

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Baten		
Baten	(6) 9.494	11.767
Subsidiebaten	(7) 290.642	263.134
Overige baten	(8) 3.163	4.542
Som der baten	<u>303.299</u>	<u>279.443</u>
Lasten		
Inkoopwaarde van de netto-omzet	(9) 32.116	22.254
Bestedingen doelstellingen	(10) 52.770	50.355
Afschrijvingen	(11) 1.738	492
Overige lasten	(12) 219.056	210.673
	<u>273.564</u>	<u>261.520</u>
Som der lasten	305.680	283.774
Financiële baten- en lasten	(13) -99	-2
Resultaat	<u>-2.480</u>	<u>-4.333</u>
Resultaatbestemming		
Kapitaal	<u>-2.480</u>	<u>-4.333</u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten en algemene informatie

De activiteiten van Stichting Museum Veenendaal bestaan voornamelijk uit het vergroten van cultuurbereik aan de inwoners van Veenendaal in het bijzonder en in het algemeen aan alle publiek, zowel plaatselijk als landelijk.

Vestigingsadres

Stichting Museum Veenendaal (statutaire zetel Veenendaal, geregistreerd onder KvK-nummer 41183807) is gevestigd op Kees Stipplein 76 te Veenendaal.

Continuïteitsveronderstelling

De gemeente Veenendaal heeft voor 2019 een subsidiebeschikking afgegeven, waarmee de continuïteit voor 2019 is gewaarborgd. De jaarrekening 2018 is opgesteld op basis van continuïteit.

Bijzondere posten

Bijzondere posten zijn baten of lasten die voortvloeien uit gebeurtenissen of transacties die behoren tot het resultaat uit de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten, maar die omwille van de vergelijkbaarheid apart toegelicht worden op grond van de aard, omvang of het incidentele karakter van de post.

Pensioenverplichtingen aan werknemers

De pensioenverplichtingen aan werknemers zijn ondergebracht bij een verzekeringsmaatschappij. De over het boekjaar verschuldigde premie wordt ten laste van het resultaat gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor in rechte afdwingbare en feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarvoor het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen nodig is waarvan de omvang op betrouwbare wijze kan worden geschat. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld worden voorzieningen gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Stichting Museum Veenendaal

Financiële baten- en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
6. Baten		
Entreegelden	5.067	6.858
Museum winkel	146	110
Museum jaarkaarten	4.281	4.799
	<u>9.494</u>	<u>11.767</u>
7. Subsidiebatn		
Subsidie Gemeente Veenendaal	224.892	221.568
Subsidie impuls publieksfunctie	50.750	50.000
Subsidie De Muzen smartphonewedstrijd	15.000	-
Subsidie Gemeente Veenendaal (terugstorting oude jaren)	-	-8.434
	<u>290.642</u>	<u>263.134</u>
8. Overige baten		
Overige ontvangsten	2.544	2.004
Bijdrage scholen	619	1.318
Ontvangen schenkingen	-	1.220
	<u>3.163</u>	<u>4.542</u>
9. Inkoopwaarde van de netto-omzet		
Aankoop projecten en collectie	14.944	18.171
Museum jaarkaarten	4.125	4.083
Kosten smartphonewedstrijd	13.047	-
	<u>32.116</u>	<u>22.254</u>
10. Bestedingen doelstellingen		
Lonen en salarissen	35.480	36.673
Sociale lasten	11.226	10.459
Pensioenlasten	6.064	3.223
	<u>52.770</u>	<u>50.355</u>
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	60.502	36.673
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-25.022	-
	<u>35.480</u>	<u>36.673</u>

	Realisatie 2018	Realisatie 2017
	€	€
Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	9.822	5.841
Ziekteverzuimverzekering	1.404	4.618
	<u>11.226</u>	<u>10.459</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>6.064</u>	<u>3.223</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2018 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2017: 1).		
11. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	1.738	642
Boekbaten / lasten	-	-150
	<u>1.738</u>	<u>492</u>
12. Overige lasten		
Overige personeelskosten	19.813	19.869
Huisvestingskosten	134.800	135.949
Exploitatiekosten	64.443	54.855
	<u>219.056</u>	<u>210.673</u>
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	2.629	1.958
Kantinelasten	1.378	1.223
Opleidingslasten	2.695	2.102
Kosten PR-medewerker	1.121	3.384
Vacatiegelden bestuursleden	7.500	7.500
Overige personeelskosten	4.490	3.702
	<u>19.813</u>	<u>19.869</u>
Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	97.279	95.841
Servicekosten	36.028	38.515
Overige huisvestingslasten	1.493	1.593
	<u>134.800</u>	<u>135.949</u>

	<u>Realisatie 2018</u>	<u>Realisatie 2017</u>
	€	€
Exploitatiekosten		
Porti	-	308
Kantoorbenodigdheden (inclusief kopieermachine)	4.331	2.353
Drukwerk	1.666	3.325
Automatiseringskosten / website	9.515	16.766
Telefoonkosten	730	492
Contributies en abonnementen	1.081	1.372
Verzekeringen	4.574	4.429
Betaalde kostenvergoedingen/ reiskosten	1.421	2.293
Reclame en advertentiekosten	672	581
Representatiekosten	132	665
Accountantskosten	3.358	2.694
Administratiekosten	-	106
Historisch Informatie Punt	938	775
Kosten inrichting museum	30.605	15.712
Kosten jubileum	-	610
Overige exploitatielasten	5.420	2.374
	<u>64.443</u>	<u>54.855</u>
13. Financiële baten- en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant bankiers	<u>-99</u>	<u>48</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en kosten Belastingdienst	<u>-</u>	<u>-50</u>