

*Aan het bestuur van
Stichting Museum Staphorst
Gemeenteweg 67
7951 CE Staphorst*

Financieel verslag 2019

Dossiernummer: 1300320
Behandeld door: H.J. Korterink RB
Datum: 8 september 2020

INHOUDSOPGAVE

Pagina

RAPPORT

1	Algemeen	2
2	Overzicht van baten en lasten	3
3	Financiële positie	4
4	Samenstellingsverklaring	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2019	7
2	Overzicht van baten en lasten over 2019	8
3	Kasstroomoverzicht 2019	9
4	Grondslagen voor waardering en saldobepaling	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2019	15
6	Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2019	20

BIJLAGEN

1	Specificatie omzetbelasting
2	Overzicht vaste activa

RAPPORT

Aan het bestuur van
Stichting Museum Staphorst
Gemeenteweg 67
7951 CE Staphorst

Staphorst, 8 september 2020

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2019 met betrekking tot de stichting.

1 ALGEMEEN

1.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Museum Staphorst bestaan voornamelijk uit het behoud en de versterking van het cultuurhistorisch erfgoed van de gemeente Staphorst en het stimuleren van de belangstelling voor de cultuur en historie van Staphorst onder de eigen inwoners, maar ook onder mensen elders in en buiten Nederland.

1.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door dhr. J. Huisman, dhr. R. Huisman, dhr. J. Talen, mw. G. Zuidberg-Schaap, mw. H. Mussche-Hoeve, dhr. G. Haasjes en dhr. H.W. Bosch.

1.3 Inschrijving Kamer van Koophandel

De stichting is per 24 december 2012 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56708564.

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

2.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo over 2019 bedraagt € 40.481 tegenover € 40.219 over 2018. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-baten	79.738	100,0	83.725	100,0
Kostprijs van de baten	16.136	20,2	26.330	31,4
Brutosaldo	63.602	79,8	57.395	68,6
Overige baten	62.628	78,5	76.730	91,7
Lasten				
Afschrijvingen	16.212	20,3	15.381	18,4
Huisvestingslasten	42.310	53,1	42.232	50,4
Exploitatielasten	3.953	5,0	2.040	2,4
Kantoorlasten	3.193	4,0	4.726	5,6
Autolasten	17	-	44	0,1
Verkooplasten	10.939	13,7	16.008	19,1
Algemene lasten	5.683	7,1	9.931	12,0
	82.307	103,2	90.362	108,0
Stichtingsresultaat	43.923	55,1	43.763	52,3
Financiële baten en lasten	-3.442	-4,3	-3.544	-4,2
Saldo	40.481	50,8	40.219	48,1

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	19.739	14.257
Bestedingsreserve	70.000	35.000
Voorzieningen	90.806	72.806
Langlopende schulden	73.729	78.733
	254.274	200.796
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	99.780	110.791
Werkkapitaal	154.494	90.005
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	5.749	3.976
Vorderingen	12.188	15.578
Liquide middelen	168.724	106.384
	186.661	125.938
Af: kortlopende schulden	32.167	35.933
Werkkapitaal	154.494	90.005

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

4 SAMENSTELLINGSVERKLARING

**Aan: Stichting Museum Staphorst
Gemeenteweg 67
Staphorst**

Opdracht

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 samengesteld van Stichting Museum Staphorst te Staphorst bestaande uit de balans per 31 december 2019 en het overzicht van baten en lasten over 2019 met de toelichting.

Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

Verantwoordelijkheid van de samensteller

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).

Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich mee dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de aan ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en regelgeving.

Staphorst, 8 september 2020

Harke Administratie & Fiscaal Advies

K. Coster RB
Lid van het Register Belastingadviseur

H.J. Korterink RB
Lid van het Register Belastingadviseur

JAARREKENING

Stichting Museum Staphorst
Staphorst

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019	31 december 2018
	€	€
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
Materiële vaste activa	99.780	110.791
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden	5.749	3.976
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	1.219	2.115
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	2.748	2.981
Overige vorderingen en overlopende activa	8.221	10.482
	12.188	15.578
Liquide middelen	168.724	106.384
	286.441	236.729

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2019

	2019	2018
	€	€
Netto-baten	79.738	83.725
Kostprijs van de baten	16.136	26.330
Brutosaldo	63.602	57.395
Overige baten	62.628	76.730
Lasten		
Afschrijvingen	16.212	15.381
Overige lasten	66.095	74.981
	82.307	90.362
Stichtingsresultaat	43.923	43.763
Financiële baten en lasten	-3.442	-3.544
Saldo	40.481	40.219

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

3 KASSTROOMOVERZICHT 2019

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2019 €	2018 €
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Stichtingsresultaat	43.923	43.763
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	16.212	15.381
Mutatie voorzieningen	18.000	12.904
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	-1.773	1.608
Mutatie vorderingen	3.390	160
Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden)	-3.766	-38.378
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	75.986	35.438
Ontvangen interest	-	8
Betaalde interest	-3.442	-3.552
	-3.442	-3.544
Kasstroom uit operationele activiteiten	72.544	31.894
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings in materiële vaste activa	-5.201	-
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Mutatie stichtingsvermogen	-35.000	-35.000
Opgenomen herbestedingsreserve	35.000	35.000
Aflossing schulden aan kredietinstellingen	-5.004	-5.004
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-5.004	-5.004
	62.339	26.890
Samenstelling geldmiddelen		
	2019	2018
	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	106.384	79.494
Mutatie liquide middelen	62.340	26.890
Geldmiddelen per 31 december	168.724	106.384

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	Liquide middelen
	<u>€</u>
Samenstelling geldmiddelen	
Geldmiddelen per 1 januari 2018	79.494
Mutatie 2018	26.890
Geldmiddelen per 31 december 2018	106.384
Geldmiddelen per 1 januari 2019	106.384
Mutatie 2019	62.340
Geldmiddelen per 31 december 2019	168.724

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN SALDOBEPALING

ALGEMEEN

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het saldo vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en de schulden opgenomen tegen de nominale waarde.

Materiële vaste activa

De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het vervangen activum) en onder aftrek van afschrijvingen op basis van de verwacht geschatte levensduur. Indien in verband met investeringen in materiële vaste activa een herinvesteringsreserve wordt aangewend, wordt deze in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de betreffende investering.

De jaarlijkse afschrijving van de overige materiële vaste activa, rekening houdend met een eventuele restwaarde, wordt beperkt tot ten hoogste 20% van de aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het betreffende bedrijfsmiddel. Op bedrijfsmiddelen waarop willekeurig mag worden afgeschreven geldt de van toepassing zijnde afschrijvingsbeperking, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Vorraden

De voorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode ('first in, first out') of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen wegens mogelijke oninbaarheid.

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Bestedingsreserve

De bestemmingsreserve investeringen is gevormd voor noodzakelijke vervanging van nieuwbouw. Jaarlijks wordt aan deze reserve, indien mogelijk gedoteerd, totdat deze toereikend is.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij anders vermeld. Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

Overige voorzieningen

De voorzieningen zijn ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen en wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorzieningen worden lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

GRONDSLAGEN VOOR DE 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 opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Brutosaldo

Het brutosaldo bestaat uit het verschil tussen de netto-baten en de kostprijs van baten.

Kosten

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

Afschrijvingen

Afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van de aanschafwaarden met inachtneming van de geschatte levensduur van de betreffende activa.

Voor de overige materiële vaste activa geldt dat de jaarlijkse afschrijvingen beperkt worden, rekening houdend met een eventuele restwaarde, tot ten hoogste 20% van de aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het vervangen activum) van het betreffende bedrijfsmiddel. Op bedrijfsmiddelen waarop willekeurig mag worden afgeschreven geldt de van toepassing zijnde afschrijvingsbeperking, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

TOELICHTING OP DE ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	31.210	33.611
Inventaris	68.570	77.180
	99.780	110.791

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2019	33.611	77.180	110.791
Investerings	-	5.201	5.201
Desinvesteringen	-	-558	-558
Afschrijving desinvesteringen	-	558	558
Afschrijvingen	-2.401	-13.811	-16.212
Boekwaarde per 31 december 2019	31.210	68.570	99.780
Aanschaffingswaarde	36.012	119.717	155.729
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-4.802	-51.147	-55.949
Boekwaarde per 31 december 2019	31.210	68.570	99.780

WOZ-waarde 2018 (aanslag 2019) Gemeenteweg 67: € 376.603 (exclusief ondergrond ad. € 93.397)

Afschrijvingspercentages

<i>Actief</i>	%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	0 - 10
Inventaris	5 - 20

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

VLOTTENDE ACTIVA
Vorraden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Gereed product en handelsgoederen		
Handelsgoed	5.749	3.976

Vorderingen
Handelsdebiteuren

Debiteuren	1.219	2.115
Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht.		

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	2.748	2.981
----------------	-------	-------

Overige vorderingen en overlopende activa

Rente	-	8
Verzekeringen	7.792	6.855
Contributies en abonnementen	303	295
Subsidies	-	3.000
Overige kantoorkosten	126	124
Huisvestingskosten	-	200
	8.221	10.482

Liquide middelen

Rabobank Rekening-courant NL02 RABO 0178 0715 52	1.582	2.526
Rabobank BedrijfsSparRekening NL38 RABO 3663 6740 45	165.379	100.371
(Grote) Kas	1.473	1.421
Gelden onderweg	290	2.066
	168.724	106.384

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

TOELICHTING OP DE PASSIVA

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Bestedingsreserve		
Bestedingsreserve Investeringsen	70.000	35.000

De bestemmingsreserve investeringen is gevormd voor noodzakelijke vervanging van nieuwbouw. Jaarlijks wordt aan deze reserve, indien mogelijk gedoteerd, totdat deze toereikend is.

Voorzieningen
Overige voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen (schilderwerk)	7.586	4.586
Groot onderhoud gebouwen (onderhoud)	50.000	40.000
Groot onderhoud gebouwen (rieten dak)	33.220	28.220
	90.806	72.806

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	2019	2018
	€	€
<i>Groot onderhoud gebouwen (schilderwerk)</i>		
Stand per 1 januari	4.586	6.682
Dotatie	3.000	3.000
Onttrekking	-	-5.096
Stand per 31 december	7.586	4.586

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten in verband met periodiek uit te voeren schilderwerk.

Jaarlijkse dotatie € 3.000, eenmalige inhaaldotatie € 3.500, plafond € 15.000.

Groot onderhoud gebouwen (onderhoud)

Stand per 1 januari	40.000	30.000
Dotatie	10.000	10.000
Stand per 31 december	50.000	40.000

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het periodieke groot onderhoud (eens / 10 jaar) van gebouwen.

Jaarlijkse dotatie: € 10.000, plafond € 100.000.

Groot onderhoud gebouwen (rieten dak)

Stand per 1 januari	28.220	23.220
Dotatie	5.000	5.000
Stand per 31 december	33.220	28.220

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het periodieke vervangen van het rieten dak (eens / 25 jaar).

Jaarlijkse dotatie: € 5.000, eenmalige inhaaldotatie € 5.720, plafond € 125.000.

Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Leningen o/g		
Lening Rabobank 0100.40.105	73.729	78.733

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	2019	2018
	€	€
<i>Lening Rabobank 0100.40.105</i>		
Stand per 1 januari	83.737	88.741
Aflossing	-5.004	-5.004
Stand per 31 december	78.733	83.737
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-5.004	-5.004
Langlopend deel per 31 december	73.729	78.733

Deze lening ad € 100.000 is per 2 september 2015 verstrekt ter financiering van (ver)bouw museum. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,85% voor 5 jaar vast. De maandelijkse aflossing bedraagt € 417. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 189. Van het restant van de lening per 31 december 2019 heeft een bedrag van € 53.713 een looptijd langer dan vijf jaar.

Voor deze lening zijn de volgende zekerheden verstrekt:

1. Hypotheek van € 500.000,-,
 - als 1e op grond en bedrijfspand, adres: Gemeenteweg 63, 7951 CE Staphorst, kadastraal bekend als sectie AG 290 nummer(s) 290, Staphorst.
 - als 1e op grond en bedrijfspand, adres: Gemeenteweg 67, 7951 CE Staphorst, kadastraal bekend als sectie AG 2375 nummer(s) 2722, Staphorst.
2. Pandrecht als 1e op:
 - alle huidige en toekomstige inventaris van Stichting Museum Staphorst.
 - alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Stichting Museum Staphorst, met alle aan deze rechten/vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.
 - alle huidige en toekomstige voorraden van Stichting Museum Staphorst.

Kortlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Leningen	5.004	5.004
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	431	1.636
Overige schulden en overlopende passiva		
Administratiekosten	1.428	996
Rente- en bankkosten	23	16
Kosten vervanging rieten dak kapschuur	18.281	18.281
Onderhoud / aankoop collectie	7.000	10.000
	26.732	29.293

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

6 TOELICHTING OP HET OVERZICHT BATEN EN LASTEN OVER 2019

Netto-baten

De netto-omzet is in 2019 ten opzichte van 2018 met 4,8% gedaald.

	2019 €	2018 €
Netto-baten		
Baten (btw laag)	78.431	80.646
Baten (btw hoog)	1.000	1.109
Baten (btw niet van toepassing)	307	1.970
	79.738	83.725
<i>Baten (btw laag)</i>		
Kas	72.910	73.282
Kinderactiviteiten	213	47
Rondleidingen/kledingpresentatie	5.308	7.317
	78.431	80.646
<i>Baten (btw hoog)</i>		
Diversen	83	121
Zaalverhuur	917	988
	1.000	1.109
<i>Baten (btw niet van toepassing)</i>		
Omzet stipwerk	307	1.970
	79.738	83.725
Kostprijs van de baten		
Inkopen (btw laag)	12.366	18.900
Inkopen (btw hoog)	92	981
Inkopen (btw niet van toepassing)	3.678	6.449
	16.136	26.330

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	2019	2018
	€	€
<i>Inkopen (btw laag)</i>		
Inkopen winkel	4.022	3.487
Inkopen kinderactiviteiten	11	81
Inkopen jeugdhoeke	24	300
Inkopen horeca	10.082	13.424
Mutatie voorraad	-1.773	1.608
	12.366	18.900
<i>Inkopen (btw hoog)</i>		
Inkopen winkel	92	981
<i>Inkopen (btw niet van toepassing)</i>		
Inkopen overige	225	6.449
Inkopen winkel	3.246	-
Inkopen horeca	207	-
	3.678	6.449
	16.136	26.330
Overige baten		
Subsidie Gemeente Staphorst	50.000	50.000
Subsidie diversen	11.123	-
Subsidie Story Telling	180	26.250
Giften	525	480
Donaties	800	-
	62.628	76.730
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	2.401	2.401
Inventaris	13.811	12.980
	16.212	15.381

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	2019	2018
	€	€
Overige lasten		
Huisvestingslasten	42.310	42.232
Exploitatielasten	3.953	2.040
Kantoorlasten	3.193	4.726
Autolasten	17	44
Verkooplasten	10.939	16.008
Algemene lasten	5.683	9.931
	66.095	74.981
<i>Huisvestingslasten</i>		
Gas, water, electra	8.494	5.210
Onroerendezaakbelasting	1.686	1.376
Overige vaste lasten onroerende zaak	500	250
Verzekeringen	6.855	5.943
Schoonmaak	816	1.809
Bewakingskosten	1.638	2.197
Vuilafvoerkosten	706	468
Onderhoud onroerend goed (museum)	2.077	4.852
Onderhoud onroerend goed (bijgebouwen)	-	3.352
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	18.000	18.000
Vervanging rieten dak kapschuur	-	-3.719
Kosten leidingwerk elektra en ICT	-	20
Overige huisvestingskosten	1.538	2.474
	42.310	42.232
<i>Exploitatielasten</i>		
Huur machines en installaties	509	50
Reparatie en onderhoud	3.412	1.908
Kleine aanschaffingen	32	82
	3.953	2.040
<i>Kantoorlasten</i>		
Kantoorbenodigdheden	924	622
Telefoon	1.030	981
Contributies en abonnementen	41	-
Onderhoud kassa	458	268
Overige kantoorkosten	740	2.855
	3.193	4.726

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

	2019	2018
	€	€
<i>Autolasten</i>		
Overige autokosten	17	44
<i>Verkooplasten</i>		
Reclame- en advertentiekosten	3.608	4.097
Relatiegeschenken	233	175
Zegels en waardebonnen	135	270
Aankoop en onderhoud collectie	381	6.317
Kosten vrijwilligersavond	2.240	-
Verteringen	227	1.347
Etalage- en expositiekosten	3.710	3.636
Kosten demonstraties, lezingen en sprekers	405	166
	10.939	16.008
<i>Algemene lasten</i>		
Administratiekosten	2.419	1.563
Verzekeringen	1.090	696
Contributies	701	637
Opleidingskosten	-	1.553
Onderhoud inventarissen	117	1.730
Overige algemene kosten	748	100
Kosten story telling	608	3.652
	5.683	9.931
Financiële baten en lasten		
<i>Rentebaten en soortgelijke baten</i>		
Ontvangen rente	-	8
<i>Rentelasten en soortgelijke lasten</i>		
Bankkosten	263	178
Rente langlopende schulden	3.179	3.374
	3.442	3.552

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van Stichting Museum Staphorst. Echter, als gevolg van de uitbraak van het coronavirus wereldwijd, zijn door de Nederlandse overheid ingrijpende maatregelen genomen om de verspreiding van dit virus onder controle te krijgen. Deze maatregelen en mogelijke maatregelen die nog volgen, hebben naar verwachting belangrijke financiële gevolgen voor ondernemingen in Nederland. Deze gevolgen zijn op dit moment nog niet te overzien. De door de Nederlandse overheid genomen maatregelen kunnen impact hebben op de ontwikkeling van de netto-omzet en daarmee de ontwikkeling van het resultaat van Stichting Museum Staphorst. Ook de financiële positie (liquiditeit en solvabiliteit) van Stichting Museum Staphorst kan daardoor onder druk komen te staan, met als gevolg mogelijke onzekerheid over de continuïteitsveronderstelling. Door de Nederlandse overheid is een breed pakket aan maatregelen aangekondigd ter ondersteuning van ondernemers. Op grond van de financiële positie van Stichting Museum Staphorst per balansdatum en de positieve invloed van de ondersteuningsmaatregelen door de overheid die de negatieve financiële gevolgen van de uitbraak van het coronavirus zullen beperken, acht het bestuur van Stichting Museum Staphorst een duurzame voortzetting van de bedrijfsuitoefening niet onmogelijk. De jaarrekening is dan ook opgemaakt uitgaande van de veronderstelling van continuïteit van de onderneming.

SPECIFICATIES

1 SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Omzetbelastingnummer: NL.8522.77.611.B.01

	Omzetbelasting	
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen hoog	1.930	
Af te dragen laag	6.321	
		8.251
Voorbelasting		
Voorbelasting hoog	9.459	
Voorbelasting laag	1.227	
		10.686
Te vorderen omzetbelasting		-2.435
Afdrachten		
Eerste kwartaal	-2.515	
Tweede kwartaal	905	
Derde kwartaal	1.315	
Vierde kwartaal	-2.002	
		-2.297
Suppletieaangifte 2019 te vorderen		-138
 De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 2.748.		
Specificatie balanspost		
Suppletieaangifte 2018	-608	
Suppletieaangifte 2019	-138	
Afdracht vierde kwartaal 2019	-2.002	
		-2.748

Financieel verslag 2019 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

2 OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan- schaffings- waarde per 1-1-2019 €	Cumula- tieve afschrijving per 1-1-2019 €	Boekwaarde per 1-1-2019 €	Investering 2019 €	Afschrijving 2019 €	Aan- schaffings- waarde per 31-12-2019 €	Cumula- tieve afschrijving per 31-12-2019 €	Boekwaarde per 31-12-2019 €	Perce- ntage %	Rest-waarde €
gebouwen											
Gemeenteweg 63+67 + wagenloods	2012	1	-	1	-	-	1	-	1	-	1
Opslagruimte	2017	36.011	2.401	33.610	-	2.401	36.011	4.802	31.209	6,66	-
		36.012	2.401	33.611	-	2.401	36.012	4.802	31.210		1
inventaris											
Sharp kasregister XE-A217	2013	558	558	-	-	-	558	-	-	20,00	-
CCV Betaalterminal Vx570/820	2013	994	994	-	-	-	994	994	-	20,00	-
Rails en spots	2015	3.066	2.326	740	-	620	3.066	2.946	120	20,00	-
Acer P1500 beamer	2015	526	406	120	-	110	526	516	10	20,00	-
Meubilair	2015	2.642	1.792	850	-	530	2.642	2.322	320	20,00	-
Beveiligingsinstallatie	2015	5.735	3.855	1.880	-	1.150	5.735	5.005	730	20,00	-
Speelvoorzieningen	2015	3.693	2.353	1.340	-	740	3.693	3.093	600	20,00	-
Inrichting pand Buiten	2015	61.338	8.448	52.890	-	3.070	61.338	11.518	49.820	5,00	-
Keuken	2015	7.158	1.978	5.180	-	720	7.158	2.698	4.460	10,00	-
Vaatwasmachine FXA	2016	3.700	2.180	1.520	-	740	3.700	2.920	780	20,00	-
Geluidsinstallatie	2016	1.316	786	530	-	270	1.316	1.056	260	20,00	-
22" Touchscherm, mini PC	2016	1.920	1.130	790	-	390	1.920	1.520	400	20,00	-
DE koffiezetapparaat	2016	1.419	829	590	-	290	1.419	1.119	300	20,00	-
Vitrine	2016	6.180	3.400	2.780	-	1.240	6.180	4.640	1.540	20,00	-
Inbraaksignaleringsinstallatie	2016	2.515	1.365	1.150	-	510	2.515	1.875	640	20,00	-
Alcor verandazonwering	2016	12.314	5.494	6.820	-	2.470	12.314	7.964	4.350	20,00	-
Kassasysteem Touch SharpE 601	2019	-	-	-	3.043	583	3.043	583	2.460	20,00	-
Monitor Samsung 32TH390	2019	-	-	-	1.029	199	1.029	199	830	20,00	-
Monitor Samsung EU43NU7120	2019	-	-	-	1.129	179	1.129	179	950	20,00	-
		115.074	37.894	77.180	5.201	13.811	120.275	51.147	68.570		-
TOTAAL VASTE ACTIVA		151.086	40.295	110.791	5.201	16.212	156.287	55.949	99.780		1

.....