



Administratiekantoor
VAN EE

Museum Dorestad
Kompas 2
3961 JJ Wijk bij Duurstede

Financieel verslag 2021

Dossiernummer: 66
Kenmerk: D. van Ee
Datum: 28 maart 2022

Administratiekantoor van Ee B.V.
Prinsenplein 2
3947 PG Langbroek

www.vaneeadministratie.nl
info@vaneeadministratie.nl
085-4857120

BTW nummer: NL858100733B01
Bank: NL93ABNA0555133281
KvK: 70006377

op al onze diensten zijn de algemene leverings-, betalings- en uitvoeringsvoorwaarden van toepassing



INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	4
4	Financiële positie	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	7
2	Staat van baten en lasten over 2021	8
3	Kasstroomoverzicht 2021	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2021	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	16

BIJLAGE(N)

RAPPORT

Museum Dorestad
Kompas 2
3961 JJ Wijk bij Duurstede

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2021 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2021 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 233.849 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van negatief € 4.526, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de jaarrekening 2021 van Museum Dorestad te Wijk bij Duurstede samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de leiding van de stichting. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

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

2.1 Resultaatbestemming

Het resultaat over 2021 bedraagt € 4.526 tegenover een resultaat over 2020 van € 1.418.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 4.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt negatief € 4.526 tegenover negatief € 1.418 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	70.561	100,1	47.884	99,9	22.677
Kostprijs van de omzet	8.931	12,7	3.225	6,7	5.706
Bruto-omzetresultaat	61.630	87,4	44.659	93,2	16.971
Bruto-marge	61.630	87,4	44.659	93,2	16.971
Kosten					
Vrijwilligers kosten	4.897	6,9	1.074	2,2	3.823
Overige bedrijfskosten	60.943	86,4	44.521	93,0	16.422
	65.840	93,3	45.595	95,2	20.245
Bedrijfsresultaat	-4.210	-5,9	-936	-2,0	-3.274
Financiële baten en lasten	-316	-0,5	-482	-1,0	166
Resultaat	-4.526	-6,4	-1.418	-3,0	-3.108

3.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 47,4%. Het bruto-omzetresultaat steeg met 38,0%.
De brutomarge daalde met 5,9% tot 87,3%.

4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Beschikbaar op lange termijn:				
Stichtingsvermogen	20.795		25.321	
Voorzieningen	<u>210.210</u>		<u>209.315</u>	
		231.005		234.636
		<u> </u>		<u> </u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	39.788		6.823	
Liquide middelen	<u>194.061</u>		<u>229.035</u>	
		233.849		235.858
Af: kortlopende schulden		2.844		1.222
Werkkapitaal		<u>231.005</u>		<u>234.636</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.


Hoogachtend,
Administratiekantoor Van Ee B.V.
W.M.J. van Ee

JAARREKENING 2021

2 STAAT VAN BATEN EN LASTENOVER 2021

	2021		2020	
	€	€	€	€
Netto-omzet	70.561		47.884	
Kostprijs van de omzet	8.931		3.225	
Bruto-omzetresultaat		61.630		44.659
Kosten				
Vrijwilligers kosten	4.897		1.074	
Overige bedrijfskosten	60.943		44.521	
		65.840		45.595
Bedrijfsresultaat		-4.210		-936
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	5		1	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-321		-483	
Financiële baten en lasten		-316		-482
Resultaat		-4.526		-1.418

3 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Bedrijfsresultaat	-4.210		-936	
Aanpassingen voor:				
Mutatie voorzieningen	895		4.000	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	-32.965		1.530	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	1.622		-3.016	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		-34.658		1.578
Rentelasten		-316		-482
Kasstroom uit operationele activiteiten		-34.974		1.096

3.1 Samenstelling geldmiddelen

	2021		2020	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari	229.035		227.939	
Mutatie liquide middelen boekjaar	-34.974		1.096	
Geldmiddelen per 31 december		194.061		229.035

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voorzover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Resultaten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Personeelsleden

Bij de onderneming waren in 2021 geen werknemers in dienst.

WAARDERINGSGRONDSLAGEN VOOR DE BALANS

Algemeen

Vorderingen

Voorzover nodig is op de vorderingen een voorziening wegens oninbaarheid in mindering gebracht.

Voorzieningen

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Resultaten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incourantheid van de voorraden.

Inkoop is incl. afboeking voorraad.

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	292	13
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	7.210	2.585
Overige vorderingen en overlopende activa	32.286	4.225
	<u>39.788</u>	<u>6.823</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren	292	13
	<u>292</u>	<u>13</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	7.210	2.585
	<u>7.210</u>	<u>2.585</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	32.286	4.225
	<u>32.286</u>	<u>4.225</u>
Overlopende activa		
Podium	19.836	-
Subsidies	12.450	4.225
	<u>32.286</u>	<u>4.225</u>
Liquide middelen		
ABN AMRO Bank N.V.	4.210	14.136
Rabobank	89.723	51.636
ASN Bank	100.001	163.131
Kas	127	132
	<u>194.061</u>	<u>229.035</u>

Museum Dorestad te Wijk bij Duurstede

ABN AMRO Bank NL34ABNA0558934706	3.210	136
ABN AMRO Bank NL28ABNA0552146269	1.000	14.000
Rabobank NL11RABO0329398083	723	6.629
Rabobank NL88RABO3664762746	89.000	45.007
ASN Bank NL33ASNB8811019818	100.001	163.131
Kas	127	132
	<u>194.061</u>	<u>229.035</u>

PASSIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
1. Stichtingsvermogen		
Museum Dorestad	<u>20.795</u>	<u>25.321</u>
		<u>Museum Dorestad</u>
		€
Stand per 1 januari 2021		25.321
Aandeel in het resultaat		<u>-4.526</u>
		<u>20.795</u>
Stand per 31 december 2021		<u>20.795</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
2. Voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>210.210</u>	<u>209.315</u>
Overige voorzieningen		
Voorziening subsidie Provincie Utrecht	45.000	45.000
Voorziening Bouwfonds	16.000	16.000
Voorziening vooruit ontvangen bankjes	4.000	4.000
Voorziening vooruit ontvangen giften inrichting Museum	5.000	5.000
Voorziening herinrichting	<u>140.210</u>	<u>139.315</u>
	<u>210.210</u>	<u>209.315</u>
3. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	472	72
Overlopende passiva	<u>2.372</u>	<u>1.150</u>
	<u>2.844</u>	<u>1.222</u>

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>472</u>	<u>72</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	<u>2.372</u>	<u>1.150</u>
Overlopende passiva		
Studio 2008	342	-
Administratiekosten	1.150	1.150
St. Nieuwwerk	<u>880</u>	<u>-</u>
	<u>2.372</u>	<u>1.150</u>

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

Netto-omzet

De netto-omzet is in 2021 ten opzichte van 2020 met 47,4 % gestegen.

	2021	2020
	€	€
Netto-omzet		
Les kist	263	-
Overige subsidies	-	4.089
Verkoop boekjes	198	234
Ontvangen giften	-	4.000
Sponsoring	27.850	-
Subsidie gemeente Wijk bij Duurstede	42.250	42.240
Educatief Programma Scholen	-	321
Project Dorestadse doe boekje	-	-3.000
	<u>70.561</u>	<u>47.884</u>
Kostprijs van de omzet		
Inkoop boeken	406	225
Speciale activiteiten	8.500	-
Educatief project basisonderwijs	25	23
Kosten Pop-up museum	-	2.977
	<u>8.931</u>	<u>3.225</u>
Vrijwilligers kosten		
Overige vrijwilligers kosten	<u>4.897</u>	<u>1.074</u>
<i>Overige vrijwilligerskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	264	360
Kosten vrijwilligers	541	635
Vergoeding personeel niet in dienst	4.000	-
Bestuurskosten	92	79
	<u>4.897</u>	<u>1.074</u>
	<u>4.897</u>	<u>1.074</u>

	2021	2020
	€	€
Overige bedrijfskosten		
Huisvestingskosten	10.671	11.454
Exploitatiekosten	-	150
Kantoorkosten	3.972	4.463
Verkoopkosten	43.735	11.282
Algemene kosten	2.565	17.172
	<u>60.943</u>	<u>44.521</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	14.671	14.497
Vorbereidingskosten verhuizing	-	1.000
Schoonmaak	-	157
	<u>14.671</u>	<u>15.654</u>
Subsidie huurkosten	-4.000	-4.200
	<u>10.671</u>	<u>11.454</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Onderhoud inventaris	-	150
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	513	42
Automatiseringskosten	374	557
Telefoon	539	682
Porti	31	36
Contributies en abonnementen	913	1.033
Administratiekosten	1.602	1.143
Overige kantoorkosten	-	970
	<u>3.972</u>	<u>4.463</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reklame- en advertentiekosten	-	1.250
Representatiekosten	-	6
Off- en online Procurios	32.960	-
Kosten fondsen werving	10.755	10.000
Commissie 10% VVV	20	26
	<u>43.735</u>	<u>11.282</u>

Museum Dorestad te Wijk bij Duurstede

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	499	315
Verzekeringen	2.066	2.037
Project/herinrichting	-	14.790
Betalingsverschillen	-	20
Naheffing en kosten omzetbelasting	-	10
	<u>2.565</u>	<u>17.172</u>
 Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	<u>5</u>	<u>1</u>
 <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>321</u>	<u>483</u>

BIJLAGEN

.....