

Aan het bestuur van
Museum Dorestad
Markt 24
3961BC Wijk bij Duurstede

Jaarrekening 2023

Relatiebeheerder: Matthijs van Ee
Datum vastgesteld: 1 maart 2024

Museum Dorestad
Markt 24
3961BC Wijk bij Duurstede

Langbroek, 1 maart 2024

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden over boekjaar 2023 van uw onderneming. In dit rapport zijn de balans per 31 december 2023, de staat van baten en lasten over 2023 en de toelichting opgenomen. Tezamen vormen zij de jaarrekening 2023.

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 van Museum Dorestad te Wijk bij Duurstede samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden voornamelijk 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 onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij vertrouwen erop dat wij hiermee aan uw opdracht hebben voldaan. Wij zijn gaarne bereid tot het geven van nadere toelichting.

Hoogachtend,

Administratiekantoor Van Ee B.V.
Matthijs van Ee

Inhoudsopgave	Pagina	
1	Algemeen	1
1.1	<i>Resultaatvergelijking</i>	2
1.2	<i>Resultaatanalyse</i>	3
2	Jaarrekening	4
2.1	<i>Balans per 31-12-2023</i>	4
2.2	<i>Staat van baten en lasten 2023</i>	5
2.3	<i>Winstbestemming</i>	6
2.4	<i>Toelichting balans activa per 31-12-2023</i>	7
2.4.1	<i>Vorderingen</i>	7
2.4.2	<i>Liquide middelen</i>	7
2.5	<i>Toelichting balans passiva per 31-12-2023</i>	8
2.5.1	<i>Ondernemingsvermogen</i>	8
2.5.2	<i>Voorzieningen</i>	8
2.5.3	<i>Kortlopende schulden</i>	8
2.6	<i>Toelichting staat van baten en lasten 2023</i>	9
2.6.1	<i>Opbrengsten</i>	9
2.6.2	<i>Inkoopkosten en uitbesteed werk</i>	9
2.6.3	<i>Personeelskosten</i>	9
2.6.4	<i>Overige bedrijfskosten</i>	10
2.6.5	<i>Financiële baten en lasten</i>	11
3	Overige gegevens	13
3.1	<i>Wettelijke vrijstelling</i>	13

1 Algemeen

Deze jaarrekening is op fiscale cijfers gebaseerd.

De stichting Museum Dorestad heeft de volgende handelsnamen: Museum Dorestad.

De stichting is gezeteld in Wijk bij Duurstede.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41177256.

Datum vaststelling jaarrekening

De jaarrekening 2023 is vastgesteld in de Algemene Vergadering gehouden op 01-03-2024.

1.1 Resultaatvergelijking

	2023		2022	
	€	%	€	%
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	131.546	100,00%	153.386	100,00%
	131.546	100,00%	153.386	100,00%
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	113.176	86,04%	125.276	81,67%
	-113.176	-86,04%	-125.276	-81,67%
Brutomarge	18.370	13,96%	28.110	18,33%
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	4.868	3,70%	6.034	3,93%
	-4.868	-3,70%	-6.034	-3,93%
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	12.612	9,59%	10.712	6,98%
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	0	0,00%	63	0,04%
Verkoopkosten	1.947	1,48%	10.510	6,85%
Overige kosten	7.347	5,59%	5.312	3,46%
	-21.906	-16,65%	-26.597	-17,34%
Financiële baten en lasten				
Opbrengsten van banktegoeden	519	0,39%	16	0,01%
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-831	-0,63%	-453	-0,30%
	-312	-0,24%	-437	-0,28%
Saldo winstberekening	-8.716	-6,63%	-4.958	-3,23%

De staat van baten en lasten over 2023 is afgesloten met een negatief resultaat na belastingen van € 8.716.

1.2 Resultaatanalyse

Het resultaat over 2023 is ten opzichte van 2022 gedaald met € 3.758. De ontwikkeling van het resultaat over 2023 ten opzichte van 2022 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Opbrengsten van banktegoeden	503	
	503	503
 <i>Daling van:</i>		
Inkoopprijs van opbrengst	12.100	
Overige personeelskosten	1.166	
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	63	
Verkoopkosten	8.563	
	21.892	21.892
 Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Stijging van:</i>		
Huisvestingskosten	1.900	
Overige kosten	2.035	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	378	
	4.313	-4.313
 <i>Daling van:</i>		
Ontvangen giften en subsidies	21.840	
	21.840	-21.840
Daling resultaat		3.758

2 Jaarrekening

2.1 Balans per 31-12-2023

na resultaatbestemming

Activa	31-12-2023		31-12-2022	
	€	€	€	€
Vorderingen				
Vorderingen op debiteuren	6.000		0	
Vordering omzetbelasting	5.961		15.686	
Overige vorderingen	77.736		90.488	
		89.697		106.174
Liquide middelen		187.592		171.874
Totaal activa		277.289		278.048
Passiva		31-12-2023		31-12-2022
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Winstreserves	7.124		15.841	
		7.124		15.841
Voorzienen				
Overige voorzieningen	267.590		251.083	
		267.590		251.083
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	1.425		4.016	
Overige kortlopende schulden	1.150		7.108	
		2.575		11.124
Totaal passiva		277.289		278.048

2.2 Staat van baten en lasten 2023

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Ontvangen giften en subsidies	131.546		153.386	
		131.546		153.386
Kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk, e.d.				
Inkoopprijs van opbrengst	113.176		125.276	
		-113.176		-125.276
Brutomarge		18.370		28.110
Personeelskosten				
Overige personeelskosten	4.868		6.034	
		-4.868		-6.034
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	12.612		10.712	
Onderhoudskosten overige materiële vaste activa	0		63	
Verkoopkosten	1.947		10.510	
Overige kosten	7.347		5.312	
		-21.906		-26.597
Financiële baten en lasten				
Opbrengsten van banktegoeden	519		16	
Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten	-831		-453	
		-312		-437
Saldo winstberekening		-8.716		-4.958

2.3 Winstbestemming

De directie stelt aan de Algemene Vergadering voor het resultaat over het boekjaar 2023 geheel ten laste van de overige reserves te brengen en over 2023 geen dividend uit te keren.

2.4 Toelichting balans activa per 31-12-2023

2.4.1 Vorderingen

Vorderingen op debiteuren

	<i>Nominale waarde</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Debiteuren	6.000	6.000	0
		<u>6.000</u>	<u>0</u>

Vordering omzetbelasting

		<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Afdracht 4e kwartaal 2023		5.961	0
Afdracht 4e kwartaal 2022		0	15.686
Totaal vordering omzetbelasting		<u>5.961</u>	<u>15.686</u>

Overige vorderingen

		<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Subsidies		11.903	4.225
Leader		40.833	46.263
Magazine		25.000	40.000
		<u>77.736</u>	<u>90.488</u>

2.4.2 Liquide middelen

		<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
ABN AMRO Bank NL34ABNA0558934706		629	9.359
ABN AMRO Bank NL28ABNA0552146269		36.000	22.008
Rabobank NL11RABO0329398083		1.240	3.399
Rabobank NL88RABO3664762746		49.000	37.000
ASN Bank NL33ASNB8811019818		100.449	99.989
Kas		274	119
		<u>187.592</u>	<u>171.874</u>

2.5 Toelichting balans passiva per 31-12-2023

2.5.1 Ondernemingsvermogen

Winstreserves

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Museum Dorestad	7.124	15.841
	<u>7.124</u>	<u>15.841</u>

2.5.2 Voorzieningen

Specificatie overige voorzieningen

	<i>Dotatie</i>	<i>Onttrekking</i>	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Voorziening subsidie provincie Utrecht	0	0	45.000	45.000
Voorziening Bouwfonds	0	0	16.000	16.000
Voorziening vooruit ontvangen bankjes	0	0	5.000	5.000
Voorziening vooruit ontvangen giften inrichting Museum	0	0	5.000	5.000
Voorziening herinrichting	0	0	141.133	141.133
Voorziening Rabobank	0	0	18.150	18.150
Voorziening vooruit ontvangen provincie tbv magazine	9.000	0	27.000	18.000
Voorziening vooruit ontvangen Experience	600	0	3.400	2.800
Voorziening vooruit ontvangen bijdrage doe boekje 2024	907	0	907	0
Voorziening vooruit ontvangen magazine de Romeinse limes	6.000	0	6.000	0
	<u>16.507</u>	<u>0</u>	<u>267.590</u>	<u>251.083</u>

2.5.3 Kortlopende schulden

Schulden aan leveranciers en handelskredieten

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Crediteuren	1.425	4.016
	<u>1.425</u>	<u>4.016</u>

Overige kortlopende schulden

	<i>31-12-2023</i>	<i>31-12-2022</i>
Administratiekosten	730	1.188
St. Nieuwwerk	420	420
Wandelgids	0	5.500
	<u>1.150</u>	<u>7.108</u>

2.6 Toelichting staat van baten en lasten 2023

2.6.1 Opbrengsten

Ontvangen giften en subsidies

	2023	2022
Les kist	125	50
Verkoop boekjes	376	461
Sponsoring	0	1.750
Subsidie gem. Wijk bij Duurstede	43.872	42.250
Omzet horeca	0	124
Omzet Viking Totaal pakket	1.399	344
Verkoop souvenirs	18	71
Donateurs	45	141
Donateurs magazine	3.635	4.685
Ontvangst Leader	63.769	103.510
Huuropbrengst	400	0
Donateurs wandelgids	13.044	0
Sponsors magazine	2.500	0
Project Dorestad doe boekje	2.000	0
Overig	41	0
Wandelgids	322	0
	<u>131.546</u>	<u>153.386</u>

2.6.2 Inkoopkosten en uitbesteed werk

Kosten van grond- en hulpstoffen en de inkoopprijs van de verkopen

	2023	2022
Inkoop boeken	105	175
Project Dorestadse doe boekje	3.803	3.077
Project De Kromme Rijn vertelt	23.141	49.329
Project Dorestad Experience	67.365	72.695
Project wandelgids Dorestad-Dokkum	18.762	0
	<u>113.176</u>	<u>125.276</u>

2.6.3 Personeelskosten

Overige personeelskosten

	2023	2022
Kosten vrijwilligers	1.046	1.555
Bestuurskosten	1.242	639
Vergoeding personeel niet in loondienst	2.580	3.840
	<u>4.868</u>	<u>6.034</u>

2.6.4 Overige bedrijfskosten**Huisvestingskosten**

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Huur	12.680	10.712
Water	-68	0
	<u>12.612</u>	<u>10.712</u>

Onderhoudskosten overige materiële vaste activa

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Aanschaf klein materiaal	0	63
	<u>0</u>	<u>63</u>

Verkoopkosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Off- en online Procurios	900	900
Kosten fondsen werving	300	8.517
Commissie 10% VVV	38	0
Marketing/publiciteit/PR	0	781
Educatief project basis onderwijs	0	275
Educatief schoolvaart vikingschip	674	37
Speciale activiteiten Leader De Kromme Rijn vertelt	35	0
	<u>1.947</u>	<u>10.510</u>

Overige kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Kantoorbenodigdheden	92	0
Automatiseringskosten	440	406
Telefoon- en internetkosten	225	280
Porti	45	40
Contributies en abonnementen	1.061	976
Administratiekosten	1.949	1.084
Website	191	173
Administratiekantoor	294	244
Verzekeringen	2.305	2.109
Onderhoud en klein materiaal kantoor	517	0
Drukwerk	230	0
Kas- en betalingsverschillen	-2	0
	<u>7.347</u>	<u>5.312</u>

2.6.5 Financiële baten en lasten**Opbrengsten van banktegoeden**

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Ontvangen rente	519	16
	<hr/> 519	<hr/> 16

Kosten van schulden, andere rentelasten en soortgelijke kosten

	<i>2023</i>	<i>2022</i>
Bankkosten	831	453
	<hr/> 831	<hr/> 453

Ondertekening jaarrekening

Wijk bij Duurstede, 01 maart 2024

Museum Dorestad

Bert van Bentum

Bestuurder (huidig)

Handtekening

.....

3 Overige gegevens

3.1 Wettelijke vrijstelling

Gelet op de omvangcriteria vermeld in artikel 2:396 BW is de vennootschap vrijgesteld van de verplichting tot het laten instellen van de in artikel 2:393, lid 1 BW bedoelde accountantscontrole van de jaarrekening.