

**Museum Hoeksche Waard
T.a.v. het bestuur
Hoflaan 13
3274 BK HEINENOORD**

Jaarrekening 2022

**Museum Hoeksche Waard
T.a.v. het bestuur
Hoflaan 13
3274 BK HEINENOORD**

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2022	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2022	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
3. Overige gegevens	
3.1 Wettelijke vrijstelling	21
4. Bijlagen	
4.1 Staat van de vaste activa	23



Museum Hoeksche Waard
T.a.v. het bestuur
Hoflaan 13
3274 BK HEINENOORD

Referentie: 201327
Betreft: jaarrekening 2022

Oud-Beijerland, 18 april 2023

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2022 van de stichting.

De balans per 31 december 2022, de staat van baten en lasten over 2022 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2022 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 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 2022 als volgt samengesteld:

- drs. D.P. Hitzert, voorzitter
- mw. J. Everse, secretaris
- A.G. Brussaard, penningmeester
- P.J. Slavenburg
- mw. drs. L.J.S. van der Vinde
- 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.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Baten	267.146	100,0%	255.054	100,0%
Activiteitenlasten	22.087	8,3%	33.592	13,2%
Bruto exploitatieresultaat	245.059	91,7%	221.462	86,8%
Lonen en salarissen	46.806	17,5%	40.729	16,0%
Sociale lasten	7.394	2,8%	7.598	3,0%
Pensioenlasten	5.680	2,1%	5.739	2,3%
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.986	10,5%	21.363	8,4%
Overige personeelskosten	8.184	3,1%	5.503	2,2%
Huisvestingskosten	102.152	38,2%	73.608	28,9%
Exploitatie- en machinekosten	31.966	12,0%	14.256	5,6%
Verkoopkosten	10.256	3,8%	5.915	2,3%
Autokosten	1.570	0,6%	3.009	1,2%
Kantoorkosten	13.333	5,0%	10.294	4,0%
Algemene kosten	4.809	1,8%	2.329	0,9%
Beheerslasten	260.136	97,4%	190.343	74,8%
Exploitatieresultaat	-15.077	-5,7%	31.119	12,0%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-3	0,0%	78	0,0%
Som der financiële baten en lasten	-3	0,0%	78	0,0%
Resultaat	-15.080	-5,7%	31.197	12,0%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	931.547		946.424	
Machines en gereedschap	6.173		6.407	
Inventaris	<u>33.275</u>		<u>4.957</u>	
		970.995		957.788
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>18.696</u>		<u>17.200</u>	
		18.696		17.200
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.388		6.639	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	3.552		6.851	
Overlopende activa	<u>15.058</u>		<u>20.097</u>	
		19.998		33.587
<i>Liquide middelen</i>		51.657		111.210
Totaal activa		<u><u>1.061.346</u></u>		<u><u>1.119.785</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2022

(Na resultaatbestemming)

	31 december 2022		31 december 2021	
	€	€	€	€
PASSIVA				
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	631.732		637.221	
Bestemmingsreserves	<u>343.338</u>		<u>352.929</u>	
		975.070		990.150
Vorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>49.471</u>		<u>65.320</u>	
		49.471		65.320
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>20.000</u>		<u>30.000</u>	
		20.000		30.000
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	12.243		31.036	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.867		1.605	
Overige schulden	<u>2.695</u>		<u>1.674</u>	
		16.805		34.315
Totaal passiva		<u><u>1.061.346</u></u>		<u><u>1.119.785</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2022

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	62.798	47.000	60.834
Subsidiebaten	196.985	154.000	186.968
Overige baten	7.363	7.100	7.252
Baten	267.146	208.100	255.054
Inkoopwaarde geleverde producten	22.087	13.500	33.592
Activiteitenlasten	22.087	13.500	33.592
Bruto exploitatieresultaat	245.059	194.600	221.462
Personeelskosten	59.880	55.000	54.066
Afschrijvingen	27.986	20.500	21.363
Overige bedrijfskosten	172.270	169.450	114.914
Beheerslasten	260.136	244.950	190.343
Exploitatieresultaat	-15.077	-50.350	31.119
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-3	-	78
Som der financiële baten en lasten	-3	-	78
Resultaat	-15.080	-50.350	31.197
Resultaat	-15.080	-50.350	31.197
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	-5.489	-	20.134
Bestemmingsreserve altaarstuk	-200	-	-
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	-12.035	-	11.465
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	-402	-	-402
Bestemmingsreserve covid bijdrage	-3.072	-	-
Bestemmingsreserve camerabeveiliging	6.118	-	-
	-15.080	-	31.197

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 Hoflaan 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:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Totaal 2022
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.171.343	12.024	39.325	1.222.692
Cumulatieve afschrijvingen	-224.919	-5.617	-34.368	-264.904
Boekwaarde per 1 januari	<u>946.424</u>	<u>6.407</u>	<u>4.957</u>	<u>957.788</u>
Investeringen	4.382	829	35.982	41.193
Afschrijvingen	-19.259	-1.063	-7.664	-27.986
Mutaties 2022	<u>-14.877</u>	<u>-234</u>	<u>28.318</u>	<u>13.207</u>
Aanschafwaarde	1.175.725	12.853	75.307	1.263.885
Cumulatieve afschrijvingen	-244.178	-6.680	-42.032	-292.890
Boekwaarde per 31 december	<u>931.547</u>	<u>6.173</u>	<u>33.275</u>	<u>970.995</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

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad boeken en tijdschriften	5.177	5.000
Voorraad boeken "De canon van de Hoeksche Waard"	12.155	11.200
Voorraad overige artikelen	1.364	1.000
	<u>18.696</u>	<u>17.200</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>1.388</u>	<u>6.639</u>
------------	--------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>3.552</u>	<u>6.851</u>
Overlopende activa		
Te vorderen huur	-	7.252
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	7.632	3.277
Vooruitbetaalde software gebruiksrechten	7.176	9.568
Overlopende activa	<u>250</u>	<u>-</u>
	<u>15.058</u>	<u>20.097</u>
Liquide middelen		
NL36 RABO 0351 1024 50	34.275	58.698
NL95 RABO 0146 4355 59	12.829	12.244
NL34 RABO 1470 1472 54	-	37.014
Kas	<u>4.553</u>	<u>3.254</u>
	<u>51.657</u>	<u>111.210</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2022	2021
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	637.221	617.087
Bestemming resultaat boekjaar	-5.489	20.134
Stand per 31 december	<u>631.732</u>	<u>637.221</u>

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve altaarstuk	-	200
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	216.635	228.670
Bestemmingsreserve educatie	108.363	108.363
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	4.794	5.196
Bestemmingsreserve Covid bijdrage	7.428	10.500
Bestemmingsreserve camerabeveiliging	6.118	-
	<u>343.338</u>	<u>352.929</u>

Bestemmingsreserve altaarstuk

Stand per 1 januari	200	200
Bestemming resultaat boekjaar	-200	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>200</u>

Dit betreft een eenmalige gift welke is aangewend voor de restauratiekosten.

Bestemmingsreserve nieuwbouw depot

Stand per 1 januari	228.670	217.205
Bestemming resultaat boekjaar	-12.035	11.465
Stand per 31 december	<u>216.635</u>	<u>228.670</u>

Dit betreft giften en subsidies welke zijn ontvangen ten behoeve van de in 2020/2021 gebouwde opslagruimte. Jaarlijks valt de bestemmingsreserve vrij naar rato van de afschrijvingen op de betreffende nieuwbouw.

Bestemmingsreserve educatie

Stand per 31 december	<u>108.363</u>	<u>108.363</u>
-----------------------	----------------	----------------

Dit betreft een gift welke is ontvangen voor educatiekosten. Per ultimo 2022 waren nog geen kosten gemaakt.

2.4 Toelichting op de balans

	2022	2021
	€	€
<i>Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie</i>		
Stand per 1 januari	5.196	5.598
Onttrekking conform afschrijving op het activum	-402	-402
Stand per 31 december	<u>4.794</u>	<u>5.196</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.

<i>Bestemmingsreserve Covid bijdrage</i>		
Stand per 1 januari	10.500	10.500
Bestemming resultaat boekjaar	-3.072	-
Stand per 31 december	<u>7.428</u>	<u>10.500</u>

De betreft een bijdrage 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 is dit bedrag besteed aan ICT software investeringen. Jaarlijks valt de bestemmingsreserve vrij naar rato van de afschrijvingen op de ICT software.

<i>Bestemmingsreserve camerabeveiliging</i>		
Stand per 1 januari	-	-
Toevoeging ontvangen bijdrage	6.926	-
Onttrekking conform afschrijving op het activum	-808	-
Stand per 31 december	<u>6.118</u>	<u>-</u>

Dit betreft een bijdrage ten bedrage van € 6.926 welke in 2022 is ontvangen voor de aanschaf van camerabeveiliging bij tentoonstelling ambtsketens. Jaarlijks valt de bestemmingsreserve vrij naar rato van de afschrijvingen op de betreffende camerabeveiliging.

Voorstel tot bestemming van het resultaat over het boekjaar 2022

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2022 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

VOORZIENINGEN

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud Hof van Assendelft	49.471	47.320
Voorziening groot onderhoud Oost Leeuwenstein	-	18.000
	<u>49.471</u>	<u>65.320</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2022	2021
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud Hof van Assendelft</i>		
Stand per 1 januari	47.320	46.500
Dotatie	12.000	6.000
Onttrekking	-9.849	-5.180
Stand per 31 december	<u>49.471</u>	<u>47.320</u>

<i>Voorziening groot onderhoud Oost Leeuwenstein</i>		
Stand per 1 januari	18.000	12.000
Dotatie	-	6.000
Onttrekking	-18.000	-
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>18.000</u>

In 2022 zijn diverse schilder- en onderhoudskosten uitgevoerd aan zowel het pand Hof van Assendelft als aan het pand Oost Leeuwenstein. Het bestuur heeft besloten om de beide voorzieningen voor groot onderhoud samen te voegen.

LANGLOPENDE SCHULDEN

Overige schulden

Lening Stichting Bonaventura	<u>20.000</u>	<u>30.000</u>
<i>Lening Stichting Bonaventura</i>		
Stand per 1 januari	30.000	40.000
Af: kwijtschelding/ schenking	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>20.000</u>	<u>30.000</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>12.243</u>	<u>31.036</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>1.867</u>	<u>1.605</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden

Reservering vakantiegeld	1.670	1.505
Overige kosten vrijwilligers	561	143
Overige schulden en overlopende activa	464	26
	<u>2.695</u>	<u>1.674</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Entreegelden	15.994	20.000	7.440
St. Vrienden van het Streekmuseum	4.500	4.500	1.996
Zaalhuur en huwelijken	5.263	4.500	1.948
Overige evenementen	838	-	301
Omzet boeken	22.936	10.000	36.495
Omzet horeca en museumwinkel	13.267	8.000	12.654
	<u>62.798</u>	<u>47.000</u>	<u>60.834</u>
Subsidiebaten			
Subsidies gemeente	152.010	144.000	141.684
Giften en legaten	34.975	10.000	11.784
Giften inzake nieuwbouw depot	10.000	-	33.500
	<u>196.985</u>	<u>154.000</u>	<u>186.968</u>
Overige baten			
Verhuuropbrengst Bibliotheek Hoeksche Waard	<u>7.363</u>	<u>7.100</u>	<u>7.252</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Inkoop horeca en evenementen	6.623	7.500	6.945
Inkoop museumwinkel	15.464	6.000	26.647
	<u>22.087</u>	<u>13.500</u>	<u>33.592</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	46.806	42.000	40.729
Sociale lasten	7.394	8.000	7.598
Pensioenlasten	5.680	5.000	5.739
	<u>59.880</u>	<u>55.000</u>	<u>54.066</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen personeel in loondienst	39.792	37.000	35.922
Vrijwilligersvergoedingen	5.385	5.000	4.807
	<u>45.177</u>	<u>42.000</u>	<u>40.729</u>
Ontvangen NOW uitkering(Covid 19)	1.629	-	-
	<u>46.806</u>	<u>42.000</u>	<u>40.729</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	7.394	8.000	7.598
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	5.680	5.000	5.739
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	27.986	20.500	21.363
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	19.259	17.200	18.304
Machines en gereedschap	1.063	1.400	1.063
Inventaris	7.664	1.900	1.996
	27.986	20.500	21.363
Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten	8.184	8.700	5.503
Huisvestingskosten	102.152	79.000	73.608
Museumcollectie	31.966	46.000	14.256
Verkoopkosten	10.256	16.000	5.915
Autokosten	1.570	3.250	3.009
Kantoorkosten	13.333	13.500	10.294
Algemene kosten	4.809	3.000	2.329
	172.270	169.450	114.914
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding	3.439	3.000	3.135
Kilometervergoeding	1.552	1.000	626
Overige kosten vrijwilligers	1.703	2.000	255
Scholings- en opleidingskosten	-	1.500	-
Ziekengeldverzekering	1.029	1.100	817
Overige personeelskosten	461	100	670
	8.184	8.700	5.503

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Huur opslagruimte	-	-	4.310
Onderhoud onroerend goed	13.453	24.000	3.798
Onderhoud terreinen	3.761	3.000	5.200
Dotatie onderhoudsvoorziening	12.000	12.000	12.000
Gas, water en electra	43.978	15.000	15.366
Onderhoud machines	3.146	-	-
Verzekering onroerend goed	8.256	9.000	13.713
Vaste lasten onroerend goed	8.019	9.500	7.348
Overige huisvestingskosten	9.539	6.500	11.873
	<u>102.152</u>	<u>79.000</u>	<u>73.608</u>
<i>Museumcollectie</i>			
Onderhoud museumcollectie	463	3.000	4.423
Kosten tentoonstellingen	19.204	9.000	4.721
Contributies/ abonnementen	2.956	1.500	1.394
Educatie	-	25.000	-
Verzekering museumgoed en inventaris	2.793	7.500	3.718
Taxatiekosten	6.550	-	-
	<u>31.966</u>	<u>46.000</u>	<u>14.256</u>
Bij het opstellen van de begroting was het voornemen om lesbrieven en dergelijke te laten opstellen en drukken ter besteding van de bestemmingsreserve educatie. Dit voornemen is niet tot uitvoering gekomen in 2022, zodat er geen uitgaven voor educatie zijn.			
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	344	-	-
Kosten Vrienden Bulletin	7.352	10.000	4.131
Reclame/ drukwerk	384	-	-
Relatiegeschenken	-	1.000	-
Advertenties	1.195	1.000	-
Educatiekosten	217	2.000	26
Overige verkoopkosten	764	2.000	1.758
	<u>10.256</u>	<u>16.000</u>	<u>5.915</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	<u>1.570</u>	<u>3.250</u>	<u>3.009</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2022	Begroting 2022	2021
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
ICT en software	4.420	5.000	2.243
Kantoorbenodigdheden	568	500	493
Porto- en vrachtkosten	454	500	775
Drukwerk en kopieën	2.700	3.500	3.095
Telefoonkosten	3.822	2.000	2.086
Bankkosten	1.369	500	1.373
Overige kantoorkosten	-	1.500	229
	<u>13.333</u>	<u>13.500</u>	<u>10.294</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Accountantskosten	2.580	-	-
Kosten bestuur	20	-	10
Verzekeringen algemeen	2.209	3.000	2.319
	<u>4.809</u>	<u>3.000</u>	<u>2.329</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Bankrente	<u>-3</u>	<u>-</u>	<u>78</u>

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: 18 april 2023

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2022 €	Inves- teringen 2022 €	Desinves- teringen 2022 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2022 €
Materiële vaste activa					
<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	357.888			357.888
Bliksemafleider	2020	14.690			14.690
Bestrating depot	26-07-2022		4.382		4.382
		<u>1.171.343</u>	<u>4.382</u>	<u>-</u>	<u>1.175.725</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
Onkruidmachine	07-07-2022		829		829
		<u>12.024</u>	<u>829</u>	<u>-</u>	<u>12.853</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
ICT Software	03-03-2022		18.873		18.873
Steiger en ladder materialen	31-03-2022		4.258		4.258
Camerebeveiliging	02-06-2022		6.926		6.926
Belevenistafel	21-04-2022		5.925		5.925
		<u>39.325</u>	<u>35.982</u>	<u>-</u>	<u>75.307</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Mercedes-Benz Vito/ 27-VXF-8	19-03-2019	1	-		1
Totaal materiële vaste activa		<u>1.222.693</u>	<u>41.193</u>	<u>-</u>	<u>1.263.886</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2022	Afschrijvingen 2022	Afschrijving desin- vesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2022	Boekwaarde per 31-12-2022	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
204.565	-	-	204.565	91.890		0,00
-	-	-	-	23.007		0,00
-	-	-	-	159.378		0,00
2.460	410	-	2.870	1.230		10,00
-	-	-	-	315.825		0,00
17.159	18.113	-	35.272	322.616		5,00
735	735	-	1.470	13.220		5,00
	1	-	1	4.381		5,00
<u>224.919</u>	<u>19.259</u>	<u>-</u>	<u>244.178</u>	<u>931.547</u>	<u>-</u>	
2.499	-	-	2.499	1	1	20,00
2.314	661	-	2.975	330	1	20,00
804	401	-	1.205	5.014	1	7,00
	1	-	1	828	1	20,00
<u>5.617</u>	<u>1.063</u>	<u>-</u>	<u>6.680</u>	<u>6.173</u>	<u>4</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	
11.869	1.502	-	13.371	1.654	1	10,00
700	200	-	900	100	1	20,00
88	25	-	113	10	-	20,00
440	176	-	616	263	1	20,00
93	223	-	316	800	1	20,00
	3.072	-	3.072	15.801	1	20,00
	644	-	644	3.614	1	20,00
	808	-	808	6.118	1	20,00
	1.014	-	1.014	4.911	1	20,00
<u>34.368</u>	<u>7.664</u>	<u>-</u>	<u>42.032</u>	<u>33.275</u>	<u>12</u>	
<u>1</u>		<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>264.905</u>	<u>27.986</u>	<u>-</u>	<u>292.891</u>	<u>970.995</u>	<u>16</u>	