Rapport inzake jaarstukken 2020 van Stichting Museum Villa Mondriaan Winterswijk

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Opdracht	2
Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
Algemeen	4
Slot	4
JAARSTUKKEN 2020	
BESTUURSVERSLAG	6
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2020	8
Staat van baten en lasten over 2020	10
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2020	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	18
BIJLAGEN	
Staat van baten en lasten en begroting 2020	22

ACCOUNTANTSRAPPORT

BonsenReuling
...gericht op uw toekomst!

Stichting Museum Villa Mondriaan
T.a.v. het bestuur
Zonnebrink 4
7101 NC Winterswijk

Vestiging Eibergen
Nijverheidsstraat 6
Postbus 130 | 7150 AC Eibergen

T +31 (0)545 46 36 26
E eibergen@bonsenreuling.nl
I www.bonsenreuling.nl

Eibergen, 14 oktober 2021

Behandeld door : J. Nijhof AA
Referentie : 463100/NR/1

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot de stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 130.284 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van € 16.642, beoordeeld.

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2020 van Stichting Museum Villa Mondriaan te Winterswijk beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het jaarverslag, beide in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een conclusie over de jaarrekening op basis van onze beoordeling. Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400, 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze beoordeling zodanig plannen en uitvoeren dat wij in staat zijn te concluderen dat ons niet is gebleken dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat.

Een beoordeling in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400 resulteert in een beperkte mate van zekerheid. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het inwinnen van inlichtingen bij het management en overige functionarissen van de entiteit, het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de financiële gegevens alsmede het evalueren van de verkregen informatie.

De werkzaamheden uitgevoerd in het kader van een beoordelingsopdracht zijn aanzienlijk beperkter dan die uitgevoerd in het kader van een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Conclusie

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Museum Villa Mondriaan per 31 december 2020 en van het resultaat over 2020 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

ALGEMEEN

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:
- de heer J.J.W. Esmeijer;
- de heer A.H.M. Catau;
- mevrouw M. Kool;
- mevrouw T.E.P. Hoogsteder-Baars;
- mevrouw Y.P.D. Twisk;
- de heer P. van den Heuvel;
- de heer J. Hovers.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers zijn door ons ontleend aan de jaarrekening over 2019 welke door Alfa Accountants en Adviseurs B.V. is opgesteld en waarbij een controleverklaring is verstrekt. Deze cijfers zijn ongecontroleerd overgenomen. In verband met de vergelijkbaarheid van de cijfers is de presentatie aangepast aan de door ons gevoerde wijze van rapporteren.

Bestemming van het exploitatieresultaat 2019

Het exploitatieresultaat over het jaar 2019 is, conform het bestuursbesluit op 29 oktober 2020 vastgesteld. Het exploitatieresultaat over 2019 ad € 3.093 is toegevoegd aan de algemene reserves.

SLOT

Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan.
Tot het geven van nadere informatie zijn wij graag bereid.

Met vriendelijke groet,

BonsenReuling
Namens deze,

K.A.J. Gerritsen,
Registeraccountant.

JAARSTUKKEN 2020

-Bestuursverslag
-Jaarrekening

BESTUURSVERSLAG

Het verslag is openbaar gemaakt op de website van de stichting.

JAARREKENING

BALANS PER 31 DECEMBER 2020
(na resultaatbestemming)

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris			26.123		24.479
Vlottende activa					
Voorraden	(2)		3.801		10.961
Vorderingen	(3)				
Handelsdebiteuren		338		14.068	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		6.966		6.866	
Overige vorderingen en overlopende activa		8.593		9.206	
			15.897		30.140
Liquide middelen	(4)		84.463		41.949
			130.284		107.529

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(5)				
Stichtingskapitaal		100		100	
Algemene reserves		38.396		21.754	
			38.496		21.854
Langlopende schulden	(6)				
Overige schulden			65.000		65.000
Kortlopende schulden	(7)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		9.843		9.519	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.160		3.197	
Overlopende passiva		13.785		7.959	
			26.788		20.675
			130.284		107.529

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Baten	(8)	346.652		353.078	
Directe lasten	(9)	44.702		72.120	
Brutomarge			301.950		280.958
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)		4.300		-
Som der bedrijfsopbrengsten			306.250		280.958
Lasten					
Personeelskosten	(11)	35.719		36.128	
Afschrijvingen	(12)	1.271		3.664	
Overige personeelskosten	(13)	25.816		28.053	
Huisvestingskosten	(14)	163.881		155.732	
Kantoorkosten	(15)	12.048		8.407	
Verkoopkosten	(16)	29.056		24.605	
Algemene kosten	(17)	18.691		17.452	
			286.482		274.041
			19.768		6.917
Financiële baten en lasten	(18)		-3.126		-3.824
			-		-
Exploitatieresultaat			16.642		3.093

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Museum Villa Mondriaan, statutair gevestigd te Winterswijk, bestaan voornamelijk uit het inrichten, in stand houden en exploiteren van Villa Mondriaan en de daaraan gelegen galerie, alsmede het tentoonstellen van de kunstwerken van Piet Mondriaan (1872-1944), tijdgenoten en aan de kunst van Mondriaan gelieerde hedendaagse kunstenaars.

Continuïteit

Gevolgen van het coronavirus COVID-19
De stichting heeft in 2020 en 2021 te kampen met de gevolgen van het coronavirus COVID-19. Dit heeft vanwege gedeeltelijke sluiting geresulteerd in een omzetdaling. Echter, door het benutten van alle mogelijke steunmaatregelen en door het tentoonstellingsprogramma aan te passen is de stichting niet in financiële nood gekomen. De stichting heeft extra financiële steun ontvangen van de gemeente Winterswijk, de provincie Gelderland, het Rijk, de Museumvereniging en het Mondriaanfonds. Het bestuur van de stichting verwacht dat zij haar activiteiten kan blijven voortzetten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Museum Villa Mondriaan is feitelijk en statutair gevestigd op Zonnebrink 4 te Winterswijk en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 54500435.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Museum Villa Mondriaan zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen inzake de jaarrekening. Richtijn C1 "Kleine organisaties zonder winststreven" is van toepassing.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraden komt tot stand op basis van fifo.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. De looptijd van de vorderingen bedraagt ten hoogste één jaar.

Liquide middelen

Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Deze schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Dit is meestal de nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Deze schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Dit is meestal de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij 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.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Kaartrecettes en museumwinkel verkopen

Opbrengsten met betrekking tot de kaartverkoop alsmede de verkoop van artikelen in de museumwinkel worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Subsidies en overige bijdragen

De bijdragen worden als baten verantwoord in het jaar dat deze ontvangen worden tenzij anders wordt aangegeven in de beschikking of toezegging.

Kosten

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

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte economische levensduur.
Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overheidssubsidies

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

Voor zover sprake is van een verschil tussen het subsidiebedrag waar de stichting naar verwachting recht op heeft en het reeds ontvangen voorschot wordt dit in de balans tot uitdrukking gebracht.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs-gebouwen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2020			
Aanschaffingswaarde	6.253	66.375	72.628
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.253	-41.896	-48.149
	-	24.479	24.479
Mutaties			
Investeringen	-	2.915	2.915
Afschrijvingen	-	-1.271	-1.271
	-	1.644	1.644
Boekwaarde per 31 december 2020			
Aanschaffingswaarde	6.253	69.290	75.543
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.253	-43.167	-49.420
	-	26.123	26.123

Afschrijvingspercentage(s)	%
Bedrijfsgebouwen	20
Inventaris	0-20

De activa onder de bedrijfsgebouwen betreft verbouwingen aan het pand. Het pand is niet in eigen bezit en wordt gehuurd van derden.

De aanpassingen aan gebouwen en inventarissen worden afgeschreven in 5 jaar. Onder de inventarissen is een bedrag aan kunstwerken begrepen ad € 23.400 waarover niet wordt afgeschreven.

Op de aanschafwaarde van de bedrijfsgebouwen en de inventarissen is een in 2013 ontvangen investeringssubsidie van de provincie Gelderland in mindering gebracht ter groote van € 460.000 (€ 268.000 op bedrijfsgebouwen en € 192.000 op inventarissen).

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2. Voorraden		
Voorraad	3.801	10.961

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	2.614	15.033
Voorziening dubieuze debiteuren	-2.276	-965
	338	14.068

Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	6.966	6.866

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	4.382	4.117
Nog te ontvangen bedragen	4.211	5.089
	8.593	9.206

4. Liquide middelen

Rabobank	81.254	39.139
Kas	1.936	2.810
Gelden onderweg	1.273	-
	84.463	41.949

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Stichtingskapitaal		
Begin 2012 is € 100 gestort als beginkapitaal van de Stichting.	100	100

	2020	2019
	€	€
Algemene reserves		
Stand per 1 januari	21.754	18.661
Resultaatbestemming boekjaar	16.642	3.093
Stand per 31 december	38.396	21.754

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Lening J. Joldersma	65.000	65.000

Er zijn geen aflossingsverplichtingen overeengekomen, zekerheden zijn niet gesteld en de jaarlijkse rente bedraagt 4%. Van deze schuld heeft € 65.000 een looptijd langer dan 5 jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	9.843	9.519
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.160	3.197
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	13.785	7.959
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.398	1.365
Nettoloon	-	30
Vooruitontvangen bedragen	-	170
Nog te betalen bedragen	12.387	6.394
	13.785	7.959

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Niet verwerkte verplichtingen

Sponsoring in natura

DLA ICT, Wassink Installatie en Groencentrum Wenninkhof sponsoren de stichting in natura, ter ondersteuning van het onderhoud en beheer van het museum. Deze baten en lasten zijn niet verantwoord in de staat van baten en lasten, omdat geen reële waarde kan worden ingeschat.

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is een meerjarige financiële verplichting aangegaan tot en met 30 april 2023 ter zake van huur van bedrijfsruimte (€ 125.000 per jaar).

Jaarlijkse gift

De stichting heeft een toezegging van een jaarlijkse gift van € 125.000.
Deze gift wordt overeenkomstig de huurperiode toegerekend.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

	2020	2019
	€	€
8. Baten		
Directe opbrengsten	73.241	107.624
Indirecte opbrengsten	273.411	245.454
	346.652	353.078
Directe opbrengsten		
Recettes	55.460	73.160
Museumwinkel	10.482	14.075
Lezingen, evenementen en cursussen	301	7.657
Educatie	68	4.422
Arrangementen	5.824	7.557
Pacht	-	417
Overig	1.106	336
	73.241	107.624
Indirecte opbrengsten		
Subsidie gemeente	104.796	102.540
Vriendenkring	6.365	9.164
Sponsoring	-	5.000
Giften en fondsenwerving	147.250	128.750
Subsidie provincie	15.000	-
	273.411	245.454
	346.652	353.078

De subsidie gemeente betreft een bijdrage van de gemeente Winterswijk in de exploitatie van de stichting. De subsidie dient jaarlijks aangevraagd te worden en verantwoording dient uiterlijk per 31 mei volgend op het boekjaar afgelegd te worden. De gemeente Winterswijk heeft uitstel verleend voor het inleveren van de jaarrekening 2020 tot 15 oktober 2021. Inmiddels is de subsidie voor het boekjaar 2021 toegekend.

9. Directe lasten		
Tentoonstellingskosten	30.843	48.966
Lezingen en evenementen	1.055	2.931
Vriendenkring	650	198
Museumwinkel	4.655	4.585
Voorraadmutatie	7.161	5.877
Cateringkosten t.b.v. evenementen	338	9.563
	44.702	72.120
10. Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen subsidies	4.300	-

	2020	2019
	€	€

11. Personeelskosten

Lonen en salarissen	30.015	30.271
Sociale lasten	5.704	5.857
	35.719	36.128

Lonen en salarissen

Brutolonen	30.015	30.271

Beloning directie en bestuur

De beloning directie is opgenomen onder de specificatie van de personeelskosten. Het bestuur ontvangt geen vergoeding voor haar inzet.

Personeelsleden

Gedurende het jaar 2020 was 1 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2019: 1). Tevens wordt gebruik gemaakt van stagiaires en vrijwilligers.

12. Afschrijvingen

Materiële vaste activa	1.271	3.664

Afschrijvingen materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen	-	169
Inventaris	1.271	3.495
	1.271	3.664

Overige bedrijfskosten

13. Overige personeelskosten

Vergoedingen beheerder	11.870	12.375
Stagevergoeding	6.326	5.130
Onkosten vrijwilligers	1.652	1.171
Onbelaste vergoeding WKR	1.000	-
Overige personeelskosten	4.968	9.377
	25.816	28.053

14. Huisvestingskosten

Huurlasten	125.000	125.000
Gas, water en elektra	19.756	11.706
Onderhoud en kleine investeringen	19.125	19.026
	163.881	155.732

	2020	2019
	€	€
15. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	211	701
Drukwerk	4.525	3.251
Automatiseringskosten	3.728	2.712
Telefoon	410	420
Porti	1.307	963
Contributies en abonnementen	1.798	360
Overige kantoorkosten	69	-
	12.048	8.407
16. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	27.746	24.605
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	1.310	-
	29.056	24.605
17. Algemene kosten		
Accountants- en advieskosten	14.437	7.565
Verzekeringen en zakelijke belastingen	2.268	3.823
Educatie en cursussen	1.986	6.064
	18.691	17.452

	2020	2019
	€	€
18. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.126	-3.824

Ondertekening van de jaarrekening

Winterswijk, 14 oktober 2021

Directie voor akkoord

Digitaal ondertekend door C. Rixten
C. Rixten op 14-10-2021

Bestuur

Digitaal ondertekend door J.J.W. Esmeijer
op 14-10-2021
J.J.W. Esmeijer

Digitaal ondertekend door A.H.M. Catau
op 14-10-2021
A.H.M. Catau

Digitaal ondertekend door M. Kool
M. Kool op 14-10-2021

Digitaal ondertekend door T.E.P. Hoogsteder-Baars
op 14-10-2021
T.E.P. Hoogsteder-Baars

Digitaal ondertekend door Y.P.D. Twisk
op 21-10-2021
Y.P.D. Twisk

Digitaal ondertekend door P. van den Heuvel
op 14-10-2021
P. van den Heuvel

Digitaal ondertekend door J. Hovers
J. Hovers op 21-10-2021

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	Werkelijke cijfers 2020 €	Begroting 2020 €	Werkelijke cijfers 2019 €
Baten			
Directe opbrengsten			
Recettes	55.460	101.700	73.160
Museumwinkel	10.482	16.000	14.075
Lezingen, evenementen en cursussen	301	4.700	7.657
Educatie	68	6.500	4.422
Arrangementen	5.824	7.000	7.557
Pacht		1.500	417
Overig	1.106		336
	73.241	137.400	107.624
Indirecte opbrengsten			
Subsidie gemeente	104.796	102.700	102.540
Vriendenkring	6.365	10.000	9.164
Sponsoring		30.000	5.000
Giften en fondsenwerving	147.250	140.000	128.750
Subsidie provincie	15.000		
	273.411	282.700	245.454
Totaal baten	346.652	420.100	353.078
Lasten			
Directe lasten			
Tentoonstellingskosten	30.843	80.000	48.966
Lezingen en evenementen	1.055	1.600	2.931
Vriendenkring	650	800	198
Museumwinkel	4.655	11.000	4.585
Voorraadmutatie	7.161	-	5.877
Cateringkosten t.b.v. evenementen	338	11.000	9.563
	44.702	104.400	72.120
Overige bedrijfsopbrengsten			
Ontvangen subsidies	4.300	-	-
Personeelskosten			
Brutolonen	30.015	37.000	30.271
Sociale lasten	5.704		5.857
	35.719	37.000	36.128
Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	1.271	10.000	3.664
Overige personeelskosten			
Vergoedingen beheerder	11.870	13.500	12.375
Stagevergoeding	6.326	6.500	5.130
Onkosten vrijwilligers	1.652	2.500	1.171
Onbelaste vergoeding WKR	1.000	-	-
Overige personeelskosten	4.968	10.000	9.377
	25.816	32.500	28.053

	Werkelijke cijfers 2020 €	Begroting 2020 €	Werkelijke cijfers 2019 €
Huisvestingskosten			
Huurlasten	125.000	125.000	125.000
Gas, water en elektra	19.756	20.000	11.706
Onderhoud en kleine investeringen	19.125	23.000	19.026
	163.881	168.000	155.732
Kantoorkosten			
Kantoorbehoeften	211		701
Drukwerk	4.525		3.251
Automatiseringskosten	3.728	12.000	2.712
Telefoon	410		420
Porti	1.307		963
Contributies en abonnementen	1.798		360
Overige kantoorkosten	69		
	12.048	12.000	8.407
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	27.746	25.000	24.605
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	1.310		-
	29.056	25.000	24.605
Algemene kosten			
Accountants- en advieskosten	14.437	8.600	7.565
Verzekeringen en zakelijke belastingen	2.268	3.500	3.823
Educatie en cursussen	1.986	6.500	6.064
	18.691	18.600	17.452
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.126	-10.000	-3.824
Exploitatieresultaat	16.642	2.600	3.093