

Museum Dorestad  
Kompas 2  
3961 JJ Wijk bij Duurstede

**Financieel verslag 2020**

Dossiernummer: 66  
Kenmerk: D. van Ee  
Datum: 2 maart 2021

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **RAPPORT**

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

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2020	7
2	Staat van baten en lasten over 2020	8
3	Kasstroomoverzicht 2020	9
4	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	10
5	Toelichting op de balans per 31 december 2020	12
6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	16

### **BIJLAGE(N)**

7	Specificatie omzetbelasting	
---	-----------------------------	--

# **RAPPORT**

Museum Dorestad  
Kompass 2  
3961 JJ Wijk bij Duurstede

Geachte leden van het bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2020 met betrekking tot uw stichting.

## **1 OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van €235.858 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van negatief €1.418, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Wij hebben de jaarrekening 2020 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 2020 bedraagt €1.418 tegenover een resultaat over 2019 van €3.176.

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 2020 bedraagt negatief €1.418 tegenover negatief €3.176 over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019		Vershil
	€	%	€	%	€
<b>Netto-omzet</b>	47.884	99,9	49.548	100,0	-1.664
Mutatie voorraad	-	-	-4.000	-8,1	4.000
Kostprijs van de omzet	3.225	6,7	4.759	9,6	-1.534
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	44.659	93,2	40.789	82,3	3.870
<b>Bruto-marge</b>	44.659	93,2	40.789	82,3	3.870
<b>Kosten</b>					
Vrijwilligers kosten	1.074	2,2	1.539	3,1	-465
Overige bedrijfskosten	44.521	93,0	41.665	84,1	2.856
	45.595	95,2	43.204	87,2	2.391
<b>Bedrijfsresultaat</b>	-936	-2,0	-2.415	-4,9	1.479
Financiële baten en lasten	-482	-1,0	-761	-1,5	279
<b>Resultaat</b>	-1.418	-3,0	-3.176	-6,4	1.758

#### 3.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 3,4%. Het bruto-omzetresultaat steeg met 9,5%.  
De brutomarge steeg met 10,9% tot 93,3%.

#### 4 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
<b>Beschikbaar op lange termijn:</b>				
Stichtingsvermogen	25.321		26.739	
Voorzieningen	<u>209.315</u>		<u>205.315</u>	
		234.636		232.054
		<u><u>234.636</u></u>		<u><u>232.054</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorderingen	6.823		8.353	
Liquide middelen	<u>229.035</u>		<u>227.939</u>	
		235.858		236.292
Af: kortlopende schulden		1.222		4.238
		<u>1.222</u>		<u>4.238</u>
Werkkapitaal		<u><u>234.636</u></u>		<u><u>232.054</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

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

## **JAARREKENING 2020**



**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>Vlottende activa</b>				
Vorderingen	6.823		8.353	
Liquide middelen	<u>229.035</u>		<u>227.939</u>	
		235.858		236.292
		<u>235.858</u>		<u>236.292</u>

---

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	<b>(1)</b>		25.321		26.739
<b>Vorzieningen</b>	<b>(2)</b>		209.315		205.315
<b>Kortlopende schulden</b>	<b>(3)</b>		1.222		4.238
			<u>235.858</u>		<u>236.292</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTENOVER 2020

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Netto-omzet</b>	47.884		49.548	
Mutatie voorraad	-		-4.000	
Kostprijs van de omzet	3.225		4.759	
	<u>          </u>		<u>          </u>	
<b>Bruto-omzetresultaat</b>		44.659		40.789
<b>Kosten</b>				
Vrijwilligers kosten	1.074		1.539	
Overige bedrijfskosten	44.521		41.665	
	<u>          </u>		<u>          </u>	
		45.595		43.204
		<u>          </u>		<u>          </u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		-936		-2.415
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1		47	
Rentelasten en soortgelijke kosten	-483		-808	
	<u>          </u>		<u>          </u>	
<b>Financiële baten en lasten</b>		-482		-761
		<u>          </u>		<u>          </u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-1.418</u></u>		<u><u>-3.176</u></u>

### 3 KASSTROOMOVERZICHT 2020

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2020		2019	
	€	€	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>				
Bedrijfsresultaat	-936		-2.415	
Aanpassingen voor:				
Mutatie voorzieningen	4.000		4.737	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie vorderingen	1.530		-2.783	
Mutatie voorraden	-		4.000	
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-3.016		-5.896	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		1.578		-2.357
Rentelasten		-482		-761
Kasstroom uit operationele activiteiten		1.096		-3.118

#### 3.1 Samenstelling geldmiddelen

	2020		2019	
	€	€	€	€
Liquide middelen per 1 januari	227.939		231.057	
Mutatie liquide middelen boekjaar	1.096		-3.118	
Geldmiddelen per 31 december		229.035		227.939

## **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 2020 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 incurantheid van de voorraden.

Inkoop is incl. afboeking voorraad.

**5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

**VLOTTENDE ACTIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	13	26
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2.585	3.587
Overige vorderingen en overlopende activa	4.225	4.740
	<u>6.823</u>	<u>8.353</u>
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	13	26
	<u>13</u>	<u>26</u>
<b>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	2.585	3.587
	<u>2.585</u>	<u>3.587</u>
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overlopende activa	4.225	4.740
	<u>4.225</u>	<u>4.740</u>
<b>Overlopende activa</b>		
Rente	-	5
Subsidies	4.225	4.735
	<u>4.225</u>	<u>4.740</u>
<b>Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank N.V.	14.136	19.108
Rabobank	51.636	45.523
ASN Bank	163.131	163.130
Kas	132	208
Gelden onderweg	-	-30
	<u>229.035</u>	<u>227.939</u>

## Museum Dorestad te Wijk bij Duurstede

---

ABN AMRO Bank NL34ABNA0558934706	136	5.108
ABN AMRO Bank NL28ABNA0552146269	14.000	14.000
Rabobank NL11RABO0329398083	6.629	520
Rabobank NL88RABO3664762746	45.007	45.003
ASN Bank NL33ASNB8811019818	163.131	163.130
Kas	132	208
Gelden onderweg	-	-30
	<hr/>	<hr/>
	229.035	227.939
	<hr/> <hr/>	<hr/> <hr/>



**PASSIVA**

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>1. Stichtingsvermogen</b>		
Museum Dorestad	25.321	26.739
		Museum Dorestad
		€
Stand per 1 januari 2020		26.739
Aandeel in het resultaat		-1.418
		25.321
Stand per 31 december 2020		25.321
	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
<b>2. Voorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	209.315	205.315
<b>Overige voorzieningen</b>		
Voorziening subsidie Provincie Utrecht	45.000	45.000
Voorziening Bouwfonds	16.000	16.000
Voorziening vooruit ontvangen bankjes	4.000	-
Voorziening vooruit ontvangen giften inrichting Museum	5.000	5.000
Voorziening herinrichting	139.315	139.315
	209.315	205.315
<b>3. Kortlopende schulden</b>		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	72	3.049
Overlopende passiva	1.150	1.150
	1.222	4.199

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>72</u>	<u>3.049</u>
<b>Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Overlopende passiva	<u>1.150</u>	<u>1.150</u>
<b>Overlopende passiva</b>		
Administratiekosten	<u>1.150</u>	<u>1.150</u>

## 6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

### Netto-omzet

De netto-omzet is in 2020 ten opzichte van 2019 met 3,4 % gedaald.

	2020	2019
	€	€
<b>Netto-omzet</b>		
Verkoop souvenirs	-	55
Overige subsidies	4.089	3.550
Verkoop boekjes	234	536
Ontvangen giften	4.000	5.000
Subsidie gemeente Wijk bij Duurstede	42.240	42.350
Educatief Programma Scholen	321	807
Project Dorestadse doe boekje	-3.000	-2.750
	<u>47.884</u>	<u>49.548</u>
<b>Mutatie voorraad gereed product en onderhanden werk</b>		
Mutatie voorraad	-	-4.000
	<u>-</u>	<u>-4.000</u>
<b>Kostprijs van de omzet</b>		
Inkoop boeken	225	682
Speciale activiteiten	-	145
Educatief project basisonderwijs	23	411
Kosten Pop-up museum	2.977	3.521
	<u>3.225</u>	<u>4.759</u>
<b>Vrijwilligers kosten</b>		
Overige vrijwilligers kosten	<u>1.074</u>	<u>1.539</u>
<i>Overige vrijwilligerskosten</i>		
Reis- en verblijfkosten	360	668
Kosten vrijwilligers	635	613
Bestuurskosten	79	258
	<u>1.074</u>	<u>1.539</u>
	<u>1.074</u>	<u>1.539</u>

	2020	2019
	€	€
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
Huisvestingskosten	11.454	10.500
Exploitatiekosten	150	275
Kantoorkosten	4.463	3.738
Verkoopkosten	11.282	10.110
Algemene kosten	17.172	17.042
	<u>44.521</u>	<u>41.665</u>
<i>Huisvestingskosten</i>		
Huur onroerend goed	14.497	14.268
Vorbereidingskosten verhuizing	1.000	-
Schoonmaak	157	-
	<u>15.654</u>	<u>14.268</u>
Subsidie huurkosten	-4.200	-3.768
	<u>11.454</u>	<u>10.500</u>
<i>Exploitatiekosten</i>		
Onderhoud inventaris	<u>150</u>	<u>275</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbehoeften	42	197
Automatiseringskosten	557	368
Telefoon	682	460
Porti	36	15
Contributies en abonnementen	1.033	891
Administratiekosten	1.143	1.378
Detachering	-	429
Overige kantoorkosten	970	-
	<u>4.463</u>	<u>3.738</u>
<i>Verkoopkosten</i>		
Reklame- en advertentiekosten	1.250	-
Representatiekosten	6	-
Weggevers	-	69
Kosten fondsen werving	10.000	10.000
Commissie 10% VVV	26	41
	<u>11.282</u>	<u>10.110</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Algemene kosten</i>		
Administratiekosten	315	-
Verzekeringen	2.037	2.003
Project/herinrichting	14.790	14.990
Betalingsverschillen	20	-
Naheffing en kosten omzetbelasting	10	49
	<u>17.172</u>	<u>17.042</u>
 <b>Financiële baten en lasten</b>		
<i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</i>		
Ontvangen rente	<u>1</u>	<u>47</u>
 <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankkosten	<u>483</u>	<u>808</u>

## **BIJLAGEN**

**SPECIFICATIE OMZETBELASTING**

	Omzetbelasting	
	€	€
<b>Verschuldigde omzetbelasting</b>		
Af te dragen hoog	-5	
Af te dragen laag	50	
		45
<b>Voorbelasting</b>		
Voorbelasting hoog	6.851	
Voorbelasting laag	22	
		6.873
Te vorderen omzetbelasting		-6.828
<b>Afdrachten</b>		
Afdracht eerste kwartaal	-2.464	
Afdracht tweede kwartaal	-1.663	
Afdracht derde kwartaal	-116	
Afdracht vierde kwartaal	-2.492	
		-6.735
Suppletieaangifte 2020 te vorderen		-93

**De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt €2.585.**

.....