

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

Jaarrekening 2023



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

Jaarrekening 2023

INHOUDSOPGAVE	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Opdrachtbevestiging	2
1.2 Algemeen	3
1.3 Resultaatvergelijking	3
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2023	5
2.2 Staat van baten en lasten over 2023	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 2023

Oud-Beijerland, 13 maart 2024

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2023 van de stichting.

De balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2023 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 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 2023 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.

	2023		2022	
	€	%	€	%
Baten	263.902	100,0%	267.146	100,0%
Activiteitenlasten	16.763	6,4%	22.087	8,3%
Bruto exploitatieresultaat	247.139	93,6%	245.059	91,7%
Lonen en salarissen	44.543	16,9%	46.806	17,5%
Sociale lasten	7.021	2,7%	7.394	2,8%
Pensioenlasten	5.693	2,2%	5.680	2,1%
Afschrijvingen materiële vaste activa	29.674	11,2%	27.986	10,5%
Overige personeelskosten	10.237	3,9%	8.184	3,1%
Huisvestingskosten	97.053	36,8%	102.152	38,2%
Exploitatie- en machinekosten	12.001	4,6%	31.966	12,0%
Verkoopkosten	25.896	9,8%	10.256	3,8%
Autokosten	2.776	1,1%	1.570	0,6%
Kantoorkosten	16.965	6,4%	13.333	5,0%
Algemene kosten	5.623	2,1%	4.809	1,8%
Beheerslasten	257.482	97,7%	260.136	97,4%
Exploitatieresultaat	-10.343	-4,1%	-15.077	-5,7%
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	0,0%	-	0,0%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	0,0%	-3	0,0%
Som der financiële baten en lasten	2	0,0%	-3	0,0%
Resultaat	-10.341	-4,1%	-15.080	-5,7%

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	912.288		931.547	
Machines en gereedschap	5.276		6.173	
Inventaris	<u>28.788</u>		<u>33.275</u>	
		946.352		970.995
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen	<u>13.798</u>		<u>18.696</u>	
		13.798		18.696
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	1.462		1.388	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.754		3.552	
Overlopende activa	<u>13.361</u>		<u>15.058</u>	
		23.577		19.998
<i>Liquide middelen</i>		78.730		51.657
Totaal activa		<u><u>1.062.457</u></u>		<u><u>1.061.346</u></u>

2.1 Balans per 31 december 2023

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2023		31 december 2022	
	€	€	€	€
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>				
Stichtingskapitaal	653.286		631.732	
Bestemmingsreserves	<u>311.443</u>		<u>343.338</u>	
		964.729		975.070
Vorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>61.471</u>		<u>49.471</u>	
		61.471		49.471
Langlopende schulden				
Overige schulden	<u>10.000</u>		<u>20.000</u>	
		10.000		20.000
Kortlopende schulden				
Handelscrediteuren	21.094		12.243	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.831		1.867	
Overige schulden	<u>3.332</u>		<u>2.695</u>	
		26.257		16.805
Totaal passiva		<u><u>1.062.457</u></u>		<u><u>1.061.346</u></u>

2.2 Staat van baten en lasten over 2023

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen	59.372	48.900	62.798
Subsidiebaten	197.057	155.000	196.985
Overige baten	7.473	7.350	7.363
Baten	263.902	211.250	267.146
Inkoopwaarde geleverde producten	16.763	15.750	22.087
Activiteitenlasten	16.763	15.750	22.087
Bruto exploitatieresultaat	247.139	195.500	245.059
Personeelskosten	57.257	53.647	59.880
Afschrijvingen	29.674	21.500	27.986
Overige bedrijfskosten	170.551	155.300	172.270
Beheerslasten	257.482	230.447	260.136
Exploitatieresultaat	-10.343	-34.947	-15.077
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	2	-	-
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-	-3
Som der financiële baten en lasten	2	-	-3
Resultaat	-10.341	-34.947	-15.080
Resultaat	-10.341	-34.947	-15.080
Bestemming resultaat:			
Stichtingskapitaal	21.554	-	-5.489
Bestemmingsreserve altaarstuk	-	-	-200
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	-12.035	-	-12.035
Bestemmingsreserve educatie	-15.000	-	-
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	-402	-	-402
Bestemmingsreserve covid bijdrage	-3.072	-	-3.072
Bestemmingsreserve camerabeveiliging	-1.386	-	6.118
	-10.341	-	-15.080

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 2023
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	1.175.725	12.853	75.307	1.263.885
Cumulatieve afschrijvingen	-244.178	-6.680	-42.032	-292.890
Boekwaarde per 1 januari	<u>931.547</u>	<u>6.173</u>	<u>33.275</u>	<u>970.995</u>
Investeringen	-	-	5.031	5.031
Afschrijvingen	-19.259	-897	-9.518	-29.674
Mutaties 2023	<u>-19.259</u>	<u>-897</u>	<u>-4.487</u>	<u>-24.643</u>
Aanschafwaarde	1.175.725	12.853	80.338	1.268.916
Cumulatieve afschrijvingen	-263.437	-7.577	-51.550	-322.564
Boekwaarde per 31 december	<u>912.288</u>	<u>5.276</u>	<u>28.788</u>	<u>946.352</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

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Voorraad boeken en tijdschriften	3.839	5.177
Voorraad boeken "De canon van de Hoeksche Waard"	8.775	12.155
Voorraad overige artikelen	1.184	1.364
	<u>13.798</u>	<u>18.696</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>1.462</u>	<u>1.388</u>
------------	--------------	--------------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

2.4 Toelichting op de balans

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>8.754</u>	<u>3.552</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde verzekeringspremie	8.577	7.632
Vooruitbetaalde software gebruiksrechten	4.784	7.176
Overlopende activa	<u>-</u>	<u>250</u>
	<u>13.361</u>	<u>15.058</u>
Liquide middelen		
NL36 RABO 0351 1024 50	879	34.275
NL95 RABO 0146 4355 59	9.512	12.829
NL34 RABO 1470 1472 54 (spaarrekening)	65.000	-
Kas	<u>3.339</u>	<u>4.553</u>
	<u>78.730</u>	<u>51.657</u>

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

	2023	2022
	€	€
Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	631.732	637.221
Bestemming resultaat boekjaar	21.554	-5.489
Stand per 31 december	<u>653.286</u>	<u>631.732</u>
Bestemmingsreserves		
Bestemmingsreserve nieuwbouw depot	204.600	216.635
Bestemmingsreserve educatie	93.363	108.363
Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie	4.392	4.794
Bestemmingsreserve Covid bijdrage	4.356	7.428
Bestemmingsreserve camerabeveiliging	4.732	6.118
	<u>311.443</u>	<u>343.338</u>
<i>Bestemmingsreserve altaarstuk</i>		
Stand per 1 januari	-	200
Bestemming resultaat boekjaar	-	-200
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>
<i>Bestemmingsreserve nieuwbouw depot</i>		
Stand per 1 januari	216.635	228.670
Bestemming resultaat boekjaar	-12.035	-12.035
Stand per 31 december	<u>204.600</u>	<u>216.635</u>
<i>Bestemmingsreserve educatie</i>		
Stand per 1 januari	108.363	108.363
Bestemming resultaat boekjaar	-15.000	-
Stand per 31 december	<u>93.363</u>	<u>108.363</u>

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

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.

Dit betreft een gift welke is ontvangen voor educatiekosten. Jaarlijks valt de bestemmingsreserve vrij naar rato van de gemaakte educatiekosten in dat betreffende jaar.

2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
<i>Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie</i>		
Stand per 1 januari	4.794	5.196
Bestemming resultaat boekjaar	-402	-402
Stand per 31 december	<u>4.392</u>	<u>4.794</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	7.428	10.500
Bestemming resultaat boekjaar	-3.072	-3.072
Stand per 31 december	<u>4.356</u>	<u>7.428</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	6.118	-
Toevoeging ontvangen bijdrage	-	6.926
Bestemming resultaat boekjaar	-1.386	-808
Stand per 31 december	<u>4.732</u>	<u>6.118</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 2023

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2023 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

VOORZIENINGEN

	31-12-2023	31-12-2022
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud panden / Hof van Assendelft	<u>61.471</u>	<u>49.471</u>

2.4 Toelichting op de balans

	2023	2022
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud panden / Hof van Assendelft</i>		
Stand per 1 januari	49.471	47.320
Dotatie	12.000	12.000
Onttrekking	-	-9.849
Stand per 31 december	<u>61.471</u>	<u>49.471</u>

<i>Voorziening groot onderhoud Oost Leeuwenstein</i>		
Stand per 1 januari	-	18.000
Onttrekking	-	-18.000
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>-</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>10.000</u>	<u>20.000</u>
------------------------------	---------------	---------------

Lening Stichting Bonaventura

Stand per 1 januari	20.000	30.000
Af: kwijtschelding/ schenking	-10.000	-10.000
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>20.000</u>

KORTLOPENDE SCHULDEN

Handelscrediteuren

Crediteuren	<u>21.094</u>	<u>12.243</u>
-------------	---------------	---------------

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Loonheffing	<u>1.831</u>	<u>1.867</u>
-------------	--------------	--------------

Overige schulden

Reservering vakantiegeld	1.850	1.670
Overige kosten vrijwilligers	770	561
Overige schulden en overlopende activa	712	464
	<u>3.332</u>	<u>2.695</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Baten als tegenprestatie voor leveringen			
Entreegelden	22.580	20.000	15.994
St. Vrienden van het museum	4.500	4.500	4.500
Zaalhuur en huwelijken	4.112	1.600	5.263
Overige evenementen	1.708	300	838
Omzet boeken	8.831	10.000	22.936
Omzet horeca en museumwinkel	17.641	12.500	13.267
	<u>59.372</u>	<u>48.900</u>	<u>62.798</u>
Subsidiebaten			
Subsidies gemeente	157.344	145.000	152.010
Giften en legaten	29.713	10.000	34.975
Giften inzake nieuwbouw depot	10.000	-	10.000
	<u>197.057</u>	<u>155.000</u>	<u>196.985</u>
Overige baten			
Verhuuropbrengst Bibliotheek Hoeksche Waard	<u>7.473</u>	<u>7.350</u>	<u>7.363</u>
Inkoopwaarde geleverde producten			
Inkoop horeca en evenementen	9.639	8.750	6.623
Inkoop museumwinkel	7.124	7.000	15.464
	<u>16.763</u>	<u>15.750</u>	<u>22.087</u>
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	44.543	39.910	46.806
Sociale lasten	7.021	7.826	7.394
Pensioenlasten	5.693	5.911	5.680
	<u>57.257</u>	<u>53.647</u>	<u>59.880</u>
Lonen en salarissen			
Brutolonen personeel in loondienst	44.168	38.110	39.792
Vrijwilligersvergoedingen	375	1.800	5.385
	<u>44.543</u>	<u>39.910</u>	<u>45.177</u>
Ontvangen NOW uitkering(Covid 19)	-	-	1.629
	<u>44.543</u>	<u>39.910</u>	<u>46.806</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
Sociale lasten			
Sociale lasten	7.021	7.826	7.394
Pensioenlasten			
Pensioenpremie personeel	5.693	5.911	5.680
Afschrijvingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	29.674	21.500	27.986
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>			
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	19.259	18.441	19.259
Machines en gereedschap	897	1.063	1.063
Inventaris	9.518	1.996	7.664
	29.674	21.500	27.986
Overige bedrijfskosten			
Overige personeelskosten	10.237	10.000	8.184
Huisvestingskosten	97.053	75.000	102.152
Museumcollectie	12.001	15.000	31.966
Verkoopkosten	25.896	30.500	10.256
Autokosten	2.776	3.000	1.570
Kantoorkosten	16.965	18.300	13.333
Algemene kosten	5.623	3.500	4.809
	170.551	155.300	172.270
<i>Overige personeelskosten</i>			
Reiskostenvergoeding	3.557	3.500	3.439
Kilometervergoeding	2.511	1.000	1.552
Overige kosten vrijwilligers	1.881	3.000	1.703
Scholings- en opleidingskosten	1.016	1.000	-
Ziekengeldverzekering	1.233	1.000	1.029
Overige personeelskosten	39	500	461
	10.237	10.000	8.184

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
<i>Huisvestingskosten</i>			
Onderhoud onroerend goed	12.788	8.000	13.453
Onderhoud terreinen	1.778	5.000	3.761
Dotatie onderhoudsvoorziening	12.000	12.000	12.000
Gas, water en electra	29.468	16.000	43.978
Onderhoud machines	13.802	2.000	3.146
Verzekering onroerend goed	13.293	14.000	8.256
Vaste lasten onroerend goed	8.574	8.000	8.019
Overige huisvestingskosten	5.350	10.000	9.539
	<u>97.053</u>	<u>75.000</u>	<u>102.152</u>
<i>Museumcollectie</i>			
Onderhoud museumcollectie	1.058	4.000	463
Kosten tentoonstellingen	5.460	5.500	19.204
Contributies/ abonnementen	2.597	1.500	2.956
Verzekering museumgoed en inventaris	2.886	4.000	2.793
Taxatiekosten	-	-	6.550
	<u>12.001</u>	<u>15.000</u>	<u>31.966</u>
<i>Verkoopkosten</i>			
Kosten website	1.388	1.000	344
Kosten Vrienden Bulletin	5.559	8.000	7.352
Reclame/ drukwerk	-	2.700	-
Relatiegeschenken	432	1.000	-
Advertenties	1.812	800	1.195
Educatiekosten	16.143	15.000	217
Overige verkoopkosten	562	2.000	1.148
	<u>25.896</u>	<u>30.500</u>	<u>10.256</u>
<i>Autokosten</i>			
Autokosten	<u>2.776</u>	<u>3.000</u>	<u>1.570</u>

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
<i>Kantoorkosten</i>			
ICT en software	7.989	10.000	4.420
Kantoorbenodigdheden	390	500	568
Porto- en vrachtkosten	353	400	454
Drukwerk en kopieën	1.221	3.500	2.700
Telefoonkosten	5.242	2.600	3.822
Bankkosten	1.770	1.300	1.369
	<u>16.965</u>	<u>18.300</u>	<u>13.333</u>
<i>Algemene kosten</i>			
Accountantskosten	2.881	-	2.580
Kosten bestuur	582	1.000	20
Verzekeringen algemeen	2.160	2.500	2.209
	<u>5.623</u>	<u>3.500</u>	<u>4.809</u>
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten			
Bankrente	<u>2</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten			
Rente lening Rabobank	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>3</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: 13 maart 2024

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2023 €	Inves- teringen 2023 €	Desinves- teringen 2023 €	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2023 €
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>1.175.725</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1.175.725</u>
<i>Machines en gereedschap</i>					
Diverse	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>12.853</u>	<u>-</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
Camerabeveiliging	02-06-2022	6.926			6.926
Belevenistafel	21-04-2022	5.925			5.925
Panasonic beamer	19-05-2023		2.286		2.286
HP ProDesk 400 G4 (8GB/120GB)	21-11-2023		2.745		2.745
		<u>75.307</u>	<u>5.031</u>	<u>-</u>	<u>80.338</u>
<i>Vervoermiddelen</i>					
Mercedes-Benz Vito/ 27-VXF-8	19-03-2019	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>
Totaal materiële vaste activa		<u>1.263.886</u>	<u>5.031</u>	<u>-</u>	<u>1.268.917</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2023	Afschrijvingen 2023	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2023	Boekwaarde per 31-12-2023	Residuuwaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	%
204.565	-	-	204.565	91.890		0,00
-	-	-	-	23.007		0,00
-	-	-	-	159.378		0,00
2.870	410	-	3.280	820		10,00
-	-	-	-	315.825		0,00
35.272	18.114	-	53.386	304.502		5,00
1.470	735	-	2.205	12.485		5,00
1	-	-	1	4.381		5,00
<u>244.178</u>	<u>19.259</u>	<u>-</u>	<u>263.437</u>	<u>912.288</u>	<u>-</u>	
2.499	-	-	2.499	1	1	20,00
2.975	329	-	3.304	1	1	20,00
1.205	402	-	1.607	4.612	1	7,00
1	166	-	167	662	1	20,00
<u>6.680</u>	<u>897</u>	<u>-</u>	<u>7.577</u>	<u>5.276</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	
13.371	1.502	-	14.873	152	1	10,00
900	99	-	999	1	1	20,00
113	9	-	122	1	-	20,00
616	176	-	792	87	1	20,00
316	223	-	539	577	1	20,00
3.072	3.774	-	6.846	12.027	1	20,00
644	851	-	1.495	2.763	1	20,00
808	1.386	-	2.194	4.732	1	20,00
1.014	1.185	-	2.199	3.726	1	20,00
	267	-	267	2.019		20,00
	46	-	46	2.699		20,00
<u>42.032</u>	<u>9.518</u>	<u>-</u>	<u>51.550</u>	<u>28.788</u>	<u>12</u>	
<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	
<u>292.891</u>	<u>29.674</u>	<u>-</u>	<u>322.565</u>	<u>946.352</u>	<u>16</u>	