

Huis van Gisele
Herengracht 401
1017 BP AMSTERDAM

Ref.: 0316/SB

Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Huis van Gisele te Amsterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2019 met een balanstotaal van €1.016.849 en de staat van baten en lasten over 2019 met een resultaat van € 95.917 negatief met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Nederlands Recht. 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 Huis van Gisele. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

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

Aandacht voor gebeurtenissen na balansdatum

Het Coronavirus heeft invloed op Stichting Huis van Gisele. Op pagina 10 van de toelichting op de jaarrekening is door het bestuur toegelicht met wat voor impact zij rekening houdt.

Purmerend, 25 juni 2020

Hilgers Accountants



S. de Boer RA

Stichting Huis van Gisele
JAARREKENING 2019

25 juni 2020

Samenstellingsverklaring
afgegeven

Stichting Erfgoed Huis van Gisèle is een in Amsterdam gevestigde particuliere stichting zonder winstoogmerk. De stichting wordt geleid door een driekoppig bestuur.

DE STICHTING HEEFT TOT DOEL:

1. Het in stand houden en exploiteren van de percelen Herengracht 401 te Amsterdam -het Huis van Gisèle- en de daartoe behorende appartementen van- Gisèle op de derde, vierde en vijfde verdieping, en al het daartoe horende roerende goed enerzijds en anderzijds het belendende pand Beulingstraat 8 en 10 en speciaal de daartoe horende derde verdieping -het atelier van Gisèle- en al het daartoe behorende roerende goed.
2. Het middellijk of onmiddellijk verkrijgen, vervreemden, in stand houden en exploiteren van onroerende en roerende zaken ten bate van de behuizing van de Stichting Herengracht 401 (hierna ook: "H401") en het door haar beheerde museum.
3. Het exploiteren van de overige ruimten in beide panden, met name de kantoorruimten en de appartementen, op dusdanige wijze dat de aard en hoedanigheid van de activiteiten die er plaatsvinden de exploitatie in breedste zin van de historische ruimten door H401 niet hindert.
4. Het ondersteunen van en het verlenen van diensten aan H401 en de Stichting Vrienden van de H401
5. En voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevordelijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

CODE CULTURAL GOVERNANCE

De stichting werkt conform de Code Cultural Governance. Door het in stand houden en exploiteren van het culturele erfgoed van het Huis van Gisèle dient ze het algemeen maatschappelijk belang.

De wijze van aanstellen en routeren van de leden van de Raad van Toezicht zoals genoteerd in de statuten, volgt de aanbevelingen van de Code Cultural Governance.

ANBI

De stichting houdt zich aan de voorwaarden die verbonden zijn aan de status van culturele ANBI, d.w.z. een culturele Algemeen Nut Beogende Instelling.

ORGANSATIE

Per 27 juni 2019 is de naam Stichting Castrum Peregrini veranderd in Stichting Huis van Gisèle, dit mede door de aanbeveling van de Commissie Bauduin (rapport 6 mei 2019) om de naam Castrum Peregrini niet meer te gebruiken om de reeds jaren geleden doorgevoerde breuk met het verleden en de levensopvatting van mede-oprichter Wolfgang Frommel (1902-1986), éénduidig kenbaar te maken.

BESTUUR

De stichting kent een driekoppig bestuur bestaande uit:

Frans Damman, voorzitter

Lars Ebert, secretaris

Michael Defuster, penningmeester

De bestuurders zijn onbezoldigd noch ontvangen ze vacatiegelden.

RESULTATEN ALGEMEEN

Bij deze jaarcijfers is een samenstellingsverklaring verstrekt, opgesteld door Hilgers Accountants uit Purmerend. De stichting heeft een verlies geleden van 95.917 euro.

ACTIVITEITEN IN 2019

De stichting heeft in 2019 de stichting Herengracht 401 een bedrag van 64.517 euro toegekend ten bate van het bekostigen van het Rapport Onderzoekscommissie Misbruik Castrum Peregrini 1942-1986, door de onafhankelijke Commissie Bauduin

TOEKOMSTIGE ONTWIKKELINGEN

De stichting verwacht in 2020 haar herijking toekomstvisie te kunnen hervatten, die ze in 2017 begonnen was, maar stopzette bij de eerste berichten over misbruik in het verleden van de organisatie.

Ondertekend 25 juni 2020

Het bestuur van Stichting Huis van Gisèle

GRONDSLAGEN VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van het Nederlands recht en voorzover niet anders vermeld, op basis van historische kosten.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs verminderd met lineaire afschrijvingen gebaseerd op de economische levensduur.

In het jaar van aanschaffing wordt naar tijdsevenredigheid afgeschreven.
De afschrijvingspercentages bedragen voor:

Inventaris	20,00%
------------	--------

Financiële vaste activa

De effecten zijn gewaardeerd tegen beurswaarde.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, verminderd met een voorziening voor mogelijke oninbaarheid, individueel bepaald.

Overige activa en passiva

Overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Balans per 31 december 2019

ACTIVA	31-12-2019	31-12-2018
VASTE ACTIVA	€	€
Materiële vaste activa:		
Onroerend goed	807.694	807.694
Inventaris	5.008	8.557
Verbouwing	812.702	816.251
Financiële vaste activa		
Effecten	91.192	89.213
Lenning u/g Stichting H401	60.000	90.000
	151.192	179.213
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorderingen en overlopende activa:		
Debiteuren	0	11.318
Nog te ontvangen subsidies	0	18.600
Omzetbelasting	187	5.654
Kruisposten	0	1.484
	187	37.056
Liquide middelen	52.768	100.805
TOTAAL ACTIVA	1.016.849	1.133.325
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	918.001	949.401
Bestemmingsreserve groot onderhoud	72.234	72.234
Bestemmingsreserve onderzoek verleden	20.483	85.000
	1.010.718	1.106.635
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	396	24.795
Overige kortlopende schulden	397	1.895
Over te dragen aan H401	5.338	
	6.131	26.690
TOTAAL PASSIVA	1.016.849	1.133.325

Staat van baten en lasten over 2019

	2019	2018
	€	€
Baten	3.098	61.403
Directe kosten	(13)	(45.578)
Bruto resultaat	3.085	15.825
Personeelskosten	0	10.106
Afschrijvingen	3.549	4.330
Huisvestingskosten	21.054	4.682
Kantoorkosten	73.735	14.829
Som van de bedrijfslasten	(98.338)	(33.947)
Bedrijfsresultaat	(95.253)	(18.122)
Financiële baten en lasten	(664)	(1.067)
Netto resultaat	(95.917)	(19.189)

Verwerking resultaat in het eigen vermogen

Algemene reserve	(31.400)	(19.189)
Bestemmingsreserve groot onderhoud	0	0
Bestemmingsreserve onderzoek verleden	(64.517)	0
Mutatie eigen vermogen	(95.917)	(19.189)

Toelichting op de balans**MATERIËLE VASTE ACTIVA****Onroerend goed**

Boekwaarde per 1 januari

Investerings

Afschrijvingen

Boekwaarde 31 december

31-12-2019

€

31-12-2018

€

807.694

0

0

807.694

807.694

0

0

807.694

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari

Investerings

Afschrijvingen

Boekwaarde 31 december

8.557

0

(3.549)

5.008

12.887

0

(4.330)

8.557

FINANCIËLE VASTE ACTIVA**Effecten**

Abnamro beleggingen

Rabobank ledencertificaat

Zeeuwind beleggingen

ING Bank beleggingen

Triodos beleggingen

2.411

2.955

4.785

27.806

53.235

91.192

2.184

2.955

4.572

27.806

51.696

89.213

VLOTTENDE ACTIVA**Liquide middelen**

Rabobank

ING Bank

Abnamro

Triodos

6.680

45.788

0

300

52.768

5.528

45.977

0

49.300

100.805

EIGEN VERMOGEN**Algemene reserve**

Saldo 1 januari

Reservering onderzoek verleden

Resultaat verslagperiode

Saldo 31 december

949.401

(31.400)

918.001

1.053.590

(85.000)

(19.189)

949.401

Bestemmingsreserve onderhoud

Saldo 1 januari

Resultaat verslagperiode

Saldo 31 december

72.234

0

72.234

72.234

0

72.234

Bestemmingsreserve onderzoek verleden

Saldo 1 januari

Resultaat verslagperiode

Vanuit algemene reserve

Saldo 31 december

85.000

(64.517)

0

20.483

0

0

85.000

85.000

Toelichting op de staat van baten en lasten

	2019 €	2018 €
Baten		
Huurinkomsten	(59)	(142)
Projectinkomsten	0	54.339
Overige inkomsten	3.157	7.206
	<u>3.098</u>	<u>61.403</u>
<i>Projectinkomsten</i>		
Publieke subsidies	0	43.490
Private subsidies	0	7.600
Bijdragen van partners	0	3.000
Verkoop merchandise & advertenties	0	249
	<u>0</u>	<u>54.339</u>
Directe kosten		
Horeca inkoop	0	13
Projectkosten	13	45.565
	<u>13</u>	<u>45.578</u>
<i>Projectkosten</i>		
Representatiekosten	0	38
Accountantskosten	0	1.000
Kantoor/personeelskosten	0	700
Projectresultaten voorgaande jaren	0	(20.836)
Concepts & ontwerp	0	4.900
Verslaglegging & onderzoek	0	3.446
Hoofdredactie & bladredactie	0	6.485
Publicaties	0	2.455
Honoraria kunstenaar	0	17.037
Honorarium schrijver	0	1.000
Honoraria overige	0	1.050
Jury & beurzen	0	600
Staf reiskosten	0	1.160
Staf dagvergoeding	0	966
Staf verblijfkosten	0	1.974
Aan derden reiskosten	0	3.381
Aan derden dagvergoeding	0	4.320
Aan derden verblijfkosten	0	2.112
Algemene productiekosten	0	7.532
Productie kosten nieuw werk	0	2.589
PR, Marketing & Communicatie	0	560
Materiaalkosten	0	290
Beveiliging	0	118
Catering voor organisatie & sprekers	0	1.424
Lunches & dinners	13	1.081
Recepties	0	183
	<u>13</u>	<u>45.565</u>

	2019	2018
	€	€
Personeelskosten		
Doorbelaste personeelskosten	0	10.000
Bestuurskosten	0	106
	<u>0</u>	<u>10.106</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud Beulingstraat	0	7
Onderhoudscontracten	0	919
Verzekeringen gebouwen	2.876	3.756
Gas/stroom/water	275	
Gemeentelijke heffingen	17.904	
	<u>21.054</u>	<u>4.682</u>
Kantoorkosten		
Huur opslag/kantoor ruimte	0	536
Kantoorbenodigdheden	0	463
Netwerk onderhoudscontract	0	55
Portikosten	0	68
Administratie- en accountantskosten	1.605	78
Verzekeringen	7.573	9.724
Juridische/advies kosten	64.517	6.233
Heffingen/belastingen	0	-2.578
Diverse algemene kosten	40	250
	<u>73.735</u>	<u>14.829</u>
Financiële baten en lasten		
Bankkosten	664	1.067
	<u>664</u>	<u>1.067</u>

OVERIGE TOELICHTINGEN

Gebeurtenissen na balansdatum

De stichting verwacht in 2020 haar herijking toekomstvisie te kunnen hervatten, die ze in 2017 begonnen was, maar stopzette bij de eerste berichten over misbruik in het verleden van de organisatie.

Ondertekening, 25 juni 2020

Frans Damman, voorzitter

Lars Ebert, secretaris

Michael Defuster, penningmeester