

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

Jaarrekening 2025



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

Jaarrekening 2025

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

| | | |
|-----|-----------------------|---|
| 1.1 | Opdrachtbevestiging | 2 |
| 1.2 | Algemeen | 3 |
| 1.3 | Resultaatvergelijking | 3 |

2. Jaarrekening

| | | |
|-----|---|----|
| 2.1 | Balans per 31 december 2025 | 5 |
| 2.2 | Staat van baten en lasten over 2025 | 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 | 20 |
|-----|-------------------------|----|

4. Bijlagen

| | | |
|-----|---------------------------|----|
| 4.1 | Staat van de vaste activa | 22 |
|-----|---------------------------|----|



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

Referentie: 201327
Betreft: jaarrekening 2025

Oud-Beijerland, 14 april 2026

Geacht bestuur,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2025 van de stichting.

De balans per 31 december 2025, de staat van baten en lasten over 2025 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2025 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2025 van Museum Hoeksche Waard te Heinenoord 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 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 2025 als volgt samengesteld:

- ir. J. de Leeuw, voorzitter
- mw. mr. C.J. Schäfer, secretaris
- A.G. Brussaard, penningmeester
- ir. L. Hooghwerff
- 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.

| | 2025 | | 2024 | |
|---|----------------|--------------|----------------|--------------|
| | € | % | € | % |
| Baten | 277.110 | 100,0% | 253.109 | 100,0% |
| Activiteitenlasten | 19.649 | 7,1% | 13.720 | 5,4% |
| Bruto exploitatieresultaat | 257.461 | 92,9% | 239.389 | 94,6% |
| Lonen en salarissen | 47.058 | 17,0% | 46.408 | 18,3% |
| Sociale lasten | 7.621 | 2,8% | 7.309 | 2,9% |
| Pensioenlasten | 6.406 | 2,3% | 7.019 | 2,8% |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 29.490 | 10,6% | 28.540 | 11,3% |
| Overige personeelskosten | 8.655 | 3,1% | 7.938 | 3,1% |
| Huisvestingskosten | 109.231 | 39,4% | 96.542 | 38,1% |
| Exploitatie- en machinekosten | 18.285 | 6,6% | 16.159 | 6,4% |
| Verkoopkosten | 11.746 | 4,2% | 11.147 | 4,4% |
| Autokosten | 1.751 | 0,6% | 1.296 | 0,5% |
| Kantoorkosten | 20.207 | 7,3% | 16.756 | 6,6% |
| Algemene kosten | 4.520 | 1,6% | 4.419 | 1,8% |
| Beheerslasten | 264.970 | 95,5% | 243.533 | 96,2% |
| Exploitatieresultaat | -7.509 | -2,6% | -4.144 | -1,6% |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1.325 | 0,5% | 636 | 0,3% |
| Som der financiële baten en lasten | 1.325 | 0,5% | 636 | 0,3% |
| Resultaat | -6.184 | -2,1% | -3.508 | -1,3% |

2. JAARREKENING

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

| ACTIVA | 31 december 2025 | | 31 december 2024 | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| | € | € | € | € |
| Vaste activa | | | | |
| <i>Materiële vaste activa</i> | | | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 873.771 | | 893.029 | |
| Machines en gereedschap | 4.140 | | 4.708 | |
| Inventaris | 19.549 | | 25.283 | |
| | | 897.460 | | 923.020 |
| Vlottende activa | | | | |
| <i>Vorraden</i> | | | | |
| Gereed product en handelsgoederen | 7.162 | | 11.571 | |
| | | 7.162 | | 11.571 |
| <i>Vorderingen</i> | | | | |
| Handelsdebiteuren | 193 | | - | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 6.170 | | 6.244 | |
| Overlopende activa | 9.949 | | 11.717 | |
| | | 16.312 | | 17.961 |
| <i>Liquide middelen</i> | | 89.600 | | 90.644 |
| Totaal activa | | <u>1.010.534</u> | | <u>1.043.196</u> |

2.1 Balans per 31 december 2025

(Na resultaatbestemming)

| | 31 december 2025 | | 31 december 2024 | |
|--|------------------|-------------------------|------------------|-------------------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| <i>Vrij besteedbaar vermogen</i> | | | | |
| Stichtingskapitaal | 677.221 | | 666.673 | |
| Bestemmingsreserves | <u>277.816</u> | | <u>294.548</u> | |
| | | 955.037 | | 961.221 |
| Voorzieningen | | | | |
| Overige voorzieningen | <u>46.256</u> | | <u>60.249</u> | |
| | | 46.256 | | 60.249 |
| Kortlopende schulden | | | | |
| Schulden aan kredietinstellingen | 893 | | - | |
| Handelscrediteuren | 2.979 | | 16.358 | |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | 2.083 | | 2.085 | |
| Overige schulden | <u>3.286</u> | | <u>3.283</u> | |
| | | 9.241 | | 21.726 |
| Totaal passiva | | <u><u>1.010.534</u></u> | | <u><u>1.043.196</u></u> |

2.2 Staat van baten en lasten over 2025

| | 2025 | Begroting 2025 | 2024 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Baten als tegenprestatie voor leveringen | 56.550 | 52.500 | 52.226 |
| Subsidiebaten | 212.861 | 230.000 | 193.298 |
| Overige baten | 7.699 | 7.700 | 7.585 |
| Baten | 277.110 | 290.200 | 253.109 |
| Inkoopwaarde geleverde producten | 19.649 | 12.500 | 13.720 |
| Activiteitenlasten | 19.649 | 12.500 | 13.720 |
| Bruto exploitatieresultaat | 257.461 | 277.700 | 239.389 |
| Personeelskosten | 61.085 | 90.442 | 60.736 |
| Afschrijvingen | 29.490 | 29.250 | 28.540 |
| Overige bedrijfskosten | 174.395 | 187.200 | 154.257 |
| Beheerslasten | 264.970 | 306.892 | 243.533 |
| Exploitatieresultaat | -7.509 | -29.192 | -4.144 |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | 1.325 | 500 | 636 |
| Som der financiële baten en lasten Resultaat | 1.325 | 500 | 636 |
| | -6.184 | -28.692 | -3.508 |
| Resultaat | -6.184 | -28.692 | -3.508 |
| Bestemming resultaat: | | | |
| Stichtingskapitaal | 10.548 | 130 | 13.387 |
| Bestemmingsreserve nieuwbouw depot | -12.035 | -12.035 | -12.035 |
| Bestemmingsreserve educatie | -1.625 | -15.000 | - |
| Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie | -402 | -402 | -402 |
| Bestemmingsreserve Covid bijdrage | -1.284 | - | -3.072 |
| Bestemmingsreserve camerabeveiliging | -1.386 | -1.385 | -1.386 |
| | -6.184 | -28.692 | -3.508 |

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Museum Hoeksche Waard, statutair gevestigd te Heinenoord, 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 Heinenoord 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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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 en vervoermiddel | Totaal 2025 |
|----------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| Aanschafwaarde | 1.175.725 | 10.353 | 85.547 | 1.271.625 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -282.696 | -5.645 | -60.264 | -348.605 |
| Boekwaarde per 1 januari | <u>893.029</u> | <u>4.708</u> | <u>25.283</u> | <u>923.020</u> |
| Investeringen | - | - | 3.930 | 3.930 |
| Afschrijvingen | -19.258 | -568 | -9.664 | -29.490 |
| Mutaties 2025 | <u>-19.258</u> | <u>-568</u> | <u>-5.734</u> | <u>-25.560</u> |
| Aanschafwaarde | 1.175.725 | 10.353 | 89.477 | 1.275.555 |
| Cumulatieve afschrijvingen | -301.954 | -6.213 | -69.928 | -378.095 |
| Boekwaarde per 31 december | <u>873.771</u> | <u>4.140</u> | <u>19.549</u> | <u>897.460</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

| | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|--|--------------|---------------|
| | € | € |
| Gereed product en handelsgoederen | | |
| Voorraad boeken en tijdschriften | 1.075 | 3.617 |
| Voorraad boeken "De canon van de Hoeksche Waard" | 5.183 | 6.630 |
| Voorraad overige artikelen | 904 | 1.324 |
| | <u>7.162</u> | <u>11.571</u> |

Vorderingen

Handelsdebiteuren

| | | |
|------------|------------|----------|
| Debiteuren | <u>193</u> | <u>-</u> |
|------------|------------|----------|

2.4 Toelichting op de balans

| | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>6.170</u> | <u>6.244</u> |
| Overlopende activa | | |
| Vooruitbetaalde verzekeringspremie | 9.624 | 9.325 |
| Vooruitbetaalde software gebruiksrechten | - | 2.392 |
| Overige overlopende activa | <u>325</u> | <u>-</u> |
| | <u>9.949</u> | <u>11.717</u> |
| Liquide middelen | | |
| NL36 RABO 0351 1024 50 | - | 576 |
| NL95 RABO 0146 4355 59 | 719 | 240 |
| NL34 RABO 1470 1472 54 (spaarrekening) | 85.000 | 84.500 |
| Kas | <u>3.881</u> | <u>5.328</u> |
| | <u>89.600</u> | <u>90.644</u> |

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

Vrij besteedbaar vermogen

| | 2025 | 2024 |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| | € | € |
| Stichtingskapitaal | | |
| Stand per 1 januari | 666.673 | 653.286 |
| Bestemming resultaat boekjaar | 10.548 | 13.387 |
| Stand per 31 december | <u>677.221</u> | <u>666.673</u> |

Bestemmingsreserves

| | | |
|---|----------------|----------------|
| Bestemmingsreserve nieuwbouw depot | 180.530 | 192.565 |
| Bestemmingsreserve educatie | 91.738 | 93.363 |
| Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie | 3.588 | 3.990 |
| Bestemmingsreserve Covid bijdrage | - | 1.284 |
| Bestemmingsreserve camerabeveiliging | 1.960 | 3.346 |
| | <u>277.816</u> | <u>294.548</u> |

Bestemmingsreserve nieuwbouw depot

| | | |
|-------------------------------|----------------|----------------|
| Stand per 1 januari | 192.565 | 204.600 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -12.035 | -12.035 |
| Stand per 31 december | <u>180.530</u> | <u>192.565</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 1 januari | 93.363 | 93.363 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -1.625 | - |
| Stand per 31 december | <u>91.738</u> | <u>93.363</u> |

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

Bestemmingsreserve beregeningsinstallatie

| | | |
|-------------------------------|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari | 3.990 | 4.392 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -402 | -402 |
| Stand per 31 december | <u>3.588</u> | <u>3.990</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.

2.4 Toelichting op de balans

| | 2025 | 2024 |
|--|----------|--------------|
| | € | € |
| <i>Bestemmingsreserve Covid bijdrage</i> | | |
| Stand per 1 januari | 1.284 | 4.356 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -1.284 | -3.072 |
| Stand per 31 december | <u>-</u> | <u>1.284</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 | 3.346 | 4.732 |
| Bestemming resultaat boekjaar | -1.386 | -1.386 |
| Stand per 31 december | <u>1.960</u> | <u>3.346</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 2025

Voor de verwerking van het saldo over het boekjaar 2025 wordt verwezen naar de staat van baten en lasten.

VOORZIENINGEN

| | 31-12-2025 | 31-12-2024 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| Overige voorzieningen | | |
| Voorziening groot onderhoud panden | <u>46.256</u> | <u>60.249</u> |
| <i>Voorziening groot onderhoud panden</i> | | |
| Stand per 1 januari | 60.249 | 61.471 |
| Dotatie | 12.000 | 12.000 |
| Onttrekking | -25.993 | -13.222 |
| Stand per 31 december | <u>46.256</u> | <u>60.249</u> |

2.4 Toelichting op de balans

KORTLOPENDE SCHULDEN

| | <u>31-12-2025</u> | <u>31-12-2024</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Schulden aan kredietinstellingen | | |
| NL36 RABO 0351 1024 50 | <u>893</u> | <u>-</u> |
| Handelscrediteuren | | |
| Crediteuren | <u>2.979</u> | <u>16.358</u> |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | <u>2.083</u> | <u>2.085</u> |
| Overige schulden | | |
| Reservering vakantiegeld | 1.978 | 1.948 |
| Overige kosten vrijwilligers | 1.288 | 1.005 |
| Overige schulden en overlopende activa | <u>20</u> | <u>330</u> |
| | <u>3.286</u> | <u>3.283</u> |

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2025 | Begroting 2025 | 2024 |
|---|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € |
| Baten als tegenprestatie voor leveringen | | | |
| Entreegelden | 26.311 | 23.000 | 19.416 |
| St. Vrienden van het museum | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| Zaalhuur en huwelijken | 2.459 | 4.000 | 4.864 |
| Overige evenementen | 3.187 | 1.000 | 751 |
| Omzet boeken | 4.352 | 5.000 | 5.307 |
| Omzet horeca en museumwinkel | 15.741 | 15.000 | 17.388 |
| | <u>56.550</u> | <u>52.500</u> | <u>52.226</u> |
| Subsidiebaten | | | |
| Subsidies gemeente | 165.502 | 195.000 | 160.266 |
| Overige subsidies, giften en legaten | 47.359 | 25.000 | 23.032 |
| Giften inzake depot | - | 10.000 | 10.000 |
| | <u>212.861</u> | <u>230.000</u> | <u>193.298</u> |
| Overige baten | | | |
| Verhuuropbrengst Bibliotheek Hoeksche Waard | <u>7.699</u> | <u>7.700</u> | <u>7.585</u> |
| Inkoopwaarde geleverde producten | | | |
| Inkoop horeca en evenementen | 11.336 | 8.750 | 10.022 |
| Inkoop museumwinkel | 4.904 | 3.750 | 5.086 |
| Inkoop en kosten overige evenementen | 1.947 | - | - |
| Voorraad verschillen | 1.462 | - | -1.388 |
| | <u>19.649</u> | <u>12.500</u> | <u>13.720</u> |
| Personeelskosten | | | |
| Lonen en salarissen | 47.058 | 70.227 | 46.408 |
| Sociale lasten | 7.621 | 11.163 | 7.309 |
| Pensioenlasten | 6.406 | 9.052 | 7.019 |
| | <u>61.085</u> | <u>90.442</u> | <u>60.736</u> |
| Lonen en salarissen | | | |
| Brutolonen personeel in loondienst | <u>47.058</u> | <u>70.227</u> | <u>46.408</u> |
| Sociale lasten | | | |
| Sociale lasten | <u>7.621</u> | <u>11.163</u> | <u>7.309</u> |

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2025 | Begroting 2025 | 2024 |
|--|---------|-------------------|---------|
| | € | € | € |
| Pensioenlasten | | | |
| Pensioenpremie personeel | 6.406 | 9.052 | 7.019 |
| Afschrijvingen | | | |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 29.490 | 29.250 | 28.540 |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> | | | |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 19.258 | 19.500 | 19.259 |
| Machines en gereedschap | 568 | 1.250 | 568 |
| Inventaris | 9.664 | 8.500 | 8.713 |
| | 29.490 | 29.250 | 28.540 |
| Overige bedrijfskosten | | | |
| Overige personeelskosten | 8.655 | 11.500 | 7.938 |
| Huisvestingskosten | 109.231 | 100.500 | 96.542 |
| Museumcollectie | 18.285 | 29.000 | 16.159 |
| Verkoopkosten | 11.746 | 14.500 | 11.147 |
| Autokosten | 1.751 | 3.000 | 1.296 |
| Kantoorkosten | 20.207 | 22.200 | 16.756 |
| Algemene kosten | 4.520 | 6.500 | 4.419 |
| | 174.395 | 187.200 | 154.257 |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | | |
| Reiskostenvergoeding | 3.444 | 3.750 | 3.410 |
| Kilometervergoeding | 1.885 | 2.750 | 2.128 |
| Overige kosten vrijwilligers | 1.708 | 2.000 | 1.093 |
| Scholings- en opleidingskosten | - | 1.000 | - |
| Ziekengeldverzekering | 1.575 | 1.500 | 1.266 |
| Overige personeelskosten | 43 | 500 | 41 |
| | 8.655 | 11.500 | 7.938 |
| <i>Huisvestingskosten</i> | | | |
| Onderhoud onroerend goed | 23.151 | 15.000 | 10.381 |
| Onderhoud terreinen | 2.980 | 3.000 | 3.098 |
| Dotatie onderhoudsvoorziening | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| Gas, water en electra | 32.075 | 35.000 | 32.566 |
| Onderhoud machines | 4.793 | - | 6.458 |
| Verzekering onroerend goed | 15.687 | 17.000 | 14.839 |
| Vaste lasten onroerend goed | 12.112 | 8.500 | 11.030 |
| Overige huisvestingskosten | 6.433 | 10.000 | 6.170 |
| | 109.231 | 100.500 | 96.542 |

2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

| | 2025 | Begroting 2025 | 2024 |
|---|---------------|-------------------|---------------|
| | € | € | € |
| <i>Exploitatie- en machinekosten</i> | | | |
| Onderhoud musuemcollectie | 1.913 | 2.500 | 4.513 |
| Kosten tentoonstellingen | 11.315 | 5.500 | 5.117 |
| Contributies/ abonnementen | 2.009 | 3.000 | 3.628 |
| Educatie | - | 15.000 | - |
| Verzekering museumgoed en inventaris | 3.048 | 3.000 | 2.901 |
| | <u>18.285</u> | <u>29.000</u> | <u>16.159</u> |
| <i>Verkoopkosten</i> | | | |
| Kosten website | 3.281 | 3.500 | 7.418 |
| Kosten Vrienden Bulletin | 5.718 | 6.000 | 1.618 |
| Relatiegeschenken | - | 1.000 | 165 |
| Advertenties | 1.415 | 2.000 | 1.058 |
| Educatiekosten | 1.625 | 2.000 | 598 |
| Overige verkoopkosten | -293 | - | 290 |
| | <u>11.746</u> | <u>14.500</u> | <u>11.147</u> |
| <i>Autokosten</i> | | | |
| Autokosten | <u>1.751</u> | <u>3.000</u> | <u>1.296</u> |
| <i>Kantoorkosten</i> | | | |
| ICT en software | 10.232 | 10.000 | 7.052 |
| Kantoorbenodigdheden | 672 | 700 | 678 |
| Porto- en vrachtkosten | 388 | 500 | 82 |
| Drukwerk en kopieën | 2.348 | 3.500 | 2.235 |
| Telefoonkosten | 5.097 | 5.500 | 5.308 |
| Bankkosten | 1.470 | 2.000 | 1.401 |
| | <u>20.207</u> | <u>22.200</u> | <u>16.756</u> |
| <i>Algemene kosten</i> | | | |
| Accountantskosten | 2.373 | 3.000 | 1.948 |
| Kosten bestuur | - | 1.000 | 332 |
| Verzekeringen algemeen | 2.147 | 2.500 | 2.139 |
| | <u>4.520</u> | <u>6.500</u> | <u>4.419</u> |
| Financiële baten en lasten | | | |
| Rentebaten en soortgelijke opbrengsten | | | |
| Bankrente | <u>1.325</u> | <u>500</u> | <u>636</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: 14 april 2026

4. BIJLAGEN

4.1 Staat van de vaste activa

| Omschrijving | Datum | Aanschafwaarde | | | |
|--------------------------------------|------------|--|---------------------------------|------------------------------------|--|
| | | Aanschaf- fingen tot 01-01-2025 € | Inves- teringen 2025 € | Desinves- teringen 2025 € | Aanschaf- fingen t/m 31-12-2025 € |
| 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> | | | | | |
| Husqvarna zitmaaier | 2018 | 3.305 | | | 3.305 |
| Beregeningsinstallatie | 05-09-2020 | 6.219 | | | 6.219 |
| Onkruidmachine | 07-07-2022 | 829 | | | 829 |
| | | <u>10.353</u> | <u>-</u> | <u>-</u> | <u>10.353</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 |
| Camera beveiliging | 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 |
| 2 HP Elite Desk 800 | 03-09-2024 | 1.004 | | | 1.004 |
| BelevenisTafel op wielen | 30-12-2024 | 4.204 | | | 4.204 |
| Vitrinekasten | 11-09-2025 | | 3.930 | | 3.930 |
| | | <u>85.546</u> | <u>3.930</u> | <u>-</u> | <u>89.476</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> |
| Totaal materiële vaste activa | | <u>1.271.625</u> | <u>3.930</u> | <u>-</u> | <u>1.275.555</u> |

Afschrijvingen

| Afschrijvingen tot 01-01-2025 | Afschrijvingen 2025 | Afschrijving desinvesteringen | Afschrijvingen t/m 31-12-2025 | Boekwaarde per 31-12-2025 | Residuwaarde | Afschrijvingspercentage |
|-------------------------------|---------------------|-------------------------------|-------------------------------|---------------------------|--------------|-------------------------|
| € | € | € | € | € | € | % |
| 204.565 | - | - | 204.565 | 91.890 | | 0,00 |
| - | - | - | - | 23.007 | | 0,00 |
| - | - | - | - | 159.378 | | 0,00 |
| 3.690 | 409 | - | 4.099 | 1 | | 10,00 |
| - | - | - | - | 315.825 | | 0,00 |
| 71.500 | 18.114 | - | 89.614 | 268.274 | | 5,00 |
| 2.940 | 735 | - | 3.675 | 11.015 | | 5,00 |
| 1 | - | - | 1 | 4.381 | | 5,00 |
| 282.696 | 19.258 | - | 301.954 | 873.771 | - | |
| 3.304 | - | - | 3.304 | 1 | 1 | 20,00 |
| 2.008 | 402 | - | 2.410 | 3.809 | 1 | 7,00 |
| 333 | 166 | - | 499 | 330 | 1 | 20,00 |
| 5.645 | 568 | - | 6.213 | 4.140 | 3 | |
| 1.691 | - | - | 1.691 | 1 | 1 | |
| 3.629 | - | - | 3.629 | 1 | 1 | |
| 12.052 | - | - | 12.052 | 1 | 1 | |
| 3.806 | - | - | 3.806 | 1 | 1 | |
| 15.024 | - | - | 15.024 | 1 | 1 | 10,00 |
| 999 | - | - | 999 | 1 | 1 | 20,00 |
| 122 | - | - | 122 | 1 | - | 20,00 |
| 878 | - | - | 878 | 1 | 1 | 20,00 |
| 762 | 223 | - | 985 | 131 | 1 | 20,00 |
| 10.620 | 3.774 | - | 14.394 | 4.479 | 1 | 20,00 |
| 2.347 | 852 | - | 3.199 | 1.059 | 1 | 20,00 |
| 3.580 | 1.386 | - | 4.966 | 1.960 | 1 | 20,00 |
| 3.384 | 1.185 | - | 4.569 | 1.356 | 1 | 20,00 |
| 724 | 457 | - | 1.181 | 1.105 | | 20,00 |
| 595 | 549 | - | 1.144 | 1.601 | | 20,00 |
| 50 | 201 | - | 251 | 753 | | 20,00 |
| - | 841 | - | 841 | 3.363 | | 20,00 |
| | 196 | - | 196 | 3.734 | | 20,00 |
| 60.263 | 9.664 | - | 69.927 | 19.549 | 12 | |
| 1 | - | - | 1 | - | - | |
| 348.605 | 29.490 | - | 378.095 | 897.460 | 15 | |