

# Jaarrekening 2021

## INHOUD

I.	Aanbieding jaarrekening	blz. 3
II.	Doelstelling, directie en activiteiten	blz. 4
III.	Grondslagen waardering en resultaatbepaling	blz. 5/6
IV.	Balans	blz. 7
V.	Specificatie activa en passiva	blz. 8/9
VI.	Exploitatierkening	blz. 10
VII.	Specificatie exploitatierkening	blz. 11/12/13
VIII.	Begrotingen	blz. 14/15

Eibergen, 25 maart 2022.

## **Aanbieding jaarrekening**

Bijgaand wordt U, ter uitvoering van het bepaalde in art. 12 van de stichtingsstatuten, de jaarrekening 2021 van de Stichting Museum De Scheper te Eibergen aangeboden.

De financiële verantwoording omvat de balans per 31 december 2021, de exploitatierekening over 2021 en de toelichting hierop.

Tevens zijn de begrotingen over 2022 en 2023 toegevoegd.

## **Rekeninguitkomst**

De exploitatierekening over 2021 sluit met een positief saldo van € 8380,10.

## **Analyse resultaat**

Ook dit jaar, zoals al verwacht, hebben alle corona-maatregelen een groot stempel gedrukt op uitgaven en inkomsten. De musea waren regelmatig gesloten en ook de werkzaamheden van de vrijwilligers konden slechts beperkt doorgang vinden. Het is daarom moeilijk om zinvol redenen op te noemen anders dan deze maatregelen voor de afwijkingen ten opzichte van de begroting. Ook in 2022 zullen we daar waarschijnlijk nog wel mee te maken hebben (maar hopelijk in veel mindere mate), daarom is de begroting voor 2022 gewijzigd ten opzichte van de eerdere begroting voor dat jaar.

Er is nog voldoende saldo in de reserve herinrichting om ook in 2022 en 2023 door te gaan met de werkzaamheden.

De algemene reserve is bedoeld om een periode van 1 jaar te kunnen overbruggen, mochten er aan de inkomstenkant ingrijpende veranderingen optreden. Met het aanwezige bedrag is dat naar inschatting van de penningmeester en de accountant mogelijk.

## **Positief saldo**

Het positieve saldo van € 8380,10 over 2021 is toegevoegd aan de reservering herinrichting.

Eibergen 25 maart 2022

F.C.J. Bommer

Penningmeester

## **Doelstelling**

De stichting heeft ten doel:

- Het exploiteren en beheren van een museum, het in stand houden, het uitbreiden van de daarin aanwezige goederen en inventaris en het voor het publiek ter bezichtiging stellen van dit museum voor doeleinden van studie, educatie of genoegen.
- Actief te zijn in het bevorderen en beschermen van natuurhistorische en archeologische monumenten in Eibergen en onmiddellijke omgeving.
- Beheer van oudheidkundige vondsten.

## **Bestuur**

De samenstelling van het bestuur in 2021 was als volgt:

Voorzitter:	Dhr. B. te Raai
Secretaris:	Mevr. M. van Nes
Penningmeester:	Dhr. F.C.J. Bomer
Leden:	Mevr. J. Reijgersberg
	Mevr. I. te Raai

## **Grondslagen waardering en resultaatbepaling**

### **Waarderingsgrondslagen**

#### Activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet veranderd ten opzichte van het boekjaar 2020.

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur. Met op balansdatum verwachte bijzondere waardeverminderingen wordt rekening gehouden.

#### Inventarissen en museumcollectie.

Inventarissen en de museumcollectie worden gefinancierd uit subsidies van derden dan wel uit giften en/of donaties. Deze middelen worden in beginsel in het jaar van ontvangst in de exploitatierekening opgenomen. De uit deze subsidies en bijdragen te dekken aanschaffingen van inventarissen en de museumcollectie worden eveneens in de exploitatierekening opgenomen.

#### Nog niet bestede bijdragen en subsidies

Voor zover de hiervoor bedoelde aanschaffingen per balansdatum nog niet hebben plaatsgevonden worden de daarvoor ontvangen bijdragen, via het jaarresultaat, in een reservering opgenomen. In het jaar van aanschaf wordt vanuit deze reservering het aanschaffen bekostigd.

Overigens worden de betreffende gelden rentegevend belegd op een rendementsrekening.

#### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **Resultaatbepaling**

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben c.q. ook in de begroting zijn voorzien.

## **Gemeentelijke bijdrage**

De gemeentelijke bijdrage wordt opgenomen conform de uitgangspunten van het contract in de door de gemeente afgegeven beschikking.

## **Reserveringen**

De opgebouwde reserveringen zijn in dit boekjaar niet aangesproken, mede veroorzaakt door vertragingen in het herinrichtingsproces door de corona-crisis, de vooruitzichten zijn dat de hierin opgebouwde reserves (bij ongewijzigd beleid van de gemeente) de te maken kosten in de komende jaren kunnen dekken.

Er zijn dit jaar ontvangen, geormerkte, bijdragen van derden en het voordelig saldo aan de reserveringen toegevoegd.

## **Het jaarresultaat**

Het jaarresultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten over het verslagjaar, rekening houdend met boven vermelde waarderingsgrondslagen.

Het jaarresultaat is dit jaar toegevoegd aan de reservering herinrichting.

## **Gevolgen coronavirus COVID-19**

Er is in Nederland veel onzekerheid over de economische gevolgen van het coronavirus COVID-19. De stichting merkt op dit moment (nog) geen al te grote nadelige gevolgen van het coronavirus COVID-19 vanuit financieel perspectief.

De kans is echter wel aanwezig dat de economische gevolgen van het coronavirus COVID-19 de stichting komend jaar (of komende jaren) wel harder zullen raken.

Op dit moment zijn hiervoor geen concrete aanwijzingen en verwacht het bestuur dat de stichting haar activiteiten kan blijven voortzetten.



		<u>31 december 2021</u>	<u>31 december 2020</u>
<b>Specificatie Activa en Passiva</b>			
<b><u>Activa:</u></b>			
<b><i>Inventaris</i></b>			
Saldo per 1 januari	€	495,00	€ 1.115,00
Investering	€	-	€ -
Afschrijving	€	-170,00	€ -620,00
	€	<u>325,00</u>	€ <u>495,00</u>
<b><i>Computerapparatuur</i></b>			
Saldo per 1 januari	€	2.809,00	€ 3.848,00
Investering	€	-	€ -
Afschrijving	€	-1.039,00	€ -1.039,00
	€	<u>1.770,00</u>	€ <u>2.809,00</u>
<b><i>Rekening Courant Rabo</i></b>			
Saldo per 31 december	€	44.540,39	€ 40.664,31
<b><i>Rendementsrekening Rabo</i></b>			
Saldo per 31 december	€	33.444,90	€ 33.441,56
<b><i>Kas</i></b>			
Kas Balie	€	191,20	€ 36,70
Kluis	€	2.200,00	€ 2.450,00
Saldo per 31 december	€	<u>2.391,20</u>	€ <u>2.486,70</u>
<b><i>Vorderingen</i></b>			
Rente rendementsrekening	€	3,34	€ 3,34
Gem Berkelland	€	23.179,27	€ 19.457,61
Museumkaartvergoeding dec	€	9,94	€ 44,75
Creditnota Witzand	€	6,77	€ -
Teruggave energiebelasting	€	1.552,00	€ -
	€	<u>24.751,32</u>	€ <u>19.505,70</u>
<b><i>Te vorderen B.T.W.</i></b>			
Afrekening 4e kwartaal	€	4.416,10	€ 4.055,72



	<b>31 december 2021</b>	<b>31 december 2020</b>
<b>P a s s i v a:</b>		
<b>Algemene reserve</b>		
Saldo per 1 januari	€ 37.160,64	€ 37.160,64
Af: Nadelig saldo exploitatie		
Bij: Voordelig saldo exploitatie	€ -	€ -
Saldo per 31 december	<b>€ 37.160,64</b>	<b>€ 37.160,64</b>
<b>Crediteuren</b>		
Maarse	€ -	€ -
Marneth	€ -	€ 275,97
Jumbo	€ -	€ -
Ter Horst	€ 23,91	€ -
Vattenfall	€ 643,80	€ 590,92
Rabo	€ 20,20	€ 20,20
	<b>€ 687,91</b>	<b>€ 887,09</b>
<b>Reservering project Heimaal</b>		
Nog uit te voeren project	€ 4.823,36	€ 4.823,36
Saldo per 31 dec	<b>€ 4.823,36</b>	<b>€ 4.823,36</b>
<b>Reservering herinrichting</b>		
<b>Saldo</b>	€ 58.587,40	€ 52.225,77
Donatie Fonds Cultuurparticipatie	€ -	€ 5.000,00
Af: Nadelig saldo exploitatie	€ -	€ -
Bij: positief saldo exploitatie	€ 8.380,10	€ 1.361,63
	<b>€ 66.967,50</b>	<b>€ 58.587,40</b>
<b>Reservering toekomstige exposities</b>		
<b>Saldo</b>	€ -	€ -
Subsidie grafheuvelexpo	€ 1.999,50	€ 1.999,50
	<b>€ 1.999,50</b>	<b>€ 1.999,50</b>
<b>Niet in de balans opgenomen verplichtingen</b>		
Jaarhuur Gebouwen		
Gemeente Berkelland	€ 10.354,95	€ 10.151,92
	<b>€ 10.354,95</b>	<b>€ 10.151,92</b>

				<b>EXPLOITATIE - REKENING</b>		
				<b>WERKELIJK</b>	<b>BEGROTING</b>	<b>WERKELIJK</b>
				<b>2021</b>	<b>2021</b>	<b>2020</b>
<b>BATEN</b>						
				€ 2.248,98	€ 5.000,00	€ 2.871,22
				€ 71,11	€ 200,00	€ 94,91
				€ 49,53	€ 250,00	€ 131,65
				€ 2.794,75	€ 2.750,00	€ 2.020,41
				€ 63.063,06	€ 60.000,00	€ 61.948,00
				€ 750,00	€ -	€ -
				€ 23.179,27	€ 22.000,00	€ 19.457,61
				€ 2.172,13	€ 750,00	€ 138,70
				€ 3,34	€ -	€ 3,34
				<b>€ 94.332,17</b>	<b>€ 90.950,00</b>	<b>€ 86.665,84</b>
<b>LASTEN</b>						
				€ 1.037,50	€ 7.500,00	€ 2.250,00
				€ 24.313,27	€ 23.000,00	€ 20.591,61
				€ 3.831,43	€ 10.250,00	€ 5.849,05
				€ 418,76	€ 1.500,00	€ 713,56
				€ -	€ 500,00	€ -
				€ 3.804,15	€ 3.500,00	€ 3.623,05
				€ 5.076,85	€ 6.500,00	€ 5.472,74
				€ 2.465,70	€ 1.800,00	€ 1.818,12
				€ 10.354,95	€ 10.000,00	€ 10.151,92
				€ 123,37	€ 1.000,00	€ 535,81
				€ 90,21	€ 500,00	€ 69,83
				€ -	€ 500,00	€ -
				€ 1.695,73	€ 2.000,00	€ 1.883,87
				€ 389,09	€ 2.000,00	€ 2.871,80
				€ -	€ 300,00	€ -
				€ 272,38	€ 250,00	€ -
				€ -	€ -	€ -
				€ 425,63	€ 400,00	€ 428,42
				€ 8.295,16	€ 6.000,00	€ 6.846,16
				€ 452,00	€ 1.500,00	€ 750,19
				€ -	€ 1.000,00	€ 5,00
				€ 138,67	€ 400,00	€ 146,65
				€ 6,60	€ 200,00	€ 136,10
				€ 734,50	€ 650,00	€ 709,24
				€ 869,00	€ 1.100,00	€ 981,74
				€ 249,63	€ 250,00	€ 242,40
				€ 393,76	€ 500,00	€ 393,76
				€ 1.484,95	€ 1.500,00	€ 1.494,46
				€ 17.694,57	€ 25.000,00	€ 15.639,32
				€ 445,00	€ 545,00	€ 445,00
				€ 594,00	€ 594,00	€ 594,00
				€ 170,00	€ 170,00	€ 620,00
				€ 125,21	€ 500,00	€ 40,41
				<b>€ 85.952,07</b>	<b>€ 111.409,00</b>	<b>€ 85.304,21</b>
				<b>€ 8.380,10</b>	<b>€ -20.459,00</b>	<b>€ 1.361,63</b>

				<b>SPECIFICATIE EXPLOITATIE-REKENING</b>			
				<b><u>WERKELIJK</u></b>		<b><u>WERKELIJK</u></b>	
				<b><u>2021</u></b>		<b><u>2020</u></b>	
<b><u>B A T E N</u></b>							
<b><i>Balieverkopen</i></b>							
				€	-	€	0,41
				€	13,30	€	72,93
				€	57,81	€	21,57
				€	<u>71,11</u>	€	<u>94,91</u>
<b><i>Diverse baten</i></b>							
				€	-	€	-
				€	-	€	-
				€	-	€	-
				€	-	€	1.273,86
				€	-	€	-1.244,23
				€	2.174,00	€	-
				€	-5,15	€	37,20
				€	3,28	€	71,87
				€	<u>2.172,13</u>	€	<u>138,70</u>

	<b>WERKELIJK 2021</b>	<b>WERKELIJK 2020</b>
<b>L A S T E N</b>		
<b>Overige personeelskosten</b>		
Cursussen incl reiskosten	€ 441,29	€ 245,01
Reis- en verblijfkosten	€ 68,38	€ 27,00
Kantine- en consumpties	€ 282,84	€ 320,26
Attenties bij jubilea, feestdagen etc	€ 279,62	€ 309,21
Vrijwilligers bijeenkomst	€ -	€ 413,26
Kerstpakketten	€ 1.209,30	€ 915,14
Salaris geologiebeheerder	€ 1.550,00	€ 1.087,50
Salaris archeologiebeheerder	€ -	€ 2.500,00
Overige personeelskosten	€ -	€ 31,67
	€ 3.831,43	€ 5.849,05
<b>Aankoop collectie</b>		
Boeken	€ 63,37	€ 35,81
Hamerbijl	€ -	€ 500,00
Vuistbijl	€ 60,00	€ -
	€ 123,37	€ 535,81
<b>Inventarisatie- en registratiekosten</b>		
Memorix	€ -	€ -
	€ -	€ -
<b>Abonnementen en contributies</b>		
Huur postbus	€ 225,00	€ 219,50
Museumvereniging	€ 251,25	€ 251,25
Erfgoed Gelderland	€ 100,00	€ 100,00
Museumregister	€ 317,00	€ 317,00
Collectie Gelderland	€ 300,00	€ 300,00
Telefoongidsvermelding	€ -	€ 193,64
Servicecontract kassa	€ 295,00	€ 295,00
Servicecontract pinautomaat	€ 185,00	€ 185,00
Diversen	€ 22,48	€ 22,48
	€ 1.695,73	€ 1.883,87
<b>Diverse projecten</b>		
Educatieproject	€ -	€ -
Open Monumentendag	€ -	€ -
Archeologiedagen	€ -	€ -
	€ -	€ -





