt van diverse door de overheid en andere instanties geïntroduceerde steunmaatregelen. Op basis van gebruikmaking van bestaande en nieuwe steunmaatregelen, zoals het Herstelfonds in 2023, en verwachte toekomstige positieve resultaten door toenemende bezoekersaantallen, zijn de grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op continuïteit van de stichting.

Informatieverschaffing over schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met algemeen in Nederland geldende bepalingen, waaronder de RJK C1 Kleine organisatie organisaties-zonder-winstreven (Raad van de Jaarverslaggeving).

Activa en Passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Operationele leases

Als de organisatie optreedt als lessee in een operationele lease, wordt het leaseobject niet geactiveerd. Leasebetalingen inzake de operationele lease worden lineair over de leaseperiode ten laste van de exploitatierekening gebracht.

Grondslagen voor waardering van de activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

In het jaar van investeren wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vorraden

Vorraden handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering. 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. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Langlopende schulden

Langlopende 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 disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De op korte termijn (binnen één jaar) verschuldigde aflossingen worden opgenomen onder de kortlopende schulden.

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 disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale waarde. De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijd van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen kosten. De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Opbrengstverantwoording

De baten betreft de opbrengst voor de aan derden geleverde goederen en diensten onder aftrek van toegestane kortingen en de over de omzet geheven belastingen. Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. Opbrengsten van projecten, diensten en subsidies worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht.

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële 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. De afschrijvingen zijn gerelateerd aan de aanschafwaarde van de betreffende materiële vaste activa.

Personeelsbeloningen

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

Pensioenen

De pensioenregeling betreft een toegezegde-bijdrageregeling. Hierbij worden premies betaald aan verzekeringsmaatschappijen of pensioenfondsen gebaseerd op het salaris in het betreffende jaar. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Stichting Natuurmuseum Brabant heeft voor deze pensioenregeling geen andere wettelijke of feitelijke verplichtingen indien zich er een tekort voor zou doen bij deze verzekeringsmaatschappij of pensioenfonds.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de exploitatierekening 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.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31-12-2024

ACTIVA

Vaste Activa

Materiële vaste activa

Inventarissen

1-1-2024	
Aanschafwaarde	265.663
Cumulatieve afschrijvingen	254.815-
Boekwaarde	10.848
<u>Mutaties in 2024</u>	
Investerings	12.510
Afschrijvingen	4.174-
	8.336
31-12-2024	
Aanschafwaarde	278.173
Cumulatieve afschrijvingen	259.504-
Boekwaarde	18.669
Afschrijvingspercentages	10-20%

Vorraden

De voorraden bestaan uit: de voorraad van het museumcafé; de voor verkoop bestemde goederen in de winkel; de voorraad uitrijkaarten en de voorraad museumkaarten

Voorraad winkel	28.216
Voorraad Museumcafe	7.171
Voorraad Museumkaart	16.149
Voorraad Uitrijkaarten	5.008
	56.544

Vorderingen

Debiteuren

Op basis van individuele beoordeling wordt ultimo boekjaar 2024 geen voorziening voor het risico van oninbaarheid nodig geacht.

Subsidies en bijdragen nog te ontvangen

31-12-2024

(onderstaande subsidies hebben allen een incidenteel karakter)

1. Cultuurfonds

Project: "Leve het leven"	16.500
Ontvangen voorschotten	16.500-
Project: "Zoek het zelf uit"	53.500
Ontvangen voorschotten	53.500-

Totaal nog te ontvangen Cultuurfonds:

-

-

2. ZABAWAS

Project: "Zoek het Zelf uit"	7.500
Ontvangen voorschotten	7.500-

Totaal nog te ontvangen ZABAWAS:

-

-

3. Mondriaan Fonds

Project: "Leve het Leven"	75.000
Ontvangen voorschotten	75.000-
Project: "Zoek het Zelf uit"	175.000
Ontvangen voorschotten	175.000-

Totaal nog te ontvangen Mondriaan Fonds:

-

-

4. Dioraphte

Project: "Zoek het Zelf uit"	50.000
Ontvangen voorschotten	50.000-

Totaal nog te ontvangen Dioraphte:

-

-

5. Gemeente Tilburg

Project: "School en omgeving"	29.338
Ontvangen voorschotten	29.338-
Project: "LEA Talentendriehoek"	200.000
Ontvangen voorschotten	108.925-

Totaal nog te ontvangen Gemeente Tilburg:

91.075

91.075

6. VSC-Netwerk

Project: "Natuur om de Hoek 2"	41.750
Ontvangen voorschotten	41.750-

Totaal nog te ontvangen VSC-Netwerk:

-

-

Totaal nog te ontvangen subsidies en bijdragen

91.075

Overige vorderingen en overlopende activa

	31-12-2024	31-12-2023
Eindafrekening museumkaart	47.601	19.023
Huur PV panelen	726	726
Huur gemeente Tilburg	42.926	58.088
Vooruitbetaalde kosten	70.117	68.206
Nog te factureren	24.008	9.487
Nog te ontvangen Museumjaarkaart declaraties	19.923	18.387
Nog te ontvangen bedragen	17.983	8.015
	223.284	181.930

Liquide middelen

Kasgelden	5.981	6.819
ING	-	99.160
Rabobank	261.673	100.380
Rabobank Spaar vrij rekening	32.255	155.280
Rabobank doel sparen	13.929	138.929
Betalingen onderweg	5.827	1.396
	319.665	501.964

PASSIVA

Eigen Vermogen

	31-12-2024	31-12-2023
Stichtingskapitaal	45	45
Algemene reserve	201.208	356.184
	201.253	356.229
Resultaat verslagjaar:	-24.897	-154.976
Saldo per 31 december	176.356	201.253

Het vermogen is opgebouwd uit de overschotten uit de jaren 2015, 2016, 2017, 2018, 2019, en 2020.

Het vermogen is nadrukkelijk niet opgebouwd met middelen van de Gemeente Tilburg.

Subsidies/Bijdragen nog te besteden (projecten)

31-12-2024

" Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds"

Subsidie	9.553	
Besteed tm 2024	-	
Te besteden subsidie	9.553	9.553

"Evolutiezaal"

Subsidie	60	
Besteed tm 2024	-	
Te besteden subsidie	60	60

"LEA NDE HUB"

Gemeente Tilburg	200.000	
Besteed tm 2024	96.047-	
Te besteden subsidie	103.953	103.953

"Vossenstreken"

Subsidie	51.648	
Besteed tm 2024	40.404-	
Te besteden subsidie	11.244	11.244

'School en omgeving"

Gemeente Tilburg	57.501	
Besteed tm 2024	52.279-	
Te besteden subsidie	5.222	5.222

NLBIF

Subsidie	15.000	
Besteed tm 2024	3.102-	
Te besteden subsidie	11.898	11.898

De Herinnering Voorbij

Subsidie	10.000	
Besteed tm 2024	18-	
Te besteden subsidie	9.982	9.982

Weekend van de wetenschap

Subsidie	7.500	
Besteed tm 2024	7.800-	
Te besteden subsidie	300-	300-

Ontdekkisten

Subsidie	10.000	
Besteed tm 2024	-	
Te besteden subsidie	10.000	10.000

Totaal: subsidies/bijdragen nog te besteden (projecten) :

161.612

Overige schulden

	31-12-2024	31-12-2023
Te betalen vakantiegeld	57.252	52.060
Te betalen vakantieuren	42.904	46.714
Vooruitontvangen subsidie	46.500	55.500
Overlopende passiva	33.940	62.088
	180.596	216.362

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

Uit hoofde van het met de Gemeente Tilburg gesloten huurcontract inzake de in gebruik zijnde gebouwen, is jaarlijks circa € 632.000 verschuldigd. De opzegtermijn jegens de Gemeente Tilburg bedraagt één jaar.

Er zijn geen investeringsverplichtingen aangegaan op de balansdatum.

De stichting is per 8 oktober 2020 een all-in huurovereenkomst aangegaan met Xtandit BV van € 340,- per maand met een looptijd van 60 maanden.

De stichting is per 16 juli 2013 een rekening-courant krediet overeengekomen van € 125.000. De stichting heeft ter meerdere zekerheid van de bank de vorderingen verpand.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING OVER 2024

Lasten

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
<u>Projectkosten</u>			
School en omgeving	PM	24.394	27.884
De Herinnering voorbij	PM	18	-
NLBIF	PM	3.102	-
Collectiebeleid Coronaregeling	PM	-	5.458
Weekend van de wetenschap	PM	7.800	-
Leve het leven	PM	-	304.705
Zoek het zelf uit	PM	-	497.306
LEA NDE HUB	PM	47.500	48.547
Vossenstreken	PM	7.960	24.793
Herstelfonds	PM	-	678.225
NDE Ontwikkeling	PM	-	1.690
NDE HUB	PM	-	19.731
LEA Talentendriekhoek	PM	25.537	3.088
Triceratops in de Bieb	PM	31.335	1.665
Totaal subsidies projecten	PM	147.646	1.613.092

Personeelskosten

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
<u>Salarissen en sociale lasten</u>			
Bruto lonen (incl. museumcafé)	1.730.749	1.250.414	1.144.416
Totaal bruto lonen	1.730.749 1)	1.250.414	1.144.416
Sociale lasten	-	220.129	185.975
Totaal sociale lasten	-	220.129	185.975
Pensioenen (beschikbare premie)	-	106.176	95.289
Advieskosten pensioenregeling	12.000	7.921	7.179
Totaal pensioenkosten	12.000	114.097	102.468
Totale loonkosten:	1.742.749	1.584.640	1.432.859

1) In de begroting zijn de bruto lonen, sociale lasten en pensioenen in één post opgenomen.

Ultimo 2024 waren 30,35 FTE in dienst bij Natuurmuseum Brabant (2023: 25).

WNT-verantwoording 2024 Stichting Natuurmuseum Brabant

De WNT is van toepassing op Stichting Natuurmuseum Brabant. Het voor Stichting Natuurmuseum Brabant toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2024 € 233.000. Het betreft algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt.

Gegevens 2024		
bedragen x € 1		F.B.R. Zachariasse
Functiegegevens	Directeur - Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2024	01-01 tm 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	113.045	
Beloningen betaalbaar op termijn	17.796	
Subtotaal	130.841	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	233.000	
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	
Bezoldiging	130.841	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	

Gegevens 2023		
bedragen x € 1	F.B.R. Zachariasse	
Functiegegevens	Directeur - Bestuurder	
Aanvang en einde functievervulling in 2023	01-01- tm 31-12	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	
Dienstbetrekking?	ja	
Bezoldiging		

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	105.756
Beloningen betaalbaar op termijn	14.949
<i>Subtotaal</i>	<i>120.705</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000
Bezoldiging	120.705

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Topfunctionarissen inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt met een totale bezoldiging van € 2.100 of minder

Gegevens 2024	
NAAM TOPFUNCTIONARIS	FUNCTIE
L. van der Veen	Voorzitter
A. Hartog	Vice Voorzitter
M. Zeelenberg	Lid
R. van de Laarschot	Lid
R. Wolters	Lid

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2024 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

<u>Overige personeelskosten</u>	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Vrijwilligers	10.500	9.291	10.412
Detacheringen WSW/18K	40.000	24.875	39.385
Reiskosten	10.000	12.118	9.947
Opleidingen	9.000	4.146	4.777
Arbodienst	1.500	1.005	907
Ziekteverzuimverzekering	44.000	57.183	50.666
Overige personeelskosten	12.000	10.003	10.651
Totaal overige personeelskosten:	127.000	118.621	126.745
<u>TOTALE PERSONEELSKOSTEN</u> (exclusief doorberekeningen)	1.869.749	1.703.261	1.559.604
Doorber. loonkosten projecten	84.085-	128.035- 1)	435.003- 1)
Uitkering ziekteverzuimverzekering	17.500-	31.580-	18.402-
Totaal:	101.585-	159.615-	453.405-
Totaal personeelskosten	1.768.164	1.543.646	1.106.199

1) Aan de volgende projecten zijn loonkosten doorberekend:

Vossenstreken 2	2.000
Leve het leven & Zoek het zelf uit	-
School en omgeving	-
NLBIF	3.102
Rijke schooldag	24.380
Weekend van de wetenschap	2.083
Herstelfonds	4.889
Triceratops in de Bieb	18.990
LEA NDE HUB	47.279
LEA NODH HUB	25.312
Totaal:	128.035

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
<u>Huisvestingskosten</u>			
Huur gebouw	499.180	506.848	515.118
Beheer gebouw/Terrein	21.000	28.881	20.099
Schoonmaakkosten	76.000	82.113	75.184
Energie/Water	90.000	81.035	66.688
Mileubelasting voorgaande jaren	15.000-	12.992-	-
Overige huisvestingslasten	10.000	10.086	10.343
	681.180	695.971	687.432
Doorbelastingen:			
Huuropbrengsten	-11.750	-7.217	-11.621
Doorberekende servicekosten	-12.500	-9.450	-11.484
Totaal huisvestingskosten	656.930	679.304	664.327

<u>Organisatiekosten</u>	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Bureaunkosten	6.300	5.737	3.655
Porti/vracht	1.650	1.037	1.449
Telefoon/Fax/Internet	5.000	14.962	5.036
Print- en kopieerkosten	5.250	4.412	5.224
Drukwerk	2.100	965	3.913
Administratiekosten	47.250	34.431	44.366
Systeembeheer	50.500	52.351	45.969
Accountant	25.000	45.996	44.069
Verzekeringen	21.000	20.202	18.262
Lidmaatschappen/Abonnementen	7.350	17.394	11.173
Representatie	3.000	2.912	2.459
Advieskosten	7.000	118	6.320
Juridische kosten	2.000	-	-
Bestuurkosten	-	2.500	-
Gereedschappen	10.500	2.933	3.373
Kosten Global	5.250	4.089	6.736
Bankkosten	-	6.822	7.333
Bedrijfskleding	2.000	1.521	4.621
Overige organisatiekosten	18.000	23.508	15.074
Inkopen Café	89.775	84.905	71.504
Overige kosten Café	26.000	12.746	25.762
Inkopen Winkel	37.500	48.563	46.157
Overige kosten winkel	25.000	518	1.776
 Totaal organisatiekosten	 397.425	 388.622	 374.231
 Afschrijvingen	 10.000	 4.689	 5.552
	 407.425	 393.311	 379.783

<u>Tentoonstellingen</u>	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Vormgeving algemeen	2.500	2.032	2.383
Tentoonstellingen	25.000	24.434	20.308
Onderhoud tentoonstellingen	15.000	18.617	11.941
Publiciteit tentoonstellingen	3.200	610	2.096
Totaal tentoonstellingen	<u>45.700</u>	<u>45.693</u>	<u>36.728</u>

<u>Activiteiten</u>	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Beheer & behoud	5.250	3.739	4.396
Aankoop collectievoorwerpen	2.000	-	269
Aankoop boeken	-	83	64
Publiciteit/Marketing algemeen	13.750	13.730	15.066
NME activiteiten	8.000	6.262	7.800
Uitleenservice	2.750	2.261	3.184
Abonnementen	-	-	-
Workshops	-	944-	71
Eigen bijdrage projecten	6,650	-	-
Totaal activiteiten	<u>38.400</u>	<u>25.131</u>	<u>30.850</u>

Totaal tentoonstellingen & activiteiten	<u>84.100</u>	<u>70.824</u>	<u>67.578</u>
---	---------------	---------------	---------------

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
Baten			
<u>Subsidies/Inkomsten projecten</u>			
LEA Talentendriekhoek	PM	25.537	3.088
De Herinnering voorbij	PM	18	-
NLBIF	PM	3.102	-
Collectiebeleid Coronaregeling	PM	-	458
Oldemansfonds	PM	-	-
Weekend van de wetenschap	PM	7.800	-
Leve het leven	PM	-	174.995
Zoek het zelf uit	PM	-	356.324
School en omgeving	PM	24.394	27.884
Vossenstreken	PM	7.960	24.793
Herstelfonds	PM	-	663,365
NDE Ontwikkeling	PM	-	1.690
NDE HUB	PM	-	19.731
LEA NDE HUB	PM	47.500	48.547
Triceratops in de Bieb	PM	31.335	1.665
Ontdekkisten	PM	-	-
Totaal subsidies projecten	PM	147.646	1.322.540
<u>Entreegelden</u>			
Entree individueel	PM	326.390	409.784
Entree groepen	PM	4.055	1.835
Entree Brabants Landschap	PM	26.036	25.449
Entree scholen	PM	28.117	3.585
Entree verjaardagsfeestjes	PM	3.997	3.540
Entree Museumkaarten	PM	260.781	228.270
Vrienden donaties	PM	1.370	1.756
Totaal Entreegelden	828.450	650.746	674.219
<u>Subsidies</u>			
Gemeente Tilburg Basisvoorziening Cultuur	1.303.711	1.503.711	1.208.819 1)
Overige subsidie	221.698	21.110	5.584
Loonkostensubsidies Diamant	15.000	17.907	16.105
Totaal Subsidies	1.540.409	1.542.728	1.230.508

	Begroting 2024	Werkelijk 2024	Werkelijk 2023
<u>Overige inkomsten</u>			
Omzet Winkel	110.000	85.758	90.129
Omzet Café	295.250	286.134	277.120
Opbrengst Zaalhuur	24.250	51.205	34.142
Overige opbrengsten	87.000	45.617	36.225
Totaal Overige inkomsten	<u>516.500</u>	<u>468.714</u>	<u>437.616</u>
<u>Diverse Baten</u>			
Baten Voorgaande jaren	-	-	11.120
	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>11.120</u>

Toelichting op de ontvangen subsidies van Gemeente Tilburg:

1) In exploitatie verantwoorde subsidies Gemeente Tilburg

Subsidie ontvangen voor:	31-12-2024	31-12-2023
Basisvoorziening Cultuur	€ 1.503.711	€ 1.208.819
Totaal:	€ 1.503.711	€ 1.208.819

Lopende projecten

NLBIF

Subsidies	15.000	
Besteed tm 2024	3.102-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		11.898

De Herinnering Voorbij

Subsidies	10.000	
Besteed tm 2024	18-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		9.982

School en omgeving

Subsidies	57.501	
Besteed tm 2024	52.279-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		5.222

Vossenstreken

Subsidies	51.648	
Besteed tm 2024	40.404-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		11.244

LEA NDE HUB

Subsidies	200.000	
Besteed tm 2024	96.047-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		103.953

Weekend van de Wetenschap

Subsidies	7.500	
Besteed tm 2024	7.800-	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		300-

Lopende projecten

Projecten nog niet gestart

"Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds"

Subsidie	9.553	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		9.553

Evolutiezaal

	60	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		60

Ontdekkisten

	10.000	
Te besteden subsidie per 31-12-2024:		10.000

Totaal niet afgesloten projecten:		161.612
-----------------------------------	--	---------

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: de raad van toezicht van Stichting Natuurmuseum Brabant

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening 2024

Ons oordeel

Wij hebben de jaarrekening 2024 van Stichting Natuurmuseum Brabant te Tilburg gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in de jaarstukken opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Natuurmuseum Brabant per 31 december 2024 en van het resultaat over 2024 in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering topinkomens (WNT).

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2024;
2. de exploitatierekening over 2024; en
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 en het Controleprotocol Wet normering topinkomens (WNT) 2024 vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Natuurmuseum Brabant 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.

Naleving anticumulatiebepaling WNT niet gecontroleerd

In overeenstemming met het Controleprotocol WNT 2024 hebben wij de anticumulatiebepaling, bedoeld in artikel 1.6a WNT en artikel 5, lid 1, sub n en o Uitvoeringsregeling WNT, niet gecontroleerd. Dit betekent dat wij niet hebben gecontroleerd of er wel of niet sprake is van een normoverschrijding door een leidinggevende topfunctionaris vanwege eventuele dienstbetrekkingen als leidinggevende topfunctionaris bij andere WNT-plichtige instellingen, alsmede of de in dit kader vereiste toelichting juist en volledig is.

Verklaring over de in de jaarstukken opgenomen andere informatie

De jaarstukken omvatten andere informatie, naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij. De andere informatie bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

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.

De directie is verantwoordelijk voor het opstellen van de andere informatie, waaronder het bestuursverslag en de overige gegevens in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening

Verantwoordelijkheden van de directie en de raad van toezicht voor de jaarrekening

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Rjk-Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie 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 de directie afwegen of de stichting in staat is om haar werkzaamheden in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de bedrijfsactiviteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is.

De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar bedrijfsactiviteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

De raad van toezicht is verantwoordelijk voor het uitoefenen van toezicht op het proces van financiële verslaggeving van de stichting.

Onze verantwoordelijkheden 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 materiële 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, het Controleprotocol WNT 2024, 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 de directie en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie 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 stichting haar bedrijfsactiviteiten 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 organisatie 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.

Wij communiceren met de raad van toezicht 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.

Landgraaf, 22 april 2025
Kalnenek Accountants

Origineel getekend door drs. E.E.T.M. Kalnenek RA
Partner

Bijlage 1

	Begroting 2024		Werkelijk 2024		Werkelijk 2023	
<u>Museumcafé</u>						
Verkopen café	295.250		286.134		277.120	
Inkopen	89.775-	30%	84.905-	30%	71.504-	26%
Bruto Marge	205.475	70%	201.229	70%	205.616	74%
Personeelskosten	-		117.053-		106.644-	
Afschrijvingen	-		3.175-		4.420-	
Overige kosten	26.000-		12.746		25.762-	
Exploitatie Café	179.475	61%	93.747	33%	68.790	25%

	Begroting 2024		Werkelijk 2024		Werkelijk 2023	
<u>Winkel</u>						
Verkopen winkel	110.000		85.758		90.129	
Inkopen	62.500-	57%	48.563-	57%	46.157-	51%
Bruto Marge	47.500	43%	37.195	43%	43.972	49%
Overige kosten	-		518-		1.776-	
Exploitatie Winkel	47.500	43%	36.677	43%	42.196	47%

Bijlage 2

TOEGEKENDE SUBSIDIES IN 2024

1. Gemeente Tilburg

Basisvoorziening Cultuur museumbeleid (structurele subsidie)

1.503.711 A)

1.503.711

A) Toekenning 01-01-2017

2. Projecten

NLBIF

15.000

De herinnering voorbij

10.000

School en omgeving

28.163

Oldemanfonds

6.553

Weekend van de wetenschap

7.500

Ontdekkisten subsidie

10.000

77.216

3. Overige subsidies

Loonkostensubsidie Diamant (Begeleid werken structureel)

17.907

17.907

Totaal subsidies

1.598.834

Bijlage 3

SPECIFICATIE Materiële VASTE ACTIVA

<u>Inventaris</u>	Aanschaf 1-1-2024	Investerings 2024	Aanschaf 31-12-2023	Afschrijving t/m 2023	Afschrijving 2024	Afschrijving t/m 2024	Boekw. 31-12-2024
2009 (10% Inventaris)	20.000		20.000	20.000	-	20.000	-
2011 (20% Inventaris)	3.559		3.559	3.559	-	3.559	-
2011 (20% Café)	2.219		2.219	2.219	-	2.219	-
2011 (20% Computers)	5.001		5.001	5.001	-	5.001	-
2013 (20% TT IJstijd)	47.130		47.130	47.130	-	47.130	-
2013 (20% Café)	2.199		2.199	2.199	-	2.199	-
2013 (20% Inventaris)	26.360		26.360	26.360	-	26.360	-
2014 (20% Café)	1.580		1.580	1.580	-	1.580	-
2014 (20% Inventaris)	25.095		25.095	25.095	-	25.095	-
2015 (20% Inventaris)	6.191		6.191	6.191	-	6.191	-
2016 (20% Inventaris)	38.442		38.442	38.442	-	38.442	-
2016 (20% café)	6.171		6.171	6.171	-	6.171	-
2017 (20% Inventaris)	16.012		16.012	16.012	-	16.012	-
2017 (20% café)	40.288		40.288	34.580	1.654	36.234	4.054
2018 (20% Inventaris)	1.638		1.638	1.638	-	1.638	-
2018 (20% café)	8.584		8.584	8.584	-	8.584	-
2019 (20% Inventaris)	876		876	698	177	875	1
2019 (20% café)	3.938		3.938	3.684	254	3.938	-
2020 (20% café)	5.250		5.250	3.913	1.062	4.975	275
2021 (20% café)	1.017		1.017	469	205	674	343
2021 (20% Inventaris)	804		804	443	160	603	201
2022 (20% Inventaris)	3.309		3.309	847	662	1.509	1.800
2024 (20% Inventaris)		12.510			515	515	11.995
Totaal:	265.663	12.510	265.663	254.815	4.174	259.504	18.669

Bijlage 4

STAAT VAN ACTIVA

<u>Activa</u>	Jaar van aanschaf	Duur van afschrijving in jaren	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2023	Boekwaarde eind 2023	Afschrijving in 2024	Boekwaarde eind 2024
Buiten Screens		2009	10	20.000	20.000	-	-
Verlichting grote zaal		2011	5	3.559	3.559	-	-
Terrasmeubels		2011	5	2.219	2.219	-	-
Systeembeheer		2011	5	5.001	5.001	-	-
IJsmachine		2013	5	1.299	1.299	-	-
RVS Tafel		2013	5	900	900	-	-
Tentoonstelling IJstijd		2013	5	47.130	47.130	-	-
Elektrische installatie		2013	5	3.731	3.731	-	-
Brandmeldcentrale		2013	5	2.985	2.985	-	-
Telefooninstallatie		2013	5	4.936	4.936	-	-
Kantoorinrichting		2013	5	5.297	5.297	-	-
Cameratoezicht		2013	5	2.465	2.465	-	-
Meetsysteem collectie		2013	5	4.000	4.000	-	-
Linoleum vloer		2013	5	1.950	1.950	-	-
Brandblussers		2013	5	996	996	-	-
Elektrische installatie		2014	5	6.582	6.582	-	-
Kassa's		2014	5	8.695	8.695	-	-
Wi-Fi		2014	5	1.383	1.383	-	-
Café Wanddecoratie		2014	5	1.580	1.580	-	-
Pc's		2014	5	8.435	8.435	-	-
Telefooninstallatie		2015	5	3.637	3.637	-	-
Stoelen museumcafé		2015	5	1.000	1.000	-	-
Pc's		2015	5	1.554	1.554	-	-
Toilet ruimtes		2016	5	9.294	9.294	-	-
Sleutelsysteem		2016	5	18.300	18.300	-	-
Intercom		2016	5	1.545	1.545	-	-
Grote Vergaderzaal		2016	5	3.754	3.754	-	-
Telefoons		2016	5	2.974	2.974	-	-
Website		2016	5	2.575	2.575	-	-
Café kassa		2016	5	6.171	6.171	-	-
Transport;				183.947	183.947	-	-

Bijlage 4

STAAT VAN ACTIVA

<u>Activa</u>	Jaar van aanschaf	Duur van afschrijving in jaren	Aanschaf- waarde	Afschrijving t/m 2023	Boekwaarde eind 2023	Afschrijving in 2024	Boekwaarde eind 2024
Transport;			183.947	183.947	-	-	-
IT ECS Software	2017	5	3.990	3.990	-	-	0
IT inventaris	2017	5	522	522	-	-	0
Voorzetwand vergader	2017	5	3.250	3.250	-	-	0
Woonsfeer raam	2017	5	8.250	8.250	-	-	0
DTG Keuken	2017	10	4.950	3.297	1.653	496	1.157
koffie toestellen	2017	5	20.500	20.500	-	-	0
Verbouwing Keuken	2017	10	5.845	3.795	2.050	586	1.464
Keuken Cafe	2017	10	4.950	3.212	1.738	496	1.242
Grootkeuken meerwerk	2017	10	758	491	267	76	191
Meubelstoffeerderij	2017	5	1.725	1.725	-	-	0
Banken bioscoop	2017	5	1.560	1.560	-	-	0
BSSG Camera Systeem	2018	5	1.671	1.671	-	0	0
Park1,NMB	2018	5	5.750	5.750	-	0	0
Camera, Kamera Express	2018	5	478	478	-	0	0
Ahrend, Bureaustoel	2018	5	685	685	-	0	0
Diepvrieskist keuken	2018	5	739	739	-	0	0
POLAR Koelkast	2018	5	899	899	-	0	0
DGT, Samsung Magnetron	2019	5	990	974	16	16	0
Manutan, Afzetpoortjes	2019	5	1.120	1.081	39	39	0
Van Dal Vrieskast	2019	5	839	724	115	115	0
Van Dal Vrieskast	2019	5	989	905	84	84	0
Beamer mansveld	2019	5	876	698	178	177	1
Kassasysteem	2020	5	4.800	3.584	1.216	972	244
Beamer	2020	5	450	329	121	90	31
Inventaris VVV	2021	5	804	443	361	160	201
Vrieskast	2021	5	1.017	469	548	205	343
Potviszaal	2022	5	3.309	847	2.462	662	1.800
Erco verlichting	2024	5	1.036		-	60	976
Erco verlichting	2024	5	1.394		-	60	1.334
Verlichting wisselzaal	2024	5	9.077		-	390	8.687
Mudware	2024	5	1.002		-	4	998
Totaal:			278.173	254.815	10.848	4.689	18.669

5. PROJECTEN

LEA Talentendriehoek

Financieel overzicht per 31-12-2024 (afgesloten in 2024)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Gemeente Tilburg	€ 28.624	€ 28.624
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 28.624	€ 28.624
		<u>Werkelijk</u>
UITGAVEN:		
Kosten		€ -
Uren		€ 28.624
		€ 28.624
Saldo		€ -

Triceratops in de Bieb

Financieel overzicht per 31-12-2024 (afgesloten in 2024)

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subside	€ 33.000	€ 33.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 33.000	€ 33.000
UITGAVEN:		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 12.345
Uren		€ 20.655
		€ 33.000
Saldo		€ -

Vossenstreken (doorlopend project)

Financieel overzicht per 31-12-2024

Vossenstreken investeringen		2024
Inkomsten	€	20.000
Uitgaven	€	19.086-
Saldo	€	914

Vossenstreken nieuwe routes

Inkomsten	€	25.048
Uitgaven	€	9.894-
Saldo	€	15.154

Vossenstreken app

Inkomsten	€	6.600
Uitgaven	€	11.424-
Saldo	€	4.824-

Saldo	€	11.244
--------------	----------	---------------

LEA NDE HUB

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Gemeente Tilburg	€ 50.000	€ 200.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 50.000	€ 200.000
UITGAVEN:		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 221
Uren		€ 95.826
		€ 96.047
Saldo		€ 103.953

School en omgeving

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Gemeente Tilburg	€ 57.501	€ 57.501
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 57.501	€ 57.501
		<u>Werkelijk</u>
UITGAVEN:		
Kosten		€ 759
Uren		€ 51.520
		€ 52.279
Saldo		€ 5.222

NLBIF

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidie	€ 15.000	€ 15.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 15.000	€ 15.000
		<u>Werkelijk</u>
UITGAVEN:		
Kosten		€ -
Uren		€ 3.102
		€ 3.102
Saldo		€ 11.898

De Herrinering Voorbij

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidie	€ 10.000	€ 10.000
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 10.000	€ 10.000
UITGAVEN:		<u>Werkelijk</u>
Kosten		€ 18
Uren		€ -
		€ 18
Saldo		€ 9.982

Weekend van de Wetenschap

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidie	€ 7.500	€ 7.500
Eigen bijdrage	€ -	€ -
Saldo	€ 7.500	€ 7.500
		<u>Werkelijk</u>
UITGAVEN:		
Kosten		€ 5.047
Uren		€ 2.753
		€ 7.800
Saldo		€ 300-

OVERIGE PROJECTEN (NIET GESTART)

Prof.dr.ir.R.A.A.Oldemanfonds

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidies en donaties	€ 9.533	€ 9.533
Saldo	<u>€ 9.533</u>	<u>€ 9.533</u>

Evolutiezaal

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidies en donaties	€ 60	€ 60
Saldo	<u>€ 60</u>	<u>€ 60</u>

Ontdekkisten

Financieel overzicht per 31-12-2024

	<u>Ontvangen</u>	<u>Toegezegd</u>
INKOMSTEN:		
Subsidies en donaties	€ 10.000	€ 10.000
Saldo	<u>€ 10.000</u>	<u>€ 10.000</u>

Saldo	<u>€ -</u>
--------------	------------

6. SUBSIDIES

GEMEENTE TILBURG

In exploitatie verantwoorde subsidies Gemeente Tilburg

Subsidie ontvangen voor:	31-12-2024	31-12-2023
Basisvoorziening Cultuur	€ 1.503.711	€ 1.208.819
Totaal:	€ 1.503.711	€ 1.208.819

7. CONTRACTAFSPRAKEN

GEMEENTE TILBURG

Samenvatting realisatie van de contractafspraken met de gemeente Tilburg in 2024

CONTRACTAFSPRAKEN	REALISATIE JAAR 2024	VERKLARING AFWIJKINGEN
60.000 bezoekers	102.289	
Ong 12.000 scholieren	12.607	
5 (semi)permanente tentoonstellingen	9	
2 tijdelijke tentoonstellingen	4	
13 natuur- en milieueducatieve activiteiten en programma's	19	
15 educatieve activiteiten buiten het museum	66	
Onderhouden van 4 belevingsroutes in de stadsregionale parken	Conform afspraken	
600 leskisten en andere uitleenmaterialen	1207	

In deze tabel zijn alle kwantitatieve prestaties opgenomen; voor verdere toelichting op de inhoud van de prestaties verwijzen we naar het jaarverslag over 2024 en het subsidievoorwaarden en verantwoordingsformat.

8. KENGETALLEN

Kengetallen omzetten winkel

	<u>2024</u> <u>tot en met 31 december</u>			<u>2023</u> <u>tot en met 31 december</u>		
Omzet Winkel	€	85.758	-5% (meer omzet t.o.v 2023)	€	90.129	
Bezoekers in deze periode		102.289	-3% (meer bezoekers t.o.v. 2023)		105.602	
Gem. omzet per bezoeker:	€	0,84		€	0,85	
		<u>% van de omzet:</u>			<u>% van de omzet:</u>	
Omzet laag	€	9.379	17%	€	9.692	17%
Omzet hoog	€	45.257	81%	€	48.148	83%
Interne leveringen	€	326	1%	€	465	1%
	€	54.962		€	58.305	
Inkopen	€	-27.442	50%	€	-23.418	40%
Bruto marge	€	27.520	50%	€	34.887	60%
Kosten	€	-518		€	-1.776	
Verkoop parkeerkaarten	€	30.796		€	31.824	
Inkoop parkeerkaarten	€	-21.121		€	-22.739	
	€	9.675		€	9.085	
Exploitatie:	€	36.677		€	42.196	
		Overschot			Overschot	

Kengetallen omzetten café

	2024			2023		
	<u>tot en met 31 december</u>			<u>tot en met 31 december</u>		
Omzet café	€	286.134		€	277.120	
			<u>% vd omzet</u>			<u>% vd omzet</u>
Bezoekers in deze periode		102.289	-3% (meer bezoekers t.o.v 2023)		105.602	
Gem. omzet per bezoeker:	€	2,80	7% (meer t.o.v. 2023)	€	2,62	
Totaal omzet:	€	286.134	3% (meer omzet t.o.v. 2023)	€	277.120	
Inkopen	€	-84.905	30%	€	-71.504	26%
Bruto marge	€	201.229	70%	€	205.616	74%
Kosten	€	-127.363		€	-132.406	
Exploitatie:	€	73.866		€	73.210	
		Overschot			Tekort	

Kengetallen gemiddelde entreeprijs

	2024 <u>tot en met 31 december</u>	2023 <u>tot en met 31 december</u>
Bezoekers in deze periode	102.289	105.602
Entreegelden:	€ 650.758	€ 674.219
	€ 650.758	€ 674.219
Gem. entreeprijs per bezoeker:	€ 6,36	€ 6,38

9. BEGROTING 2025

VERKORTE BEGROTING NATUURMUSEUM BRABANT 2025

LASTEN

OMSCHRIJVING	Werkelijk 2023	Werkelijk 2024	Begroting 2025
Personeelslasten:	€ 1.106.199	€ 1.543.646	€ 1.646.000
Organisatiekosten	€ 379.783	€ 393.311	€ 476.800
Huisvestingslasten	€ 664.327	€ 679.304	€ 712.923
Tentoonstellingen/activiteiten	€ 67.578	€ 70.824	€ 122.250
Projectuitgaven	€ 1.613.092	€ 147.646	PM
Totalen:	€ 3.830.979	€ 2.834.731	€ 2.957.973

BATEN

OMSCHRIJVING	Werkelijk 2023	Werkelijk 2024	Begroting 2025
Subsidies	€ 1.230.508	€ 1.542.728	€ 1.613.070
Entreegelden	€ 674.219	€ 650.746	€ 736.560
Overige inkomsten	€ 448.736	€ 468.714	€ 615.000
Projectinkomsten	€ 1.322.540	€ 147.646	PM
Totalen:	€ 3.676.003	€ 2.809.834	€ 2.964.630

EXPLOITATIE:	€ 154.976-	€ 24.897-	€ 6.657
---------------------	-------------------	------------------	----------------