

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na resultaatbestemming)

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
materiële vaste activa		
inventaris winkel	42.200	55.209
financiële vaste activa		
staatsleningen	175.755	175.755
TOTAAL VASTE ACTIVA	217.955	230.964
VLOTTENDE ACTIVA		
voorraad winkelartikelen	25.889	25.889
vorderingen		
depot KPN	240	240
nog te ontvangen rente	5.981	5.981
vooruitbetaalde bedragen	2.314	1.718
lening Omniversum	50.000	50.000
	<u>58.535</u>	<u>57.939</u>
liquide middelen		
ING 561426	2.756	341
ING 611959	20.143	14.802
ING 561426 Zakelijke Spaarrekening	40.880	40.880
ING 10686386 Beleggingsrekening	9.446	3.121
	<u>73.224</u>	<u>59.145</u>
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	157.648	142.973
TOTAAL ACTIVA	<u><u>375.603</u></u>	<u><u>373.937</u></u>
<u>PASSIVA</u>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	15.082	7.364
reserve legaat 2009	337.658	337.658
reserve Bijzondere projecten	15.000	15.000
	<u>367.740</u>	<u>360.022</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
vooruitontvangen bijdragen	5.835	5.875
nog te betalen bedragen	913	7.244
belastingdienst inzake BTW	1.115	796
kruisposten winkel	-	-
	<u>7.863</u>	<u>13.915</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>375.603</u></u>	<u><u>373.937</u></u>

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	2021	boekwaarde 31-12-2021
2012	6.096	10%	5.490	606	0
2014	5.000	10%	3.250	500	1.250
2014	5.000	10%	3.250	500	1.250
2015	5.000	10%	3.000	500	1.500
2015	90.971	10%	52.308	9.097	29.566
2016	6.968	10%	3.311	697	2.960
2016	1.406	10%	705	141	560
2016	7.788	10%	3.311	779	3.698
2019	1.888	10%	284	189	1.416
	130.117		74.909	13.009	42.200

- effecten*

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

	balanswaarde 31-12-2020	aankoop	verkoop	balanswaarde 31-12-2021	beurswaarde 31-12-2020	31-12-2021
4,0% Nederland 2005/15-1-37	175.755			175.755	257.427	237.447
	175.755	-	-	175.755	257.427	237.447

De beurswaarde van de overblijvende staatslening is ten opzichte van eind 2020 met € 19.980 afgenomen.

Vlottende activa

- voorraad winkelartikelen*

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

- vorderingen*

De vorderingen bestaan enerzijds uit de nog over 2021 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 2020 met ca € 14.080 toegenomen.

PASSIVA

eigen vermogen

Het positieve exploitatieresultaat 2021, totaal € 7.718, is volledig toegevoegd aan de algemene reserve.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden bestaan uit de gebruikelijke posten als de in 2021 ontvangen vriendenbijdragen 2022 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 maximaal € 6.000).

gebeurtenissen na balansdatum

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

RESULTATENREKENING 2021

LASTEN	exploitatie 2021	Bijgestelde Begroting 2021	%	exploitatie 2020
ALGEMEEN				
bestuur	169	500	33,8%	676
secretariaat	2.058	2.500	82,3%	857
jaarvergadering	26	1.500	1,7%	2.655
bankkosten	1.145	1.250	91,6%	1.220
advieskosten	720	1.000	72,0%	953
verzekeringen	395	400	98,7%	388
vriendenw erving	355	500	71,1%	399
vriendenactiviteiten	968	2.500	38,7%	1.070
<i>sub-totaal</i>	5.836	10.150	57,5%	8.217
WINKEL				
huur w inkelruimte	1.620	1.620	100,0%	1.620
afschrijving inventaris	13.009	13.000	100,1%	13.013
kassa/pinautomaat	410	1.000	41,0%	410
vrijw illigers w inkel	3.740	5.000	74,8%	5.610
reiskosten ivm inkoop	99	500	19,8%	130
diversen kosten w inkel	214	250	85,7%	396
inkoop w inkelartikelen	15.518	30.000	51,7%	24.255
inkoop boeken	3.536	2.500	141,4%	1.673
inkoop postzegels	211	150	140,8%	182
<i>sub-totaal</i>	38.357	54.020	71,0%	47.289
BIJDRAGEN				
magazine				
magazine	15.000	15.000	100,0%	15.000
specifiek aan het Museon				
# schoolreisbrochure	-	6.000	0,0%	5.000
specifiek aan Omniversum				
# projecten	-	-	-	100.000
<i>sub-totaal</i>	15.000	21.000	71,4%	120.000
Totaal kosten	59.193	85.170	69,5%	175.508

	exploitatie 2021	Bijgestelde Begroting 2021	%	exploitatie 2020
BATEN				
bijdragen en overige baten				
bijdragen Vrienden	21.393	22.500	95,1%	24.765
bijdrage bijzonder projecten	-	-	-	95
bijzondere baten	-	-	-	-2.086
<i>sub-totaal</i>	<u>21.393</u>	<u>22.500</u>	<u>95,1%</u>	<u>22.774</u>
verkopen winkel				
verkopen winkelartikelen	32.724	45.000	72,7%	42.753
verkopen boeken	6.740	7.500	89,9%	8.765
verkoop postzegels	55	50	110,3%	60
<i>sub-totaal</i>	<u>39.519</u>	<u>52.550</u>	<u>75,2%</u>	<u>51.578</u>
Interest en dividend				
rente op obligaties	6.000	6.000	100,0%	6.000
rente op spaartegoeden	-	-	-	-4
<i>sub-totaal</i>	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>	<u>100,0%</u>	<u>5.996</u>
totaal baten	<u>66.911</u>	<u>81.050</u>	<u>82,6%</u>	<u>80.348</u>
resultaat	<u>7.718</u>	<u>-4.120</u>	<u>-187,3%</u>	<u>-95.159</u>

Toelichting

Alle kosten en ontvangen bedragen tot en met 31 december 2021, zoals deze zijn opgenomen in de financiële administratie, zijn in bovenstaand overzicht weergegeven.

De corona-crisis is ook in 2021 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. Hierdoor zijn er minder nieuwe Vrienden ingeschreven kunnen worden en is de omzet van de winkel ook op een lager niveau uitgekomen. Niettemin is het exploitatieresultaat positiever dan voor 2021 begroot.

LASTEN

- *algemene kosten vereniging*
De kosten secretariaat bestaan voornamelijk uit de kosten van de productie van de Vriendenpassen 2021.
De Jaarvergadering 2021 is noodgedwongen online plaatsgevonden, waardoor de kosten fors lager zijn dan begroot
De post *advieskosten* betreft de financiële administratie.
De post *vriendenwerving* betreft onder meer de door Omniversum in rekening gebrachte vouchers (49 stuks).
De *vriendenactiviteiten* bestaan uit de kosten voor de Vrienden filmvoorstelling in Omniversum (totaal € 968)
- *magazine*
In 2015 is met het Museon een vaste bijdrage voor opmaak, drukwerk en verzending van het magazine van € 15.000 overeengekomen.
- *kosten winkel*
Bij *vrijwilligers winkel* zijn de reiskosten van de vrijwilligers, het verbruik bij het restaurant (€ 1.562) en een kerstattentie (€ 1.025) bijeen gebracht.
De *diverse kosten winkel* hebben betrekking op aanschaf van verpakkingsmaterialen.

BATEN

- *bijdragen en overige baten*

De over 2021 ontvangen vriendenbijdragen zijn zowel ten opzichte van het begrote bedrag als ten opzichte van 2020 op een lager bedrag uitgekomen.

Eind 2021 is aan 917 personen de Vriendenpas 2022 gezonden, tezamen met het opvragen van de bijdrage 2022. Onder hen zijn 94 Vrienden jonger dan 18 jaar. Tevens zijn er 47 houders van de Vrienden-familiepas.

Het bestand is in 2021 per saldo met 136 inschrijvingen gekrompen; tegenover 48 nieuwe aanmeldingen staan 184 uitschrijvingen (opzegging, overlijden en niet betalen).

- *verkopen winkel*

Het totaal aan winkerverkopen (ex BTW) bedraagt € 39.519 en is daarmee lager dan begroot en dan in 2020.

In totaal hebben ruim 4394 personen iets in de winkel gekocht; in 2020 waren dit er 5554. Het gemiddelde bestede bedrag is met € 10,32 per klant in 2021 ongeveer gelijk aan dat in 2020 (€ 10,17).

- *interest en dividend*

De rentebaten betreffen de ontvangen rente op de beleggingsrekening en de couponrente op de obligatie.

De exploitatie over 2021 geeft een positief resultaat te zien.

De opbouw van het resultaat is hieronder weergegeven:

winkel - kosten	38.357	
winkel - opbrengsten	<u>-39.519</u>	
resultaat winkel		-1.162
vereniging - kosten (ex bijdragen aan het Museon & Omniversum)	5.836	
vereniging - baten (ex onttrekkingen aan reserves)	<u>-27.393</u>	
resultaat vereniging		-21.557
bijdragen aan het Museon & Omniversum	15.000	
bijzondere baten	<u>-</u>	
resultaat bijdragen		15.000
totaal resultaat		<u><u>-7.718</u></u>

Het positieve exploitatieresultaat € 7.718 is toegevoegd aan de algemene reserve.