

ACCOUNTANTSRAPPORT 2021

**STICHTING MUSEUM STAAL
TE ALMEN**

INHOUDSOPGAVE**Pagina****ACCOUNTANTSRAPPORT**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5
5	Financiële positie	7
6	Ondertekening	10

FINANCIEEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2021	12
---	---------------------------	----

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2021	14
2	Staat van baten en lasten over 2021	15
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	16
4	Toelichting op de balans per 31 december 2021	20
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021	26

ACCOUNTANTSRAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Museum STAAL
Dorpsstraat 39
7218 AC Almen

**Kab Accountants &
Belastingadviseurs Oost N.V.**

Doetinchem

Postbus 196, 7000 AD
Gildenbroederslaan 4, 7005 BM

Didam

Postbus 50, 6940 BB
Parallelweg 29, 6942 EJ

Warnsveld

Lage Weide 9, 7231 NN

T +31 (0)314 37 70 00

E info@kabaccountants.nl

I www.kabaccountants.nl

IBAN NL80RABO0175298955

BTW nummer NL-8521.93.129.B01

KvK nummer 56573650

Kenmerk	Behandeld door	Datum
301416/2021	A.W. Ros	7 juni 2022

Geacht 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 de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 148.762 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 13.741, samengesteld.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Museum STAAL is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2021 en de winst-en-verliesrekening over 2021 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor micro en kleine rechtspersonen en in het bijzonder hoofdstuk C1 "kleine organisaties zonder winststreven". Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Museum STAAL. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

3 Algemeen

3.1 Bestuur

Het bestuur wordt gevormd door:

G.H. Cirkel - voorzitter

A.J.G.M. Boonman - penningmeester

S. Hering - bestuurder

G. Pon - bestuurder

J.F. Ypma - bestuurder

3.2 Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende cijfers zijn de cijfers ontleend aan de door stichting museum STAAL opgestelde jaarcijfers 2020 opgenomen.

4 Resultaat

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 13.741 tegenover € 16.600 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2021		2020		Verschil
	€	%	€	%	
<u>Baten</u>					
Netto-omzet	35.187	100,0	47.042	100,0	-11.855
Baten van particulieren	57.538	163,5	56.842	120,8	696
Som van de geworven baten	92.725	263,5	103.884	220,8	-11.159
<u>Brutomarge</u>	92.725	263,5	103.884	220,8	-11.159
<u>Lasten</u>					
<u>Lasten van beheer en administratie</u>					
Inkoopwaarde van de omzet	8.909	25,3	7.051	15,0	1.858
Personeelslasten	16.410	46,5	21.284	45,1	-4.874
Afschrijvingen immateriële vaste activa	465	1,3	350	0,7	115
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.948	14,1	4.634	9,9	314
Huisvestingslasten	23.147	65,8	31.904	67,8	-8.757
Exploitatielasten	514	1,5	1.081	2,3	-567
Kantoorlasten	9.638	27,4	8.967	19,1	671
Verkooplasten	6.652	18,9	6.619	14,1	33
Algemene lasten	3.046	8,7	890	1,9	2.156
Collectie en tentoonstellingen	4.935	14,0	4.195	8,9	740
<u>Som der lasten</u>	78.664	223,5	86.975	184,8	-8.311
Financiële baten en lasten	-320	-0,9	-309	-0,7	-11
<u>Saldo</u>	13.741	39,1	16.600	35,3	-2.859

4.2 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2021 bedraagt € 13.741 tegenover € 16.600 over 2020. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020	Verschil 2021	Verschil realisatie- begroting 2021
	€	€	€	€	€
<u>Baten</u>	92.725	84.500	103.884	-11.159	8.225
<u>Lasten</u>					
<u>Werving baten</u>					
Inkoopwaarde van de omzet	8.909	5.000	7.051	1.858	3.909
<u>Lasten van beheer en administratie</u>	69.755	67.700	79.924	-10.169	2.055
Financiële baten en lasten	320	300	309	11	20
<u>Saldo</u>	<u>13.741</u>	<u>11.500</u>	<u>16.600</u>	<u>-2.859</u>	<u>2.241</u>

5 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	%	€	%
<u>Activa</u>				
<u>Vaste activa</u>				
Immateriële vaste activa	2.754	1,9	919	0,7
Materiële vaste activa	9.214	6,1	14.161	10,9
	<u>11.968</u>	<u>8,0</u>	<u>15.080</u>	<u>11,6</u>
<u>Vlottende activa</u>				
Vorraden	4.442	3,0	5.322	4,1
Vorderingen	9.133	6,1	15.940	12,3
Liquide middelen	123.219	82,9	93.410	72,0
	<u>136.794</u>	<u>92,0</u>	<u>114.672</u>	<u>88,4</u>
	<u><u>148.762</u></u>	<u><u>100,0</u></u>	<u><u>129.752</u></u>	<u><u>100,0</u></u>
<u>Passiva</u>				
<u>Kapitaal</u>				
	65.617	44,1	51.874	40,0
<u>Kortlopende schulden</u>				
	83.145	55,9	77.878	60,0
	<u>148.762</u>	<u>100,0</u>	<u>129.752</u>	<u>100,0</u>

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
<u>Beschikbaar op lange termijn:</u>				
Kapitaal		65.617		51.874
<u>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</u>				
Immateriële vaste activa	2.754		919	
Materiële vaste activa	9.214		14.161	
		<u>11.968</u>		<u>15.080</u>
Werkkapitaal		<u><u>53.649</u></u>		<u><u>36.794</u></u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:				
Vorraden	4.442		5.322	
Vorderingen	9.133		15.940	
Liquide middelen	123.219		93.410	
		<u>136.794</u>		<u>114.672</u>
Af: kortlopende schulden		83.145		77.878
Werkkapitaal		<u><u>53.649</u></u>		<u><u>36.794</u></u>

5.1 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>	<u>Mutatie</u>
	€	€	€
Vorraden	4.442	5.322	-880
Vorderingen	9.133	15.940	-6.807
Liquide middelen	123.219	93.410	29.809
	<u>136.794</u>	<u>114.672</u>	<u>22.122</u>
Kortlopende schulden	83.145	77.878	5.267
	<u>53.649</u>	<u>36.794</u>	<u>16.855</u>

Stichting Museum Staal
te Almen



6 Ondertekening

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Met vriendelijke groet,

Kab Accountants &
Belastingadviseurs Oost N.V.

w.g. P.T.M. Ankersmid
Accountant-Administratieconsulent

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2021

Algemeen

Het bestuur van de Museum STAAL kijkt wederom terug op een uitzonderlijk jaar dat in het teken van de coronapandemie stond. De vigerende maatregelen tegen de verspreiding van het virus hadden niet alleen gevolgen voor de bezoekers van ons museum, maar ook voor de vrijwilligers, coördinator en directie van het museum.

Deze buitengewone omstandigheden deden een beroep op eenieder om Museum STAAL in de schijnwerpers te plaatsen. Met veel creativiteit, flexibiliteit en doorzettingsvermogen zorgden alle betrokkenen - voor en achter de schermen - toch voor diverse activiteiten naast de tentoonstelling over de honden van Staring en Poortvliet.

Het bestuur heeft in het verslagjaar regelmatig overleg gevoerd met de directie, telefonisch, of via (zoom)vergaderingen. Er waren negen bestuursvergadering en in elke vergadering stond centraal de procedure rond de verkrijging van een museumkaart, een nieuwbeleidsplan en de programmering voor de nieuwe tentoonstellingen op korte termijn.

Wij zijn de Vrienden van het Museum, vrijwilligers, coördinator en directeur/conservator zeer erkentelijk voor hun steun en betrokkenheid bij Museum STAAL.

Dat 2022 in het teken mag staan van verdraagzaamheid en verbinding!

Risico paragraaf

Er is een overeenkomst afgesloten met de directeur van Museum STAAL. Hierin zijn financiële afspraken vastgelegd. Tevens zijn daarin afspraken opgenomen over het gebruik van het gebouw. Deze overeenkomst wordt jaarlijks getoetst.

Als gevolg van de coronapandemie is het museum zeer beperkt open geweest en heeft de coördinator conform de vigerende regelgeving een contractaanpassing gehad.

Museum STAAL is grotendeels een vrijwilligersorganisatie. De betrokkenheid en inzet van vrijwilligers is van cruciaal belang. Zonder hen kan het museum niet op de huidige wijze functioneren. Het werven en enthousiasmeren van vrijwilligers vereist dan ook permanente aandacht.

JAARREKENING 2021

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2021

(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<u>ACTIVA</u>				
<u>Vaste activa</u>				
<u>Immateriële vaste activa</u>	(1)			
Website		2.754		919
<u>Materiële vaste activa</u>	(2)			
Inrichting tentoonstellingsruimte		1.148		3.188
Inventaris Facilitair		941		1.399
Inventaris Museum		5.102		7.031
Wifi		2.023		2.543
		<u>9.214</u>		<u>14.161</u>
<u>Vlottende activa</u>				
<u>Voorraden</u>	(3)	4.442		5.322
<u>Vorderingen</u>	(4)			
Omzetbelasting		4.102		2.758
Omzetbelasting buitenland		-		128
Overige vorderingen en overlopende activa		5.031		13.054
		<u>9.133</u>		<u>15.940</u>
<u>Liquide middelen</u>	(5)	123.219		93.410
		<u>148.762</u>		<u>129.752</u>

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
<u>PASSIVA</u>				
<u>Reserves en fondsen</u>		(6)		
Overige reserves	54.882		41.151	
Bestemmingsreserves	10.735		10.723	
		<hr/>	<hr/>	
		65.617		51.874
<u>Kortlopende schulden</u>		(7)		
Crediteuren	593		2.873	
Loonheffing	633		502	
Overige schulden en overlopende passiva	81.919		74.503	
		<hr/>	<hr/>	
		83.145		77.878
		<hr/>	<hr/>	
		148.762		129.752
		<hr/>	<hr/>	

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€	€
<u>Baten</u>		92.725	84.500	103.884
<u>Lasten</u>				
<u>Wervingskosten</u>				
Inkoopwaarde van de omzet	(10)	8.909	5.000	7.051
<u>Lasten van beheer en administratie</u>				
Personeelslasten	(11)	16.410	17.400	21.284
Afschrijvingen	(12)	5.413	4.500	4.984
Huisvestingslasten	(13)	23.147	25.000	31.904
Exploitatielasten	(14)	514	500	1.081
Kantoorlasten	(15)	9.638	11.000	8.967
Verkooplasten	(16)	6.652	4.900	6.619
Algemene lasten	(17)	3.046	-	890
Collectie en tentoonstellingen	(18)	4.935	4.400	4.195
		<u>69.755</u>	<u>67.700</u>	<u>79.924</u>
<u>Saldo voor financiële baten en lasten</u>		<u>14.061</u>	<u>11.800</u>	<u>16.909</u>
Financiële baten en lasten	(19)	-320	-300	-309
<u>Saldo</u>		<u><u>13.741</u></u>	<u><u>11.500</u></u>	<u><u>16.600</u></u>
<u>Resultaatbestemming</u>				
Overige reserves		13.729	11.500	16.508
Bestemmingsreserves		12	-	92
		<u><u>13.741</u></u>	<u><u>11.500</u></u>	<u><u>16.600</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Museum STAAL (geregistreerd onder KvK-nummer 65788192), statutair gevestigd te ALMEN, bestaan voornamelijk uit:

het realiseren en beheren van een museum in het dorp Almen.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Museum STAAL is feitelijk en statutair gevestigd op Dorpsstraat 39 te Almen en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 65788192.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Museum STAAL 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 voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties (RJK), Richtlijn C1 voor kleine organisaties zonder winststreven.

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen. Er wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen. Dit is het geval als de boekwaarde van het actief (of van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort) hoger is dan de realiseerbare waarde ervan.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van de afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Vorraden

De voorraden museumwinkel worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

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.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Reserves en fondsen

Bestemmingsreserves

De bestemmingsreserves zijn reserves met een beperktere bestedingsmogelijkheid, waarbij de beperking door het bestuur is aangebracht. De aard van de bestemmingsreserves wordt later toegelicht.

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 de bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

Baten van particulieren

Onder baten van particulieren wordt verstaan de algemene donaties voor de stichting.

Inkoopwaarde van de omzet

De inkoopwaarde van de omzet omvat de inkoopwaarde van de verkochte en geleverde goederen.

Overheidssubsidies

De Tegemoetkoming in de loonkosten uit hoofde van de NOW-regeling is in mindering gebracht op de loonkosten. De tegemoetkoming is tijdsevenredig verwerkt over de betreffende loonperiode. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Bestedingen doelstellingen

De bestedingen in het kader van de doelstellingen worden verantwoord in het jaar dat zij zijn toegezegd of, voor zover dit niet bij toezegging het geval is, in het jaar dat de omvang van de verplichting betrouwbaar kan worden vastgesteld. Voorwaardelijke verplichtingen worden verantwoord in het jaar waarin vast komt te staan dat aan de voorwaarden zal worden voldaan.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de immateriële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs.

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgingsprijs, op basis van de verwachte economische levensduur en rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Immateriële vaste activa

	<u>Website</u>
	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2021</u>	
Verkrijgingsprijs	2.173
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-1.254
	<u>919</u>
<u>Mutaties</u>	
Investeringen	2.300
Afschrijvingen	-465
	<u>1.835</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2021</u>	
Verkrijgingsprijs	4.473
Cumulatieve afschrijvingen en overige waardeverminderingen	-1.719
	<u>2.754</u>
<u>Afschrijvingspercentages</u>	%
Website	20

2. Materiële vaste activa

	Inrichting oonstellingsrui	Inventaris Facilitair	Inventaris Museum	Wifi	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2021</u>					
Aanschaffingswaarde	10.270	2.544	10.793	2.890	26.497
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-7.082	-1.145	-3.761	-347	-12.335
	<u>3.188</u>	<u>1.399</u>	<u>7.032</u>	<u>2.543</u>	<u>14.162</u>

Mutaties

Afschrijvingen	<u>-2.040</u>	<u>-458</u>	<u>-1.930</u>	<u>-520</u>	<u>-4.948</u>
----------------	---------------	-------------	---------------	-------------	---------------

Boekwaarde per 31 december 2021

Aanschaffingswaarde	10.270	2.544	10.793	2.890	26.497
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-9.122	-1.603	-5.691	-867	-17.283
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>1.148</u>	<u>941</u>	<u>5.102</u>	<u>2.023</u>	<u>9.214</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Inrichting tentoonstellingsruimte	20
Inventaris Facilitair	20
Inventaris Museum	20
Wifi	20

VLOTTENDE ACTIVA

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
3. <u>Voorraden</u>		
Voorraad museumwinkel	<u>4.442</u>	<u>5.322</u>
4. <u>Vorderingen</u>		
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	4.102	2.758
Omzetbelasting buitenland	-	128
	<u>4.102</u>	<u>2.886</u>
<u>Overige vorderingen en overlopende activa</u>		
Overlopende activa	<u>5.031</u>	<u>13.054</u>
<u>Overlopende activa</u>		
Nog te ontvangen entree	-	77
Nog te ontvangen energiekosten	-	517
Abonnement Ticket Team	580	-
Te ontvangen bijdrage film Berkel in Beeld	-	10.702
Abonnement Lift	530	-
Nog te ontvangen bijdragen NOW	3.921	1.758
	<u>5.031</u>	<u>13.054</u>
5. <u>Liquide middelen</u>		
Rabobank, NL59 RABO 0314 0043 86	121.158	92.560
Kas	2.061	850
	<u>123.219</u>	<u>93.410</u>

PASSIVA

6. **EIGEN VERMOGEN**

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	41.153	24.643
Resultaatbestemming	13.729	16.508
Stand per 31 december	<u>54.882</u>	<u>41.151</u>
	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Reserve restauratie piano	2.735	2.723
Reserve Museumjaarkaart	8.000	8.000
	<u>10.735</u>	<u>10.723</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Reserve restauratie piano</u>		
Stand per 1 januari	2.723	2.631
Resultaatbestemming	12	92
Stand per 31 december	<u>2.735</u>	<u>2.723</u>
<u>Reserve Museumjaarkaart</u>		
Stand per 1 januari	8.000	8.000
Stand per 31 december	<u>8.000</u>	<u>8.000</u>

7. **KORTLOPENDE SCHULDEN**

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Crediteuren</u>		
Crediteuren	<u>593</u>	<u>2.873</u>
<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Loonheffing	<u>633</u>	<u>502</u>
<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>		
Overige schulden	32.407	27.598
Overlopende passiva	<u>49.512</u>	<u>46.905</u>
	<u>81.919</u>	<u>74.503</u>
<u>Overige schulden</u>		
Rekening-courant mevr. G. Pon	<u>32.407</u>	<u>27.598</u>
<u>Rekening-courant mevr. G. Pon</u>		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Stand per 1 januari	27.598	4.560
Mutaties boekjaar	4.809	23.038
Stand per 31 december	<u>32.407</u>	<u>27.598</u>

Over de schuld wordt geen rente berekend. Omtrent aflossingen en/of zekerheden is niets overeengekomen.

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld	1.299	1.055
Accountantskosten	1.850	-
Rente- en bankkosten	-	17
Combikaarten varen en toegang	530	-
Vooruitontvangen giften	45.833	45.833
	<u>49.512</u>	<u>46.905</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huur

Door stichting Museum Staal zijn huurverplichtingen aangegaan ter zake van huur van de winkelruimte en museum aan de Dorpsstraat 39 en 39A te Almen tot 30 juni 2028. De jaarlijkse huurprijs bedraagt € 18.000.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
8. <u>Netto-omzet</u>			
Entree	21.244	18.600	27.245
Museumwinkel	10.352	8.500	11.510
Overig	3.591	-	8.287
	<u>35.187</u>	<u>27.100</u>	<u>47.042</u>
9. <u>Baten van particulieren</u>			
Mecenas	55.000	55.000	55.000
Vrienden	2.525	2.400	1.750
Fondsenwerving restauratie piano	13	-	92
	<u>57.538</u>	<u>57.400</u>	<u>56.842</u>
<u>Wervingskosten</u>			
10. <u>Inkoopwaarde van de omzet</u>			
Inkopen	<u>8.909</u>	<u>5.000</u>	<u>7.051</u>
11. <u>Personeelslasten</u>			
Lonen en salarissen	8.490	10.700	14.809
Sociale lasten	4.994	4.700	4.830
Overige personeelslasten	2.926	2.000	1.645
	<u>16.410</u>	<u>17.400</u>	<u>21.284</u>
<u>Lonen en salarissen</u>			
Bruto lonen	21.543	21.200	21.157
NOW	-13.053	-10.500	-6.348
	<u>8.490</u>	<u>10.700</u>	<u>14.809</u>
<u>Sociale lasten</u>			
Premies sociale verzekeringswetten	<u>4.994</u>	<u>4.700</u>	<u>4.830</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
<u>Overige personeelslasten</u>			
Reis- en verblijflasten	653	-	757
Opleidingslasten	2.175	2.000	846
Overige personeelskosten	98	-	42
	<u>2.926</u>	<u>2.000</u>	<u>1.645</u>

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2021 0,6 FTE werkzaam (2020: 0,6 FTE).

12. Afschrijvingen

Afschrijvingen immateriële vaste activa

Website	465	-	350
	<u>465</u>	<u>-</u>	<u>350</u>

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inrichting tentoonstellingsruimte	2.040	1.950	1.946
Inventaris Facilitair	458	450	458
Inventaris Museum	1.930	1.600	1.883
Wifi	520	500	347
	<u>4.948</u>	<u>4.500</u>	<u>4.634</u>

13. Huisvestingslasten

Huur onroerende zaak	18.000	18.000	18.000
Gas water licht	2.986	4.400	2.759
Onderhoud onroerende zaak	1.081	1.500	4.801
Onroerendezaakbelasting	2.125	2.200	-
Schoonmaaklasten container	4.963	5.000	6.485
Bewakingslasten	1.492	1.400	-
Onderhoud tentoonstellingsruimte	-	-	4.359
Huurskorting in verband met Covid	-7.500	-7.500	-4.500
	<u>23.147</u>	<u>25.000</u>	<u>31.904</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
14. <u>Exploitatielasten</u>			
Huur inventaris	119	-	-
Kleine aanschaffingen	395	500	1.081
	<u>514</u>	<u>500</u>	<u>1.081</u>
15. <u>Kantoorlasten</u>			
Kantoorbehoeften	237	600	216
Drukwerk	1.125	900	538
Onderhoud inventaris	181	-	178
Automatiseringslasten	2.193	3.900	4.085
Telefoon	932	900	908
Porti	345	-	102
Contributies en abonnementen	4.008	4.100	2.940
Verzekering	617	600	-
	<u>9.638</u>	<u>11.000</u>	<u>8.967</u>
16. <u>Verkooplasten</u>			
Reklame- en advertentielasten	2.755	1.500	3.668
Representatielasten	1.448	1.400	1.254
Vormgeving en tekst	2.015	2.000	1.690
Educatie	109	-	7
Kosten Museumjaarkaart	325	-	-
	<u>6.652</u>	<u>4.900</u>	<u>6.619</u>
17. <u>Algemene lasten</u>			
Accountantslasten	1.850	-	-
Administratielasten	457	-	201
Advieslasten	-	-	392
Niet aftrekbare voorbelasting BTW	739	-	-
Overige algemene lasten	-	-	297
	<u>3.046</u>	<u>-</u>	<u>890</u>

	Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
	€	€	€
18. <u>Collectie en tentoonstellingen</u>			
Bruikleenkosten en -contracten	872	900	-
Leestafel	52	-	44
Bibliotheek	38	-	22
Inrichting expositie	3.420	3.500	1.614
Ontwikkeling tentoonstellingen	553	-	2.506
Overige kosten collectie en tentoonstellingen	-	-	9
	<u>4.935</u>	<u>4.400</u>	<u>4.195</u>
19. <u>Financiële baten en lasten</u>			
Rentelasten en soortgelijke lasten	<u>-320</u>	<u>-300</u>	<u>-309</u>
<u>Rentelasten en soortgelijke lasten</u>			
Bankrente en -kosten	318	300	290
Kosten belastingdienst	2	-	19
	<u>320</u>	<u>300</u>	<u>309</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

ALMEN, 7 juni 2022

w.g. G.H. Cirkel

w.g. A.J.G.M. Boonman

w.g. S. Hering

w.g. G. Pon

w.g. J.F. Ypma