

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	Realisatie 2019	Realisatie 2018
	€	€
Baten		
Baten	(6) 10.129	9.494
Subsidiebaten	(7) 306.479	290.642
Overige baten	(8) 5.838	3.163
Som der baten	<u>322.446</u>	<u>303.299</u>
Lasten		
Inkoopwaarde van de netto-omzet	(9) 24.308	32.116
Bestedingen doelstellingen	(10) 58.722	52.770
Afschrijvingen	(11) 1.738	1.738
Overige lasten	(12) 224.379	219.056
	<u>284.839</u>	<u>273.564</u>
Som der lasten	309.147	305.680
Financiële baten- en lasten	(13) -196	-99
Resultaat	<u>13.103</u>	<u>-2.480</u>
Resultaatbestemming		
Kapitaal	488	-2.480
Bestemmingsreserves	2.299	-
Bestemmingsfonds	10.316	-
	<u>13.103</u>	<u>-2.480</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.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Continuïteitsveronderstelling

De gemeente Veenendaal heeft voor 2020 een subsidiebeschikking afgegeven, waarmee de continuïteit voor 2020 is gewaarborgd. De jaarrekening 2019 is opgesteld op basis van continuïteit.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Museum Veenendaal zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt 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 betreffende jaarrekeningposten.

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.

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.

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 2019

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
6. Baten		
Entreegelden	6.748	5.067
Museum winkel	106	146
Museum jaarkaarten	3.275	4.281
	<u>10.129</u>	<u>9.494</u>
7. Subsidiebaten		
Subsidie Gemeente Veenendaal	229.165	224.892
Subsidie impuls publieksfunctie	51.714	50.750
Subsidie De Muzen smartphonewedstrijd	-	15.000
Subsidie programmaraad	12.000	-
Subsidie Waterschap Vallei en Veluwe	3.600	-
Subsidie Grebbelinie, Provincie Utrecht	10.000	-
	<u>306.479</u>	<u>290.642</u>
8. Overige baten		
Overige ontvangsten	1.346	2.007
Bijdrage scholen	89	619
Workshops	656	132
Vrienden van het museum	340	405
Vrijval rekening-courant museumvereniging	3.407	-
	<u>5.838</u>	<u>3.163</u>
9. Inkoopwaarde van de netto-omzet		
Aankoop projecten en collectie	9.619	12.918
Gilbert jaar	7.276	2.026
Museum jaarkaarten	3.221	4.125
Kosten smartphonewedstrijd	1.766	13.047
Veenendaal Verenigt	2.426	-
	<u>24.308</u>	<u>32.116</u>
10. Bestedingen doelstellingen		
Lonen en salarissen	35.090	35.480
Sociale lasten	21.361	11.226
Pensioenlasten	2.271	6.064
	<u>58.722</u>	<u>52.770</u>

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	54.539	60.502
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-19.449	-25.022
	<u>35.090</u>	<u>35.480</u>
Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	9.867	9.822
Ziekteverzuimverzekering	11.494	1.404
	<u>21.361</u>	<u>11.226</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>2.271</u>	<u>6.064</u>
Personeelsleden		
Bij de stichting was in 2019 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2018: 1).		
11. Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>1.738</u>	<u>1.738</u>
12. Overige lasten		
Overige personeelskosten	23.149	19.813
Huisvestingskosten	139.205	134.800
Exploitatiekosten	62.025	64.443
	<u>224.379</u>	<u>219.056</u>
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	2.455	2.629
Kantinelasten	1.291	1.378
Opleidingslasten	2.228	2.695
Kosten PR-medewerker	4.419	1.121
Vacatiegelden bestuursleden	7.500	7.500
Overige personeelskosten	5.256	4.490
	<u>23.149</u>	<u>19.813</u>

	<u>Realisatie 2019</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	99.127	97.279
Servicekosten	38.198	36.028
Overige huisvestingslasten	1.880	1.493
	<u>139.205</u>	<u>134.800</u>
Exploitatiekosten		
Kantoorbenodigdheden (inclusief kopieermachine)	2.775	4.331
Drukwerk	701	1.666
Automatiseringskosten / website	13.370	9.515
Telefoonkosten	6	730
Contributies en abonnementen	1.330	1.081
Verzekeringen	4.174	4.574
Betaalde kostenvergoedingen/ reiskosten	2.878	1.421
Reclame en advertentiekosten	1.857	672
Representatiekosten	762	132
Accountantskosten	3.898	3.358
Historisch Informatie Punt	775	938
Kosten inrichting museum	25.317	30.605
Overige exploitatielasten	4.182	5.420
	<u>62.025</u>	<u>64.443</u>
13. Financiële baten- en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente rekening-courant bankiers	<u>-196</u>	<u>-99</u>