

**BALANS PER 31 DECEMBER 2020**

(na resultaatbestemming)

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
<b>ACTIVA</b>		
VASTE ACTIVA		
materiële vaste activa		
inventaris winkel	55.209	68.222
financiële vaste activa		
staatsleningen	175.755	209.967
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>230.964</b>	<b>278.189</b>
VLOTTENDE ACTIVA		
voorraad winkelartikelen	25.889	25.889
vorderingen		
depot KPN	240	240
nog te ontvangen rente	5.981	7.702
vooruitbetaalde bedragen	1.718	1.052
lening Omniversum	50.000	
	<u>57.939</u>	<u>8.995</u>
liquide middelen		
ING 561426	341	2.814
ING 611959	14.802	10.992
ING 561426 Zakelijke Spaarrekening	40.880	30.880
ING 10686386 Beleggingsrekening	3.121	32.298
ASN 909322562	-	75.916
	<u>59.145</u>	<u>152.901</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>142.973</b>	<b>187.785</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>373.937</u></b>	<b><u>465.974</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	7.364	91.893
reserve Schepsprajs	-	-
reserve legaat 2009	337.658	343.744
reserve Bijzondere projecten	15.000	19.544
	<u>360.022</u>	<u>455.180</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
vooruitontvangen bijdragen	5.875	5.778
nog te betalen bedragen	7.244	1.680
belastingdienst inzake BTW	796	1.643
kruisposten winkel	-	1.692
	<u>13.915</u>	<u>10.793</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>373.937</u></b>	<b><u>465.974</u></b>

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Vaste activa

- inventaris winkel*

In samenhang met de vernieuwing van het Museon is in 2014 besloten tot vernieuwing van de winkelopzet en vervanging van het meubilair. De hiermee gemoeide investering (adviesing en ontwerp, uitvoering en meubilair, lichtplan en armaturen) is destijds uitgekomen op € 122.132. De investeringen in de winkel worden in 10 jaar afgeschreven.

jaar van aanschaf	aanschafwaarde	%	cumulatief	2020	boekwaarde 31-12-2020
2012	6.096	10%	4.880	610	606
2014	5.000	10%	2.750	500	1.750
2014	5.000	10%	2.750	500	1.750
2015	5.000	10%	2.500	500	2.000
2015	90.971	10%	43.211	9.097	38.663
2016	6.968	10%	2.614	697	3.657
2016	1.406	10%	564	141	701
2016	7.788	10%	2.532	779	4.477
2019	1.888	10%	95	189	1.605
	<b>130.117</b>		<b>61.896</b>	<b>13.013</b>	<b>55.209</b>

- effecten*

De staatsleningen zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde en niet op de – hogere of lagere – beurswaarde.

	balanswaarde 31-12-2019	aankoop	verkoop	balanswaarde 31-12-2020	beurswaarde 31-12-2019	31-12-2020
4,0% Nederland 2005/15-1-37	175.755			175.755	246.057	257.432
7,5% Nederland 1993/15-1-23	34.212		-34.212	-		
	<b>209.967</b>	<b>-</b>	<b>-34.212</b>	<b>175.755</b>	<b>246.057</b>	<b>257.432</b>

Met oog op de bijdrage aan Omniversum is een van de staatsleningen verkocht. Het koersresultaat op deze verkoop is € 6.086 negatief.

De beurswaarde van de overblijvende staatslening is ten opzichte van eind 2020 met € 9.375 toegenomen.

#### Vlottende activa

- voorraad winkelartikelen*

De waarde van de winkelvoorraad wordt eens per 3 jaar vastgesteld. De voorraad is begin 2019 geïventariseerd en de waarde is vastgesteld op € 25.889.

- vorderingen*

De vorderingen bestaan enerzijds uit de nog over 2020 te ontvangen couponrente en rente op spaartegoeden en anderzijds uit de renteloze lening aan Omniversum ad € 50.000 met een looptijd van vijf jaar.

- liquide middelen*

Het saldo op de diverse bankrekeningen is ten opzichte van 2019 met ca € 93.750 afgenomen.

## **PASSIVA**

### **eigen vermogen**

Het negatieve exploitatieresultaat 2020, totaal € -95.159, is voor € 89.073 gemuteerd op de algemene reserve en voor € 6.086 op de reserve legaat 2009.

### **kortlopende schulden**

De kortlopende schulden bestaan uit de gebruikelijke posten als de in 2020 ontvangen vriendenbijdragen 2021 en diverse nagekomen declaraties en facturen.

### **niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Tot de niet uit de balans blijvende verplichtingen behoort de jaarlijkse bijdrage voor de schoolreisbrochure van het Museon (in 2013 tot nader order toegezegd en tot een maximum van € 6.000).

### **gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op dit financieel verslag.

## RESULTATENREKENING 2020

LASTEN	exploitatie 2020	Bijgestelde Begroting 2020	%	exploitatie 2019
<b>ALGEMEEN</b>				
bestuur	676	500	135,1%	291
secretariaat	857	5.000	17,1%	3.609
jaarvergadering	2.655	1.000	265,5%	1.777
bankkosten	1.220	1.600	76,2%	1.589
advieskosten	953	1.250	76,3%	984
verzekeringen	388	400	96,9%	572
vriendenwerving	399	500	79,8%	879
vriendenactiviteiten	1.070	5.000	21,4%	4.784
<i>sub-totaal</i>	<b>8.217</b>	<b>15.250</b>	<b>53,9%</b>	<b>14.485</b>
<b>WINKEL</b>				
huur winkelruimte	1.620	1.620	100,0%	1.620
inrichting winkel/voorraadruimte	-	-	-	-
afschrijving inventaris	13.013	13.000	100,1%	12.919
kassa/pinautomaat	410	1.000	41,0%	650
vrijwilligers winkel	5.610	7.500	74,8%	11.388
reiskosten ivm inkoop	130	500	26,0%	593
diversen kosten winkel	396	1.250	31,7%	1.454
herwaardering winkelvoorraad	-	-	-	-
inkoop winkelartikelen	24.255	40.000	60,6%	37.231
inkoop boeken	1.673	10.000	16,7%	6.230
inkoop postzegels	182	150	121,3%	218
<i>sub-totaal</i>	<b>47.288</b>	<b>75.020</b>	<b>63,0%</b>	<b>72.303</b>
<b>BIJDRAGEN</b>				
magazine				
magazine	15.000	15.000	100,0%	15.000
specifiek aan het Museon				
# schoolreisbrochure	5.000	6.000	83,3%	5.080
# tentoonstellingen / projecten	-	-	-	15.000
specifiek aan Omniversum				
# projecten	100.000	100.000	100,0%	1.500
<i>sub-totaal</i>	<b>120.000</b>	<b>121.000</b>	<b>99,2%</b>	<b>36.580</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>175.506</b>	<b>211.270</b>	<b>83,1%</b>	<b>123.369</b>

	exploitatie 2020	Bijgestelde Begroting 2020	%	exploitatie 2019
<b>BATEN</b>				
bijdragen en overige baten				
bijdragen Vrienden	24.765	27.500	90,1%	29.386
bijdrage bijzonder projecten	95	-	-	550
donaties / legaten	-	-	-	-
bijzondere baten	2.086-	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<u>22.774</u>	<u>27.500</u>	<u>82,8%</u>	<u>29.937</u>
verkopen winkel				
verkopen winkelartikelen	42.753	70.000	61,1%	65.608
verkopen boeken	8.765	22.500	39,0%	14.145
verkoop postzegels	60	150	40,1%	94
<i>sub-totaal</i>	<u>51.577</u>	<u>92.650</u>	<u>55,7%</u>	<u>79.846</u>
Interest en dividend				
rente op obligaties	6.000	6.750	88,9%	7.702
rente op spaartegoeden	-4	0	-	0
<i>sub-totaal</i>	<u>5.996</u>	<u>6.750</u>	<u>88,8%</u>	<u>7.703</u>
<b>totaal baten</b>	<b><u>80.347</u></b>	<b><u>126.900</u></b>	<b><u>63,3%</u></b>	<b><u>117.486</u></b>
<b>resultaat</b>	<b><u>-95.159</u></b>	<b><u>-84.370</u></b>	<b><u>112,8%</u></b>	<b><u>-5.883</u></b>

## Toelichting

Alle kosten en ontvangen bedragen tot en met 31 december 2020, zoals deze zijn opgenomen in de financiële administratie, zijn in bovenstaand overzicht weergegeven.

De corona-crisis is uiteraard ook niet aan Vrienden van Museon en Omniversum voorbij gegaan. Door de periodes van sluiting van beide instellingen en de beperkende maatregelen gedurende het grootste deel van het jaar, hebben beide instellingen minder bezoekers kunnen verwelkomen. Voor Vrienden heeft dit minder aanwas van nieuwe Vrienden tot gevolg gehad en een lagere opbrengst vanuit de exploitatie van de winkel. Het exploitatieresultaat is derhalve negatiever dan voor 2020 begroot.

## LASTEN

- *algemene kosten vereniging*  
De kosten secretariaat bestaan voornamelijk uit de kosten van de productie van een nieuwe Vrienden-brochure.  
De kosten van de Jaarvergadering bestaan hoofdzakelijk uit de verzendkosten van de uitnodiging en de, door de corona-maatregelen gedwongen, annulering.  
De post *advieskosten* betreft de financiële administratie.  
De post *vriendenwerving* betreft onder meer de door Omniversum in rekening gebrachte vouchers (55 stuks).  
De *vriendenactiviteiten* bestaan uit de kosten voor de Vrienden filmvoorstelling in Omniversum (totaal € 1.070)
- *magazine*  
In 2015 is met het Museon een vaste bijdrage voor opmaak, drukwerk en verzending van het magazine van € 15.000 overeengekomen.
- *bijdragen*  
Eind 2019 heeft het bestuur besloten tot een bijdrage aan Omniversum. Met deze bijdrage bieden Vrienden van Museon en Omniversum financiële ondersteuning aan de realisatie van plannen voor een toekomstbestendiger Omniversum. Aan deze bijdrage – een schenking van € 100.000

en een renteloze lening van € 50.000 met een looptijd van vijf jaar - heeft het bestuur geen specifieke bestemmingen meegegeven.

- *kosten winkel*  
Onder *vrijwilligers winkel* zijn de reiskosten van de vrijwilligers, het verbruik bij het restaurant (€ 1.630) en een kerstententatie (€ 1.000) bijeen gebracht.  
De *diverse kosten winkel* hebben betrekking op aanschaf van verpakkingsmaterialen.

## BATEN

- *bijdragen en overige baten*  
De over 2020 ontvangen vriendenbijdragen zijn zowel ten opzichte van het begrote bedrag als ten opzichte van 2019 op een lager bedrag uitgekomen.  
Eind 2020 is aan 1053 personen de Vriendenpas 2021 gezonden, tezamen met het opvragen van de bijdrage 2021. Onder hen zijn 157 Vrienden jonger dan 18 jaar. Tevens zijn er 35 houders van de Vrienden-familiepas, een nieuw initiatief.  
Het bestand is in 2020 per saldo met 83 inschrijvingen gekrompen; tegenover 42 nieuwe aanmeldingen staan 121 uitschrijvingen (opzegging, overlijden en niet betalen).  
Onder de post *bijzondere baten* zijn een tweetal incidentele posten bijeengebracht:
  - € 4.000 overheidsbijdrage in verband met omzetverlies als gevolg van coronamaatregelen
  - € -6.088 koersverlies bij verkoop staatlending
- *verkopen winkel*  
Het totaal aan winkelverkoop (ex BTW) bedraagt € 51.577 en is daarmee lager dan begroot en dan in 2019.  
In totaal hebben ruim 5554 personen iets in de winkel gekocht; in 2019 waren dit er 10134. Het gemiddelde bestede bedrag (exl BTW) is iets gestegen: van € 7,88 per klant in 2019 naar € 9,29 per klant in 2020.
- *interest en dividend*  
De rentebaten betreffen de ontvangen rente op de beleggingsrekening en de couponrente op de obligaties.

De exploitatie over 2020 geeft een negatief resultaat te zien.

De opbouw van het resultaat is hieronder weergegeven:

winkel - kosten	47.288	
winkel - opbrengsten	<u>-51.577</u>	
resultaat winkel		-4.289
vereniging - kosten (ex bijdragen aan het Museon & Omniversum)	8.217	
vereniging - baten (ex onttrekkingen aan reserves)	<u>-30.856</u>	
resultaat vereniging		-22.638
bijdragen aan het Museon & Omniversum	120.000	
bijzondere baten	<u>2.086</u>	
resultaat bijdragen		122.086
<b>totaal resultaat</b>		<b><u><u>95.159</u></u></b>

Van het negatieve exploitatieresultaat is € 6.086 ten laste gebracht van de Reserve Legaat 2009 en de rest, € 89.073, ten laste van de algemene reserve.