BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

Rapport inzake jaarstukken 2022 van Stichting Museum Villa Mondriaan Winterswijk

OP ALLE PUNTEN SCHERP.

bonsenreuling.nl

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
ACCOUNTANTSRAPPORT	
Opdracht	2
Beoordelingsverklaring van de onafhankelijke accountant	2
Algemeen	4
Slot	4
JAARSTUKKEN 2022	
BESTUURSVERSLAG	6
JAARREKENING	
Balans per 31 december 2022	8
Staat van baten en lasten over 2022	10
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans per 31 december 2022	14
Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	19
OVERIGE GEGEVENS	
Bestemming van de winst 2022	26
BIJLAGEN	
Staat van baten en lasten en begroting 2022	27

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

ACCOUNTANTSRAPPORT

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

Nijverheidsstraat 6, 7151 HN Eibergen
Postbus 130, 7150 AC Eibergen
+31 (0)545 46 36 26, bonsenreuling.nl

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

Eibergen, 31 mei 2023

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

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot de stichting.

OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 170.981 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat na belastingen van € 59.994, beoordeeld.

BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 van Stichting Museum Villa Mondriaan te Winterswijk beoordeeld. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 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 in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving en in het bijzonder Richtlijn C1 "Kleine organisaties zonder winststreven". 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.

OP ALLE PUNTEN SCHERP.

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 2022 en van het resultaat over 2022 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek.

ALGEMEEN

Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door:
- de heer J.F.M. Hovers (voorzitter);
- mevrouw M. Kool (secretaris);
- de heer B.A.G. Markslag (penningmeester);
- de heer M.J. van Beem
- mevrouw Y.P.D. Twisk;
- de heer P.A. van den Heuvel;
- mevrouw A.E. Starkenburg - Mazijk.

Verwerking van het verlies 2021

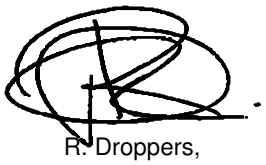
Het verlies ad € 25.217 is in mindering gebracht op de algemene reserves.

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,



R. Droppers,
Registeraccountant.

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

JAARSTUKKEN 2022

-Bestuursverslag
-Jaarrekening
-Overige gegevens

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

BESTUURSVERSLAG

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

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

JAARREKENING

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

BALANS PER 31 DECEMBER 2022

(na resultaatbestemming)

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)				
Inventaris		14.902		16.640	
Kunst		23.400		23.400	
			38.302		40.040
Vlottende activa					
Voorraden	(2)		6.455		4.683
Vorderingen	(3)				
Handelsdebiteuren		2.554		1.342	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		8.837		14.580	
Overige vorderingen en overlopende activa		15.146		10.673	
			26.537		26.595
Liquide middelen	(4)		99.687		30.576
			170.981		101.894

		31 december 2022		31 december 2021	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Eigen vermogen	(5)				
Stichtingskapitaal		100		100	
Bestemmingsfondsen		36.000		-	
Bestemmingsreserves		1.302		1.302	
Algemene reserves		37.173		13.179	
			74.575		14.581
Langlopende schulden	(6)				
Overige schulden			59.000		65.000
Kortlopende schulden	(7)				
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		6.000		-	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		13.580		9.660	
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		3.667		2.466	
Overige schulden en overlopende passiva		14.159		10.187	
			37.406		22.313
			170.981		101.894

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		2022		2021	
		€	€	€	€
Baten	(8)	494.361		368.918	
Directe lasten	(9)	97.563		97.697	
Brutomarge			396.798		271.221
Som der bedrijfsopbrengsten			396.798		271.221
Lasten					
Personeelskosten	(10)	53.789		32.214	
Afschrijvingen	(11)	4.116		2.776	
Overige personeelskosten	(12)	32.562		29.627	
Huisvestingskosten	(13)	186.261		163.762	
Kantoorkosten	(14)	15.170		13.710	
Verkoopkosten	(15)	22.336		33.919	
Algemene kosten	(16)	19.315		16.773	
			333.549		292.781
			63.249		-21.560
Financiële baten en lasten	(17)		-3.255		-3.657
			-		-
Exploitatieresultaat			59.994		-25.217

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

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.

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. Richtlijn 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.

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwing	Inventaris	Kunst	Totaal
	€	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2022				
Aanschaffingswaarde	6.253	62.583	23.400	92.236
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.253	-45.943	-	-52.196
	-	16.640	23.400	40.040
Mutaties				
Investeringen	-	2.378	-	2.378
Afschrijvingen	-	-4.116	-	-4.116
	-	-1.738	-	-1.738
Boekwaarde per 31 december 2022				
Aanschaffingswaarde	6.253	64.961	23.400	94.614
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-6.253	-50.059	-	-56.312
	-	14.902	23.400	38.302

Afschrijvingspercentage(s)	%
Verbouwing	20
Inventaris	0-20
Kunst	0

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

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2. Voorraden		
Voorraad	6.455	4.683

Een voorziening voor incourantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	2.554	3.158
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-1.816
	2.554	1.342

Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	8.837	14.580

Overige vorderingen en overlopende activa

Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	6.031	5.919
Nog te ontvangen bedragen museumkaart	9.115	4.754
	15.146	10.673

4. Liquide middelen

Rabobank	99.261	29.809
Kas	403	433
Gelden onderweg	23	334
	99.687	30.576

PASSIVA

5. EIGEN VERMOGEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Stichtingskapitaal		
Begin 2012 is € 100 gestort als beginkapitaal van de Stichting.	100	100
Bestemmingsfondsen		
Taskforce marketingplan	25.000	-
Rotating Panorama	11.000	-
	36.000	-

	2022	2021
	€	€
Taskforce marketingplan		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	25.000	-
Stand per 31 december	25.000	-

Dit betreft (een deel van) de bijdrage van de Gemeente Winterswijk ten behoeve de opstart van het Museum na de corona pandemie bestemd om extra marketing in te kunnen zetten.
Dit bedrag is in het voorjaar 2023 besteed.

Rotating Panorama		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie	11.000	-
Stand per 31 december	11.000	-

Dit betreffen ontvangen bijdragen van het Roelvinkfonds en de WBC ten behoeve van de aanschaf van de Rotating Panorama. Dit werk zal in de loop vanaf medio 2023 te zien zijn in museum Villa Mondriaan.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsreserves		
Mondriaan informatie Winterswijk	1.302	1.302

	2022	2021
	€	€
Mondriaan informatie Winterswijk		
Stand per 1 januari	1.302	-
Dotatie	-	1.302
Stand per 31 december	1.302	1.302

Dit betreft een subsidie ten behoeve van de Mondriaan Wandeling in Winterswijk. In 2024 zal de route worden geupdate en opnieuw worden gedrukt.

Algemene reserves

Stand per 1 januari	13.179	38.396
Resultaatbestemming boekjaar	23.994	-25.217
Stand per 31 december	37.173	13.179

6. LANGLOPENDE SCHULDEN

Lening A.J. Joldersma		
Stand per 1 januari	65.000	65.000
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-6.000	-
Langlopend deel per 31 december	59.000	65.000

Er is overeengekomen jaarlijks € 6.000 af te lossen, zekerheden zijn niet gesteld en de jaarlijkse rente bedraagt 4%. Van deze schuld heeft € 35.000 een looptijd langer dan 5 jaar.

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Lening A.J. Joldersma	6.000	-
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	2.780	6.805
Betalingen onderweg	10.800	2.855
	13.580	9.660
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.667	2.466

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	14.159	10.187
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	1.395	1.593
Accountantskosten	7.001	5.001
Nettoloon	2.763	-
Te betalen energiekosten	3.000	3.208
Vooruitontvangen bedragen	-	385
	14.159	10.187

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Niet verwerkte verplichtingen

Sponsoring in natura

DLA ICT, Groencentrum Wenninkhof, Mazars, Wassink Installatie en Veneberg security 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.

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
8. Baten		
Directe opbrengsten	130.883	93.533
Indirecte opbrengsten	363.478	275.385
	494.361	368.918
Directe opbrengsten		
Recettes	84.657	72.156
Museumwinkel	24.739	14.563
Lezingen, evenementen en cursussen	1.354	1.201
Educatie	16.227	-
Arrangementen	2.063	2.709
Verhuur	781	2.614
Overig	1.062	290
	130.883	93.533
Indirecte opbrengsten		
Subsidie gemeente	110.423	107.940
Vriendenkring	9.555	8.345
Sponsoring	15.000	17.000
Giften en fondsenwerving	140.500	132.100
Subsidie provincie	13.000	10.000
Eenmalige subsidie Taskforce Gemeente Winterswijk	75.000	-
	363.478	275.385
	494.361	368.918

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. Inmiddels is ook de subsidie voor het boekjaar 2023 voorlopig toegekend.

9. Directe lasten		
Tentoonstellingskosten	73.194	78.386
Lezingen en evenementen	6.225	2.890
Vriendenkring	823	161
Museumwinkel	12.010	8.000
Voorraadmutatie	-1.772	-883
Afrekening VIP entree naar Horeca	7.083	9.143
	97.563	97.697

	2022	2021
	€	€
10. Personeelskosten		
Lonen en salarissen	45.508	25.945
Sociale lasten	8.281	6.269
	53.789	32.214
Lonen en salarissen		
Brutolonen	45.508	33.786
Ontvangen NOW-subsidie	-	-7.841
	45.508	25.945

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 2022 was 1,41 werknemer in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1). Tevens wordt gebruik gemaakt van stagiaires en vrijwilligers.

	2022	2021
Onderverdeeld naar:		
Directeur	1,1	1,0
Bedrijfsvoering	0,3	-
	1,4	1,0

	2022	2021
	€	€
11. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	4.116	2.776

Overige bedrijfskosten

12. Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	13.510	13.653
Stagevergoeding	7.300	8.400
Reiskostenvergoedingen	3.117	2.646
Onkosten vrijwilligers	827	1.230
Opleidingskosten	983	1.246
Onbelaste vergoeding WKR	750	1.000
Overige personeelskosten	6.075	1.452
	32.562	29.627

	2022	2021
	€	€
13. Huisvestingskosten		
Huurlasten	125.000	125.000
Gas, water en elektra	33.697	18.596
Onderhoud en kleine investeringen	27.564	20.166
	186.261	163.762
14. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	686	1.327
Drukwerk	6.059	5.838
Telefoon	346	379
Porti	3.937	2.031
Contributies en abonnementen	3.947	4.135
Overige kantoorkosten	195	-
	15.170	13.710
15. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	24.152	33.919
Mutatie voorziening dubieuze debiteuren	-1.816	-
	22.336	33.919
16. Algemene kosten		
Accountants- en administratiekosten	13.720	11.844
Verzekeringen en zakelijke belastingen	1.109	1.942
Educatie en cursussen	2.843	1.202
Overige algemene kosten	1.643	1.785
	19.315	16.773
17. Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.255	-3.657

Ondertekening van de jaarrekening

Winterswijk, 31 mei 2023

Directie voor akkoord

Digitaal ondertekend door J. Roovers
op 05-06-2023
J. Roovers

Bestuur

Digitaal ondertekend door J. Hovers
op 06-06-2023
J.F.M. Hovers

Digitaal ondertekend door M. Kool
op 05-06-2023
M. Kool

Digitaal ondertekend door B. Markslag
op 05-06-2023
B.A.G. Markslag

Digitaal ondertekend door Y.P.D. Twisk
op 06-06-2023
Y.P.D. Twisk

Digitaal ondertekend door P. van den Heuvel
op 06-06-2023
P.A. van den Heuvel

Digitaal ondertekend door M.J. van Beem
op 05-06-2023
M.J. van Beem

Digitaal ondertekend door A.E. Starkenburg-Mazijk
op 06-06-2023
A.E. Starkenburg - Mazijk

OVERIGE GEGEVENS

Bestemming van de winst 2022

De directie stelt voor om de winst over 2022 ad € 59.994 als volgt te verdelen:
Toevoegen aan de bestemingsfonds Taskforce markegingplan € 25.000;
Toevoegen aan het bestemingsfonds Rotating Panorama € 11.000;
Toevoegen aan de algemene reserve € 23.994.
Vooruitlopend op de vaststelling door de bestuursvergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

BonsenReuling
ACCOUNTANTS & ADVISEURS

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2022

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Baten			
Directe opbrengsten			
Recettes	84.657	97.104	72.156
Museumwinkel	24.739	14.875	14.563
Lezingen, evenementen en cursussen	1.354	2.000	1.201
Educatie	16.227	4.000	-
Arrangementen	2.063	500	2.709
Verhuur	781	700	2.614
Overig	1.062		290
	130.883	119.179	93.533
Indirecte opbrengsten			
Subsidie gemeente	185.423	195.423	107.940
Vriendenkring	9.555	10.000	8.345
Sponsoring	15.000	19.000	17.000
Giften en fondsenwerving	140.500	165.000	132.100
Subsidie provincie	13.000		10.000
	363.478	389.423	275.385
Totaal baten	494.361	508.602	368.918
Lasten			
Directe lasten			
Tentoonstellingskosten	73.194	80.000	78.386
Lezingen en evenementen	6.175	1.000	2.890
Vriendenkring	823	1.000	161
Museumwinkel	12.010	12.396	8.000
Voorraadmutatie	-1.772		-883
Cateringkosten t.b.v. evenementen	50		
Afrekening VIP entree	7.083	9.000	9.143
	97.563	103.396	97.697
Overige bedrijfsopbrengsten			
Ontvangen subsidies	-	-	-
Personeelskosten			
Brutolonen	45.508	39.330	33.786
Ontvangen NOW-Subsidie	-		-7.841
Sociale lasten	8.281		6.269
	53.789	39.330	32.214
Afschrijvingen			
Materiële vaste activa	4.116	5.000	2.776
Overige personeelskosten			
Vergoedingen beheerder	13.510	13.500	13.653
Stagevergoeding	7.300	6.500	8.400
Reiskostenvergoedingen	3.117		
Onkosten vrijwilligers	827	2.500	1.230
Onbelaste vergoeding WKR	750		1.000
Overige personeelskosten	7.058	30.000	5.344
	32.562	52.500	29.627
Huisvestingskosten			
Huurlasten	125.000	125.000	125.000
Gas, water en elektra	33.697	63.600	18.596
Onderhoud en kleine investeringen	27.564	12.000	20.166
	186.261	200.600	163.762

	Realisatie 2022 €	Begroting 2022 €	Realisatie 2021 €
Kantoorkosten			
Kantoorbehoeften	686	7.000	1.327
Drukwerk	6.059		5.838
Telefoon	346		379
Porti	3.937		2.031
Contributies en abonnementen	3.947		4.135
Overige kantoorkosten	195		-
	15.170	7.000	13.710
Verkoopkosten			
Reclame- en advertentiekosten	24.152	25.000	33.919
Dotatie voorziening dubieuze debiteuren	-1.816		-
	22.336	25.000	33.919
Algemene kosten			
Accountants- en advieskosten	13.720	10.000	11.844
Verzekeringen en zakelijke belastingen	1.109	3.500	1.942
Educatie en cursussen	2.843	4.000	1.202
Overige algemene kosten	1.643		1.785
	19.315	17.500	16.773
Financiële baten en lasten			
Rentelasten en soortgelijke kosten	-3.255	-10.000	-3.657
Exploitatieresultaat	59.994	48.276	-25.217