

Financieel verslag 2020

Stichting Polderhuis Museum Westkapelle

Westkapelle

Inhoud

Balans per 31 december 2019
Staat van ontvangsten en uitgaven
Algemene toelichting
Toelichting op de balans

Specificaties

Overzicht materiële vaste activa

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Bouwkosten	270.677		277.381	
Expositie/inrichting	70.110		77.900	
Inventaris	62.881		64.053	
Exploitatie	<u>0</u>		<u>0</u>	
		403.668		419.334
Vorraden		10.457		7.019
Vorderingen				
Debiteuren	30		494	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen	<u>32.090</u>		<u>5.995</u>	
		32.120		6.489
Liquide middelen		83.479		98.480
		529.724		531.322
Stichtingsvermogen				
Reserves		16.717		21.206
Subsidies		<u>301.459</u>		<u>315.959</u>
		318.176		337.165
Vorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	<u>36.600</u>		<u>33.000</u>	
		36.600		33.000
Langlopende schulden				
Lening bankier	123.023		129.147	
Starteffecten	0		0	
Overige leningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		123.023		129.147
Kortlopende schulden				
Bankier	0		0	
Crediteuren	3.700		4.992	
Belastingen	3.723		5.029	
Overige schulden	<u>44.502</u>		<u>21.989</u>	
		51.925		32.010
		529.724		531.322
		0		0

Staat van ontvangsten en uitgaven

	2020		2019	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Diversen opbrengsten		39.008		9.732
Vrijval voorziening		14.500		24.426
Omzet		<u>172.201</u>		<u>285.997</u>
		225.709		320.155
Kosten				
Kostprijs van de omzet	43.183		61.750	
Personeelskosten	84.700		124.024	
Huisvestingskosten	48.582		44.240	
Inventariskosten	5.013		5.715	
Kantoorkosten	5.133		5.858	
Verkoopkosten	11.024		12.821	
Algemene kosten	-5.419		0	
Rentelasten	5.580		6.183	
Afschrijvingen	22.790		42.710	
Cultuur	<u>9.612</u>		<u>5.740</u>	
		230.198		309.041
		-4.489		11.114

Algemene toelichting

Algemeen

Activiteiten

De stichting exploiteert een museum

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingregels. Het financieel verslag is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd op kostprijs waarbij rekening wordt gehouden met incourantheid van de goederen. Voor incourantheid wordt een voorziening op de voorraad in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Onder de liquide middelen zijn opgenomen kas- en banktegoeden. Indien er een schuld bestaat bij de bankier wordt deze opgenomen onder de kortlopende schulden.

Egalisatie subsidie

De egalisatiereserve wordt gevormd voor de ontvangen subsidies voor de bouw van een het museum in het geheel. De voorziening zal vrijvallen ten gunste van de exploitatie in de jaren na ingebruikname van het museum. De termijn van vrijval is gelijk zijn aan de afschrijvingstermijn van de activa waar de subsidie betrekking op heeft.

Voorzieningen

Tevens is een voorziening gevormd voor groot onderhoud aan het bedrijfsgebouw. De voorziening is opgebouwd aan de hand van een inschatting van periodiek groot onderhoud rekening houdend met gewenste egalisatie van deze kosten.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gewaardeerd op kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag verminderd met aflossingen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Subsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op overige vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijgingprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Gebouwen Inrichting Inventaris Exploitatie Totaal

01-01-2020

Aanschafwaarde	591.630	432.138	242.117	29.144	1.295.029
Afschrijvingen	314.249	354.238	178.064	29.144	875.695
	277.381	77.900	64.053	0	419.334

Mutaties verslagjaar

Investerings	0	0	7.124	0	7.124
Desinvesteringen	0	-43.801	-22.542	0	-66.343
Afschrijvingen	6.704	7.790	8.296	0	22.790
Desinvestering afschrijvingen	0	-43.801	-22.542	0	-66.343
	-6.704	-7.790	-1.172	0	-15.666

31-12-2020

Aanschafwaarde	591.630	388.337	226.699	29.144	1.235.810
Afschrijvingen	320.953	318.227	163.818	29.144	832.142
	270.677	70.110	62.881	0	403.668

Afschrijvingspercentage 3-4% 10% 20% 20%

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
	€	€
Voorraad winkel	17.385	11.611
Voorziening incurante voorraad	-8.950	-7.150
Voorraad emballage	275	268
Voorraad horeca	1.747	2.290
	10.457	7.019

Op de voorraad winkel is een voorziening wegens incurantheid in mindering gebracht.

Debiteuren

	2020	2019
	€	€
Debiteuren	30	494
Voorziening debiteuren		
	30	494

Belastingen

	2020	2019
	€	€
omzetbelasting	0	0
pensioenpremie	0	0
	0	0

Overige vorderingen

De overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
	€	€
Diversen, vooruitbetaalde kosten	0	5.951
Subsidie Gemeente Veere Covid19	25.000	0
Overige vorderingen(TVL/NOW/ziekengeld)	7.046	
r/c Stichting Beheer Museum Collectie Polderhuis Westkapelle	44	44
Te ontvangen rente	0	0
	32.090	5.995

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	21.206	10.092
Resultaat boekjaar	-4.489	11.114
	16.717	21.206

Egalisatie subsidie

De egalisatie van de ontvangen subsidies:

	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	315.959	340.386
Dotatie verslagjaar	0	0
Vrijval verslagjaar	-14.500	-24.427
Stand 31 december	301.459	315.959

De ontvangen subsidies zijn op de volgende bladzijde gespecificeerd.

Specificatie subsidies:

- | | |
|-----------------------------------------------------|-----------------------------------------|
| 1 Euregio Scheldemond | 15 Senior Kamerveiling 2013 |
| 2 Subsidie Vitaal Platteland | 16 Subsidie provincie/anoniem |
| 3 Subsidie SFMO | 17 Donatie ontmoetingsruimte |
| 4 Provincie Zeeland inzake gehandicaptenvoorziening | 18 subsidies 2015 |
| 5 Bouwfonds Nederlandse Gemeenten | 19 Subsidie gemeente |
| 6 Rabobank Foundation | 20 Subsidie Rabobank |
| 7 Gemeente Veere | 21 Subsidie Prind Bernhard Cultuurfonds |
| 8 VSB Fonds | 22 VSB Fonds |
| 9 Prins Bernhard Cultuurfonds | 23 Mondriaan Fonds |
| 10 Airco | |
| 11 Memorys to share | |
| 12 Brug | |
| 13 Energie | |
| 14 Kamerveiling | |

	Toegezegd	vrijval	Stand per	vrijval	Stand per
	€	in jaren	31-12-2019	€	31-12-2020
	€	€	€	€	€
1	349.766	10	0	0	0
2	138.000	50	64.950	2.760	62.190
3	158.823	50	80.025	3.176	76.849
4	10.000	50	4.933	200	4.733
5	30.000	50	14.800	600	14.200
6	15.000	50	7.400	300	7.100
7	56.722	50	27.982	1.134	26.848
8	10.000	50	4.933	200	4.733
9	7.500	50	3.700	150	3.550
10	56.667	5	0	0	0
11	20.258	5	0	0	0
12	36.136	50	5.472	723	4.749
13	14.500	5	0	0	0
14	5.044	20	0	0	0
15	9.202	20	0	0	0
16	12.248	20	1.487	612	875
17	2.800	5	0	560	-560
18	9.908	5	1.981	1.805	176
19	40.000	50	35.658	800	34.858
20	5.000	50	3.500	100	3.400
21	20.000	50	16.164	400	15.764
22	40.000	50	36.000	800	35.200
23	9.000	50	6.975	180	6.795
		5	0	0	0
		5	0	0	0
	1.056.574		315.959	14.500	301.459

Voorziening groot onderhoud

	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	33.000	29.400
dotatie	3.600	3.600
vrijval	0	
Stand 31 december	36.600	33.000

Lening bankier

Hieronder zijn opgenomen de leningen met de Rabobank.

	2020	2019
	€	€
Stand 1 januari	129.147	119.143
Aflossingen	-6.124	-9.996
Nieuwe lening	0	20.000
Stand 31 december	123.023	129.147

Belastingen en premies

Hieronder zijn opgenomen:

	2020	2019
	€	€
Loonheffing	1.263	1.899
Omzetbelasting	842	1.881
PH&C	1.618	1.249
	3.723	5.029

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2020	2019
	€	€
Diversen	5.998	2.000
Loon	2.400	2.825
Vakantiegeldverplichting	4.769	3.886
Leveranciers	5.193	2.278
Pacht	14.892	0
Vakantiedagenverplichting	11.250	11000
	44.502	21.989

Toelichting op de staat van ontvangsten en uitgaven

Diversen

	2020	2019
	€	€
Giften en donaties	14.008	9.732
Subsidie Gemeente Veere Covid 19	25.000	0
	0	0
	39.008	9.732

De subsidie van de gemeente Veere is aangevraagd en toegezegd in 2021. De tegemoetkoming zie toe op ontstane tekorten 2020 naar aanleiding van Covid-19. Omdat deze toeziet op 2020 en de jaarrekening 2020 nog niet was vastgesteld is deze tegemoetkoming in 2020 als bate verantwoord.

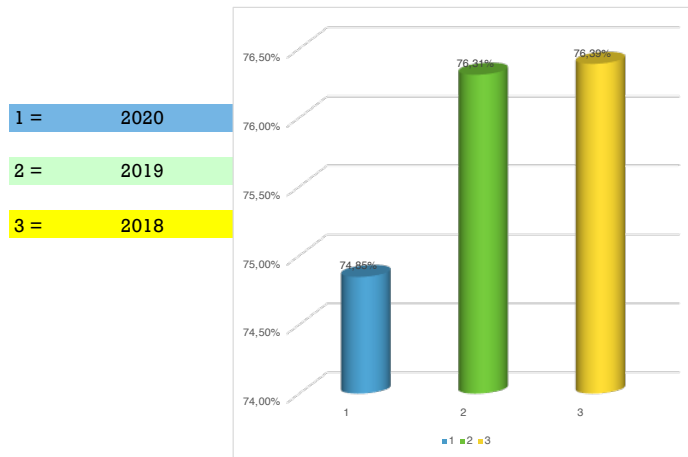
Omzet

	2020	2019
	€	€
Omzet kaartverkoop	27.645	60.748
Omzet horeca	79.283	131.902
Omzet winkel	52.003	45.289
Omzet vuurtorens	13.270	48.058
Omzet diversen	0	0
	172.201	285.997

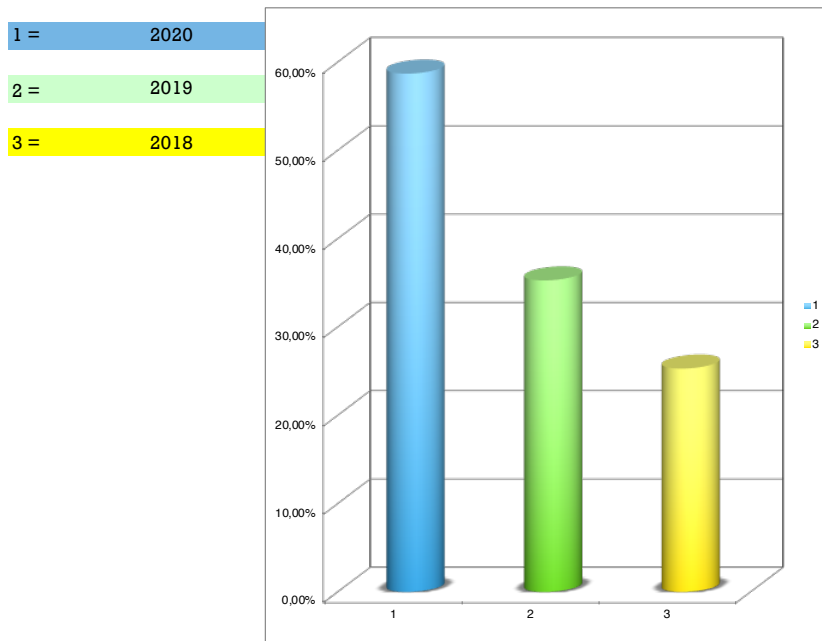
Kostprijs verkopen

	2020	2019
	€	€
Kostprijs kaartverkoop	0	0
Kostprijs horeca	19.943	31.246
Kostprijs winkel	22.040	29.304
Kostprijs vuurtorens	1.200	1.200
Kostprijs diversen	0	0
	43.183	61.750

	2020	2019	2018
Marge horeca in euro's	59.340	100.656	96.768
Marge horeca in procenten	74,85%	76,31%	76,39%



Marge winkel in euro's		30.533	15.985	9.521
Marge winkel in procenten		58,71%	35,30%	25,31%



Personeelskosten

	2020	2019
	€	€
Bruto loon	76.719	90.502
Vakantiegeld	2.923	7.256
Vakantiedagen	4.750	7.750
Sociale lasten	14.843	16.943
Pensioenlasten	4.166	4.712
Overige personeelskosten	7.685	7.066
Opleidingskosten	3.200	0
Uitkering NOW	-25.026	0
Uitkering verzekering	-4.560	-10.205
	84.700	124.024

Huisvestingskosten

	2020	2019
	€	€
Pacht	14.400	14.400
Energiekosten	9.464	7.828
Onderhoud gebouw	5.240	4.672
Vaste lasten en verzekeringen	8.470	6.869
Abonnementen	474	1.189
Dotatie voorziening groot onderhoud	3.600	3.600
Schoonmaakkosten	1.931	2.570
Kosten vuurtorens	3.742	3.112
Overige huisvestingskosten	1.261	0
	48.582	44.240

Inventariskosten

	2020	2019
	€	€
Kleine inventaris	298	1.040
Onderhoud inventaris	630	1.717
Huur inventaris	4.085	2.958
	5.013	5.715

Kantoorkosten

	2020	2019
	€	€
Kantoorbenodigdheden	410	633
Porti	45	170
Telefoonkosten	1.567	1.367
Verzekering bestuur	849	915
Kosten copier	1.035	1.052
Overige	1.227	1.721
	5.133	5.858

Verkoopkosten

	2020	2019
	€	€
Reclame, promotie, advertenties etc	7.292	7.830
PR regionaal	2.893	4.168
PR landelijk	94	371
Drukwerk	0	0
Breuk	273	232
Overige kosten	472	220
	11.024	12.821

Algemene kosten

	2020	2019
	€	€
Overige algemene kosten(TVL)	-5.419	0
	-5.419	0

De Covid19 ondersteuningsmaatregel TVL is hieronder opgenomen.

Afschrijvingen

	2020	2019
	€	€
Afschrijving bouw	6.704	18.900
Afschrijving inrichting	7.790	8.100
Afschrijving inventaris	8.296	15.710
	22.790	42.710

Rente

	2020	2019
	€	€
Rente kosten bankier en overige schulden	5.580	6.183
	5.580	6.183

Cultuur

"-" is positieve bijdrage aan exploitatie

	2020	2019
	€	€
Vrijwilligers/bedrijfsvoering	4.714	4.227
Polderhuisblad	-305	822
Blokjes	-512	-359
Zangavonden	-459	-227
Jeugd	0	0
Heiploeg	-1.500	-3.014
Zomer evenementen	1.002	-2.323
Vuurtorens	0	0
Overig	6.672	6.614
	9.612	5.740

Bedrijfsvoering

	2020	2019
	€	€
Representatie	410	734
Eigen gebruik	1.506	2.748
Kosten vrijwilligers	2.620	525
Reiskosten	178	220
Onkosten	0	0
Diversen	0	0
	4.714	4.227

Polderhuisblad

	2020	2019
	€	€
Opbrengst abonnementen	-289	-330
Opbrengst advertenties	-3.130	-2.860
Drukkosten	2.319	2.882
Bezorgkosten	795	1.130
Diversen	0	0
	-305	822

Blokjes

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten	-592	-459
Kosten	80	100
	-512	-359

Zangavonden

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten	-459	-325
Kosten	0	98
	-459	-227

Jeugd

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten	0	0
Kosten	0	0
	0	0

Heiploeg

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten	-1.500	-3.300
Kosten	0	286
	-1.500	-3.014

Zomer/winter evenementen

	2020	2019
	€	€
Opbrengsten	0	-4.917
Kosten	1.002	2.594
	1.002	-2.323

Vuurtorens

	2020	2019
	€	€
Kosten	3.062	1.743
Expositiekosten	0	670
Verbouwingkosten	0	387
Activering	0	0
Inventariskosten	210	197
PR	25	0
Diversen	445	115
Naar huisvesting	-3.742	-3.112
	0	0

Onderdeel gemaakt van reguliere exploitatie

Overig

	2020	2019
	€	€
Werkgroep museum	1.553	14.307
Opbrengsten werkgroep museum	0	-12.000
Digitalisering	1.258	493
Opbrengsten digitalisering	0	0
Kosten wisselexposities	2.828	1.123
Opbrengsten wisselexposities	-2.000	0
Herdenkingen	467	1.291
Kosten walking dinner	0	0
Overig	0	0
Opbrengst onderwijs	0	0
Kosten onderwijs	256	249
Opbrengst nieuwe initiatieven	0	-250
Kosten nieuwe initiatieven	2.310	1.401
	6.672	6.614

Werknemers

Gedurende 2020 zijn bij de Stichting 6 werknemers werkzaam afgerond naar FTE .
 Bij de stichting zijn geen werknemers werkzaam in het buitenland.

Westkapelle, 24 mei 2021