

**Museum Hoeksche Waard  
t.a.v. het bestuur  
Hofweg 13  
3274 BK HEINENOORD**

**Jaarrekening 2021**



**Museum Hoeksche Waard  
t.a.v. het bestuur  
Hofweg 13  
3274 BK HEINENOORD**

**Jaarrekening 2021**

<b>INHOUDSOPGAVE</b>	<b>Pagina</b>
<b>1. Accountantsrapport</b>	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
<b>2. Jaarrekening</b>	
2.1 Balans per 31 december 2021	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2021	7
2.3 Toelichting op de jaarrekening	8
2.4 Toelichting op de balans	11
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	16
<b>3. Overige gegevens</b>	
3.1 Wettelijke vrijstelling	21
<b>4. Bijlagen</b>	
4.1 Staat van de vaste activa	23



Museum Hoeksche Waard  
t.a.v. het bestuur  
Hofweg 13  
3274 BK HEINENOORD

Referentie: 201327  
Betreft: jaarrekening 2021

Oud-Beijerland, 28 maart 2022

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2021 van de stichting.

De balans per 31 december 2021, de staat van baten en lasten over 2021 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2021 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

## **1.1 Opdrachtbevestiging**

### **Opdracht**

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2021 van Museum Hoeksche Waard te Hoeksche Waard samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens.

### **Werkzaamheden**

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Klijnsmit Administratie- & Belastingadviesbureau

mr. R. Klijnsmit RB  
belastingadviseur

## 1.2 Algemeen

### Oprichting

Blijkens de akte d.d. 8 oktober 1960 werd de Stichting Museum Hoeksche Waard per genoemde datum opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41118538.

### Doelstelling

De doelstelling van Museum Hoeksche Waard wordt in artikel 3 van de statuten als volgt omschreven: Het opsporen, verwerven, onderzoeken, conserveren en documenteren van al hetgeen uit streek-historisch oogpunt voor de Hoeksche Waard van belang kan worden geacht.

### Bestuur

Het bestuur van de stichting is per 31 december 2021 als volgt samengesteld:

- drs. D.P. Hitzert, voorzitter
- mw. J. Everse, secretaris
- A.G. Brussaard, penningmeester
- P.J. Slavenburg
- mw. drs. A.G.C. Wüst
- mr. G. Schilperoort

## 1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de stichting verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de staat van baten en lasten.

	2021		2020	
	€	%	€	%
Baten	255.054	100,0%	424.786	100,0%
Activiteitenlasten	33.592	13,2%	4.281	1,0%
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>221.462</b>	<b>86,8%</b>	<b>420.505</b>	<b>99,0%</b>
Lonen en salarissen	40.729	16,0%	37.759	8,9%
Sociale lasten	7.598	3,0%	7.689	1,8%
Pensioenlasten	5.739	2,3%	5.498	1,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.363	8,4%	3.625	0,9%
Overige personeelskosten	5.503	2,2%	8.362	2,0%
Huisvestingskosten	73.608	28,9%	70.262	16,5%
Exploitatie- en machinekosten	14.256	5,6%	8.881	2,1%
Verkoopkosten	5.915	2,3%	10.208	2,4%
Autokosten	3.009	1,2%	1.737	0,4%
Kantoorkosten	10.294	4,0%	11.375	2,7%
Algemene kosten	2.329	0,9%	743	0,2%
<b>Beheerslasten</b>	<b>190.343</b>	<b>74,8%</b>	<b>166.139</b>	<b>39,2%</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>31.119</b>	<b>12,0%</b>	<b>254.366</b>	<b>59,8%</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	78	0,0%	6	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	0,0%	-2.375	-0,6%
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>78</b>	<b>0,0%</b>	<b>-2.369</b>	<b>-0,6%</b>
<b>Resultaat</b>	<b>31.197</b>	<b>12,0%</b>	<b>251.997</b>	<b>59,2%</b>

## 2. JAARREKENING

**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

<b>ACTIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<b>Vaste activa</b>				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	946.424		930.370	
Machines en gereedschap	6.407		7.470	
Inventaris	4.957		5.837	
		957.788		943.677
<b>Vlottende activa</b>				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	17.200		6.000	
		17.200		6.000
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	6.639		623	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	6.851		21.929	
Overlopende activa	20.097		17.269	
		33.587		39.821
<i>Liquide middelen</i>		111.210		127.467
<b>Totaal activa</b>		<u>1.119.785</u>		<u>1.116.965</u>

**2.1 Balans per 31 december 2021**

(Na resultaatbestemming)

<b>PASSIVA</b>	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	637.221		617.087	
Bestemmingsreserves	<u>352.929</u>		<u>341.866</u>	
		990.150		958.953
<b>Vorzieningen</b>				
Overige voorzieningen	<u>65.320</u>		<u>58.500</u>	
		65.320		58.500
<b>Langlopende schulden</b>				
Overige schulden	<u>30.000</u>		<u>40.000</u>	
		30.000		40.000
<b>Kortlopende schulden</b>				
Handelscrediteuren	31.036		16.002	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.605		1.737	
Overige schulden	1.648		1.598	
Overlopende passiva	<u>26</u>		<u>40.175</u>	
		34.315		59.512
<b>Totaal passiva</b>		<u><u>1.119.785</u></u>		<u><u>1.116.965</u></u>

## 2.2 Staat van baten en lasten over 2021

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	60.834	57.500	23.747
Subsidiebaten	186.968	159.400	393.892
Overige baten	7.252	6.900	7.147
<b>Baten</b>	<b>255.054</b>	<b>223.800</b>	<b>424.786</b>
Inkoopwaarde geleverde producten	33.592	20.300	4.281
Activiteitenlasten	33.592	20.300	4.281
<b>Bruto exploitatieresultaat</b>	<b>221.462</b>	<b>203.500</b>	<b>420.505</b>
Personeelskosten	54.066	60.000	50.946
Afschrijvingen	21.363	3.000	3.625
Overige bedrijfskosten	114.914	139.500	111.568
<b>Beheerslasten</b>	<b>190.343</b>	<b>202.500</b>	<b>166.139</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>31.119</b>	<b>1.000</b>	<b>254.366</b>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	78	-	6
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-11.400	-2.375
<b>Som der financiële baten en lasten</b>	<b>78</b>	<b>-11.400</b>	<b>-2.369</b>
<b>Resultaat</b>	<b>31.197</b>	<b>-10.400</b>	<b>251.997</b>
<b>Resultaat</b>	<b>31.197</b>	<b>-10.400</b>	<b>251.997</b>
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	20.134	-10.400	17.476
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	11.465	-	110.060
Bestemmingsreserve educatie	-	-	108.363
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	-402	-	5.598
Bestemmingsreserve Covid-subsidie	-	-	10.500
	<b>31.197</b>	<b>-10.400</b>	<b>251.997</b>



## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### Activiteiten

De activiteiten van Museum Hoeksche Waard, statutair gevestigd te Hoeksche Waard, bestaan voornamelijk uit:

-het opsporen, verwerven, onderzoeken, conserveren en documenteren van al hetgeen uit streekhistorisch oogpunt voor de Hoeksche Waard van belang kan worden geacht.

De feitelijke activiteiten worden uitgeoefend aan de Hofweg 13 en aan de Dorpsstraat 13 te Heinenoord.

### Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Museum Hoeksche Waard, statutair gevestigd te Hoeksche Waard is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41118538.

### Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Museum Hoeksche Waard zich verschillende oordelen en schattingen 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 desbetreffende jaarrekeningposten.

## ALGEMENE GRONDSLAGEN

### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, mede op basis van de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 'Organisaties zonder winststreven'.

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 de verkrijgingsprijs.

### Vergelijking met voorgaand jaar

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

### Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

### GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

#### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende toelichting.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs 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.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

#### Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten.

#### 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.

#### Eigen vermogen

##### *Vrij besteedbaar vermogen*

Het vrij besteedbaar vermogen is dat gedeelte van het eigen vermogen waarover de daartoe bevoegde organen zonder belemmering door wettelijke of statutaire bepalingen kunnen beschikken voor het doel waarvoor de stichting is opgericht.

#### Voorzieningen

##### *Algemeen*

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

## 2.3 Toelichting op de jaarrekening

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

### Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

### Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de nominale waarde.

## GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

### Baten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

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. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

### Kosten

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

### Afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en 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. Over terreinen wordt niet afgeschreven.

## 2.4 Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### VASTE ACTIVA

##### Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Gebouwen en -terreinen	Machines en gereedschap	Inventaris	Totaal 2021
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.136.985	12.024	38.210	1.187.219
Cumulatieve afschrijvingen	-206.615	-4.554	-32.373	-243.542
Boekwaarde per 1 januari	<u>930.370</u>	<u>7.470</u>	<u>5.837</u>	<u>943.677</u>
Investeringen	34.358	-	1.116	35.474
Afschrijvingen	-18.304	-1.063	-1.996	-21.363
Mutaties 2021	<u>16.054</u>	<u>-1.063</u>	<u>-880</u>	<u>14.111</u>
Aanschafwaarde	1.171.343	12.024	39.326	1.222.693
Cumulatieve afschrijvingen	-224.919	-5.617	-34.369	-264.905
Boekwaarde per 31 december	<u>946.424</u>	<u>6.407</u>	<u>4.957</u>	<u>957.788</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Gebouwen en -terreinen	0-10 %
Machines en gereedschap	20 %
Inventaris	20 %

#### VLOTTENDE ACTIVA

##### Voorraden

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
<b>Gereed product en handelsgoederen</b>		
Voorraad boeken en tijdschriften	5.000	5.000
Voorraad boeken "De canon van de Hoeksche Waard"	11.200	-
Voorraad overige artikelen	1.000	1.000
	<u>17.200</u>	<u>6.000</u>

##### Vorderingen

##### Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>6.639</u>	<u>623</u>
------------	--------------	------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

## 2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	<u>6.851</u>	<u>21.929</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Vooruitbetaalde bedragen	4.000	-
Te vorderen huur	7.252	7.146
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	3.277	6.494
Vooruitbetaalde software gebruiksrechten	5.568	2.000
NOW bijdragen	-	1.629
	<u>20.097</u>	<u>17.269</u>
<b>Liquide middelen</b>		
NL36 RABO 0351 1024 50	58.698	41.035
NL95 RABO 0146 4355 59	12.244	2.413
NL34 RABO 1470 1472 54	37.014	82.006
Kas	3.254	2.013
	<u>111.210</u>	<u>127.467</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

### PASSIVA

#### EIGEN VERMOGEN

##### Vrij besteedbaar vermogen

	2021	2020
	€	€
<b>Stichtingskapitaal</b>		
Stand per 1 januari	617.087	599.611
Bestemming resultaat boekjaar	20.134	17.476
Stand per 31 december	<u>637.221</u>	<u>617.087</u>
<b>Bestemmingsreserves</b>		
Bestemmingsreserve altaarstuk	200	200
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	228.670	217.205
Bestemmingsreserve educatie	108.363	108.363
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	5.196	5.598
Bestemmingsreserve Covid subsidie	10.500	10.500
	<u>352.929</u>	<u>341.866</u>
<i>Bestemmingsreserve altaarstuk</i>		
Stand per 31 december	<u>200</u>	<u>200</u>

Dit betreft een eenmalige gift welke slechts zal worden aangewend voor de restauratie van het altaarstuk.

##### *Bestemmingsreserve nieuwbouw depot*

Stand per 1 januari	217.205	107.145
Bestemming resultaat boekjaar	11.465	110.060
Stand per 31 december	<u>228.670</u>	<u>217.205</u>

Dit betreft giften en subsidies welke zijn ontvangen ten behoeve van de in 2020/2021 gebouwde opslagruimte.

## 2.4 Toelichting op de balans

	2021	2020
	€	€
<i>Bestemmingsreserve educatie</i>		
Stand per 1 januari	108.363	-
Bestemming resultaat boekjaar	-	108.363
Stand per 31 december	<u>108.363</u>	<u>108.363</u>

Dit betreft een gift welke is ontvangen voor educatiekosten. Per ultimo 2021 waren nog geen kosten gemaakt.

### *Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie*

Stand per 1 januari	5.598	-
Toevoeging n.a.v. ontvangen gift	-	6.000
Onttrekking conform afschrijving op het activum	-402	-402
Stand per 31 december	<u>5.196</u>	<u>5.598</u>

Dit betreft een gift ten bedrage van € 6.000 welke is ontvangen voor de aanschaf van een beregeningsinstallatie voor de tuin gelegen bij het Hof van Assendelft. Jaarlijks valt de bestemmingsreserve vrij naar rato van de afschrijvingen op de betreffende beregeningsinstallatie.

### *Bestemmingsreserve Covid subsidie*

Stand per 1 januari	10.500	-
Bestemming resultaat boekjaar	-	10.500
Stand per 31 december	<u>10.500</u>	<u>10.500</u>

De betreft een subsidie welke is ontvangen van de provincie Zuid-Holland en welke is bestemd voor te maken kosten welke verband houden met het Covid 19 virus. In 2022 zal dit bedrag worden besteed.

## Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2021

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2021 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

## VOORZIENINGEN

### Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud Hof van Assendelft	47.320	46.500
Voorziening groot onderhoud Oost Leeuwenstein	18.000	12.000
	<u>65.320</u>	<u>58.500</u>

	2021	2020
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud Hof van Assendelft</i>		
Stand per 1 januari	46.500	40.500
Dotatie	6.000	6.000
Onttrekking	-5.180	-
Stand per 31 december	<u>47.320</u>	<u>46.500</u>

## 2.4 Toelichting op de balans

	2021	2020
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud Oost Leeuwenstein</i>		
Stand per 1 januari	12.000	6.000
Dotatie	6.000	6.000
Stand per 31 december	<u>18.000</u>	<u>12.000</u>
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>		
<b>Overige schulden</b>		
Lening Stichting Bonaventura	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
<i>Lening Stichting Bonaventura</i>		
Stand per 1 januari	40.000	50.000
Af: kwijtschelding/ schenking	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>30.000</u>	<u>40.000</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
<b>Handelscrediteuren</b>		
Crediteuren	<u>31.036</u>	<u>16.002</u>
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Loonheffing	<u>1.605</u>	<u>1.737</u>
<b>Overige schulden</b>		
Reservering vakantiegeld	1.505	1.505
Overige kosten vrijwilligers	143	93
	<u>1.648</u>	<u>1.598</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	<u>26</u>	<u>40.175</u>



## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Baten als tegenprestatie voor leveringen</b>			
Entreegelden	7.440	22.000	10.698
St. Vrienden van het Streekmuseum	1.996	4.500	4.500
Zaalhuur en huwelijken	1.948	3.900	1.467
Overige evenementen	301	-	187
Omzet boeken	36.495	-	1.804
Omzet horeca en museumwinkel	12.514	27.000	4.855
Foto's	140	100	236
	<u>60.834</u>	<u>57.500</u>	<u>23.747</u>
<b>Subsidiebaten</b>			
Subsidies gemeenten	141.684	139.400	139.428
Giften en legaten	11.784	20.000	21.541
Giften inzake nieuwbouw depot	33.500	-	110.060
Gift t.b.v. educatieproject	-	-	108.363
Giften inzake COVID 19	-	-	14.500
	<u>186.968</u>	<u>159.400</u>	<u>393.892</u>
<b>Overige baten</b>			
Verhuuropbrengst Bibliotheek Hoeksche Waard	<u>7.252</u>	<u>6.900</u>	<u>7.147</u>
<b>Inkoopwaarde geleverde producten</b>			
Inkoop horeca en evenementen	6.945	16.800	3.545
Inkoop museumwinkel	26.647	3.500	736
	<u>33.592</u>	<u>20.300</u>	<u>4.281</u>
<b>Personeelskosten</b>			
Lonen en salarissen	40.729	46.000	37.759
Sociale lasten	7.598	8.000	7.689
Pensioenlasten	5.739	6.000	5.498
	<u>54.066</u>	<u>60.000</u>	<u>50.946</u>
<b>Lonen en salarissen</b>			
Brutolonen personeel in loondienst	35.922	41.000	35.922
Vrijwilligersvergoedingen	4.807	5.000	1.837
	<u>40.729</u>	<u>46.000</u>	<u>37.759</u>
<b>Sociale lasten</b>			
Sociale lasten	<u>7.598</u>	<u>8.000</u>	<u>7.689</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Pensioenlasten</b>			
Pensioenpremie personeel	5.739	6.000	5.498
<b>Afschrijvingen</b>			
Afschrijvingen materiële vaste activa	21.363	3.000	3.625
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	18.304	400	410
Machines en gereedschap	1.063	1.000	1.312
Inventaris	1.996	1.600	1.903
	21.363	3.000	3.625
<b>Overige bedrijfskosten</b>			
Overige personeelskosten	5.503	21.000	8.362
Huisvestingskosten	73.608	70.500	70.262
Exploitatiekosten	14.256	19.000	8.881
Verkoopkosten	5.915	7.500	10.208
Autokosten	3.009	7.000	1.737
Kantoorkosten	10.294	11.000	11.375
Algemene kosten	2.329	3.500	743
	114.914	139.500	111.568
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding	3.135	2.000	3.334
Kilometervergoeding	626	10.000	981
Overige kosten vrijwilligers	255	1.300	1.888
Scholings- en opleidingskosten	610	1.000	1.050
Ziekengeldverzekering	817	1.000	1.074
Overige personeelskosten	60	5.700	35
	5.503	21.000	8.362
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur opslagruimte	4.310	3.000	8.620
Onderhoud onroerend goed	3.798	10.000	1.021
Onderhoud terreinen	5.200	2.000	3.141
Dotatie onderhoudsvoorziening	12.000	12.000	12.000
Gas, water en electra	15.366	20.000	18.087
Verzekering onroerend goed	13.713	8.500	9.697
Vaste lasten onroerend goed	7.348	9.000	8.295
Overige huisvestingskosten	11.873	6.000	9.401
	73.608	70.500	70.262

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<i>Museumcollectie</i>			
Onderhoud musuemcollectie	4.423	3.000	2.438
Kosten tentoonstellingen	4.721	13.150	3.144
Contributies/ abonnementen	1.394	1.000	1.420
Verzekering museumgoed en inventaris	3.718	1.400	1.879
Calamiteiten	-	450	-
	<u>14.256</u>	<u>19.000</u>	<u>8.881</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	-	1.000	-
Kosten Vrienden Bulletin	4.131	-	8.458
Reclame/ drukwerk	-	2.700	-
Relatiegeschenken	-	1.000	40
Advertenties	-	800	1.435
Educatiekosten	26	2.000	275
Overige verkoopkosten	1.758	-	-
	<u>5.915</u>	<u>7.500</u>	<u>10.208</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	<u>3.009</u>	<u>7.000</u>	<u>1.737</u>
<i>Kantoorkosten</i>			
ICT en software	2.243	3.700	4.431
Kantoorbenodigdheden	493	500	235
Porto- en vrachtkosten	775	400	-
Drukwerk en kopieën	3.095	3.500	2.372
Telefoonkosten	2.086	1.500	2.171
Bankkosten	1.373	1.300	1.314
Overige kantoorkosten	229	100	852
	<u>10.294</u>	<u>11.000</u>	<u>11.375</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Kosten bestuur	10	1.000	312
Verzekeringen algemeen	2.319	2.500	1.693
Diverse baten en lasten	-	-	-1.353
Overige algemene kosten	-	-	91
	<u>2.329</u>	<u>3.500</u>	<u>743</u>

## 2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2021	Begroting 2021	2020
	€	€	€
<b>Financiële baten en lasten</b>			
<b>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>			
Bankrente	78	-	6
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>			
Rente lening Rabobank	-	11.400	2.375

### **3. OVERIGE GEGEVENS**



### 3. Overige gegevens

#### 3.1 Wettelijke vrijstelling

De stichting heeft gebruikgemaakt van de mogelijkheid tot vrijstelling van deskundigenonderzoek op grond van artikel 2:396 lid 7 BW.

Rapportdatum: 28 maart 2022

#### **4. BIJLAGEN**

## 4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2021 €	Inves- teringen 2021 €	Desinves- teringen 2021 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2021 €
<b>Materiële vaste activa</b>					
<i>Gebouwen en -terreinen</i>					
Museum pand Hofweg 13		296.455			296.455
Grond Hofweg 13		23.007			23.007
Verbouwing Hofweg 13		159.378			159.378
Werkplaats Hofweg 13		4.100			4.100
Boerderij "Oost-Leeuwenstein"		315.825			315.825
Depot	2020	323.530	34.358		357.888
Bliksemafleider	2020	14.690			14.690
		<u>1.136.985</u>	<u>34.358</u>	<u>-</u>	<u>1.171.343</u>
<i>Machines en gereedschap</i>					
Nissan heftruck FG14	2015	2.500			2.500
Husqvarna zitmaaier	2018	3.305			3.305
Beregeningsinstallatie	05-09-2020	6.219			6.219
		<u>12.024</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>12.024</u>
<i>Inventaris</i>					
Kantoorinventaris HvA		1.692			1.692
Museum inventaris		3.630			3.630
ICT hardware		12.053			12.053
Overige inventaris		3.807			3.807
Inventaris/inrichting OL		15.025			15.025
Rolsteiger (gebruikt)	11-01-2018	1.000			1.000
Gigaset C530Hx	19-07-2018	123			123
Epson scanner	30-10-2019	879			879
Vaatwasser	04-08-2021		1.116		1.116
		<u>38.209</u>	<u>1.116</u>	<u>-</u>	<u>39.325</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Mercedes-Benz Vito/ 27-VXF-8	19-03-2019	1	-		1
		<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
<b>Totaal materiële vaste activa</b>		<u>1.187.219</u>	<u>35.474</u>	<u>-</u>	<u>1.222.693</u>
<b>Totaal vaste activa</b>		<u>1.187.219</u>	<u>35.474</u>	<u>-</u>	<u>1.222.693</u>



Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2021	Afschrijvingen 2021	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2021	Boekwaarde per 31-12-2021	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
204.565	-	-	204.565	91.890		0,00
-	-	-	-	23.007		0,00
-	-	-	-	159.378		0,00
2.050	410	-	2.460	1.640		10,00
-	-	-	-	315.825		0,00
-	17.159	-	17.159	340.729		5,00
-	735	-	735	13.955		5,00
<u>206.615</u>	<u>18.304</u>	<u>-</u>	<u>224.919</u>	<u>946.424</u>	<u>-</u>	
2.499	-	-	2.499	1	1	20,00
1.653	661	-	2.314	991	1	20,00
402	402	-	804	5.415	1	20,00
<u>4.554</u>	<u>1.063</u>	<u>-</u>	<u>5.617</u>	<u>6.407</u>	<u>3</u>	
1.691	-	-	1.691	1	1	
3.629	-	-	3.629	1	1	
12.052	-	-	12.052	1	1	
3.806	-	-	3.806	1	1	
10.367	1.502	-	11.869	3.156	1	10,00
500	200	-	700	300	1	20,00
63	25	-	88	35	-	20,00
264	176	-	440	439	1	20,00
	93	-	93	1.023	1	20,00
<u>32.372</u>	<u>1.996</u>	<u>-</u>	<u>34.368</u>	<u>4.957</u>	<u>8</u>	
<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>243.542</u>	<u>21.363</u>	<u>-</u>	<u>264.905</u>	<u>957.788</u>	<u>11</u>	
<u>243.542</u>	<u>21.363</u>	<u>-</u>	<u>264.905</u>	<u>957.788</u>	<u>11</u>	