

JAARREKENING 2021

Balans per 31 december 2021

Staat van baten en lasten over 2021

Toelichting op de balans per 31 december 2021

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

BALANS PER 31 DECEMBER 2021
(na winstbestemming)

	31 december 2021		31 december 2020	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa (1)				
Gebouwen en -terreinen	92.016		92.192	
Inrichting museum	8.198		-	
Inventaris	4.889		7.709	
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa	18.522		-	
		123.625		99.901
Viottende activa				
Vorraden (2)		3.054		3.054
Vorderingen (3)				
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	5.132		491	
Overige vorderingen en overlopende activa	2.041		3.943	
		7.173		4.434
Effecten (4)		2.600		2.600
Liquide middelen (5)		95.884		110.102
		<u>232.336</u>		<u>220.091</u>

PASSIVA

		31 december 2021		31 december 2020	
		€	€	€	€
Reserves en fondsen	(6)				
Bestemmingsreserves		26.018		26.018	
Stichtingsvermogen		163.303		161.586	
			189.321		187.604
Vorzieningen	(7)				
			25.952		32.312
Kortlopende schulden	(8)				
Crediteuren		16.208		-	
Overige schulden en overlopende passiva		855		175	
			17.063		175
			<u>232.336</u>		<u>220.091</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

		Realisatie 2021	Begroting 2021	Realisatie 2020
		€	€	€
Baten				
Baten	(9)	64.354	70.604	35.385
Lasten				
Besteed aan de tentoonstellingen	(10)	4.375	5.000	5.900
Inkopen				
Inkopen	(11)	1.685	4.324	202
Kosten van beheer en administratie				
Afschrijvingen	(12)	7.286	8.500	7.590
Huisvestingslasten	(13)	26.815	26.600	9.455
Kosten verhuurd onroerend goed	(14)	1.875	1.400	511
Algemene lasten	(15)	18.704	22.000	11.405
Kosten bestuur en vrijwilligers	(16)	1.907	2.800	1.412
		<u>56.587</u>	<u>61.300</u>	<u>30.373</u>
Saldo voor financiële baten en lasten		<u>1.707</u>	<u>-20</u>	<u>-1.090</u>
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	(17)	-	-	782
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(18)	10	20	10
		<u>10</u>	<u>20</u>	<u>792</u>
Saldo		<u>1.717</u>	<u>-</u>	<u>-298</u>
Resultaatbestemming				
Bestemmingsreserves		-	-	121
Stichtingsvermogen		1.717	-	-419
		<u>1.717</u>	<u>-</u>	<u>-298</u>

4 KASSTROOMOVERZICHT 2021

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2021		2020	
	€	€	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten				
Resultaat	1.707		-1.090	
Aanpassingen voor:				
Afschrijvingen	7.286		7.590	
Mutatie voorzieningen	-6.360		-1.429	
Veranderingen in het werkkapitaal:				
Mutatie voorraden	-		-343	
Mutatie vorderingen	-2.739		-2.068	
Mutatie crediteuren	16.208		-	
Mutatie overige schulden	680		-496	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		16.782		2.164
Ontvangen interest	10		10	
Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten	-		782	
		10		792
Kasstroom uit operationele activiteiten		16.792		2.956
Kasstroom uit investeringsactiviteiten				
Investerings in materiële vaste activa		-31.010		-
		-14.218		2.956
Samenstelling geldmiddelen				
	2021		2020	
	€	€	€	€
Geldmiddelen per 1 januari	110.102		107.146	
Vlottende effecten per 1 januari	2.600		2.600	
		112.702		109.746
Mutatie liquide middelen		-14.218		2.956
Geldmiddelen per 31 december		98.484		112.702

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

Activa

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Gebouwen en -terreinen	Inrichting museum	Inventaris	Vaste bedrijfs- middelen in uitvoering en vooruit- betaald op materiële vaste activa	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2021</i>					
Aanschaffingswaarde	234.894	9.551	32.656	-	277.101
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-142.702	-9.551	-24.947	-	-177.200
	<u>92.192</u>	<u>-</u>	<u>7.709</u>	<u>-</u>	<u>99.901</u>
<i>Mutaties</i>					
Investerings	4.080	8.408	-	18.522	31.010
Afschrijvingen	-4.256	-210	-2.820	-	-7.286
	<u>-176</u>	<u>8.198</u>	<u>-2.820</u>	<u>18.522</u>	<u>23.724</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2021</i>					
Aanschaffingswaarde	238.974	17.959	32.656	18.522	308.111
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-146.958	-9.761	-27.767	-	-184.486
Boekwaarde per 31 december 2021	<u>92.016</u>	<u>8.198</u>	<u>4.889</u>	<u>18.522</u>	<u>123.625</u>

De Gemeente Texel heeft de WOZ-waarde van de onroerende zaken gelegen aan Hogereind 6 voor het jaar 2021 vastgesteld op € 497.000, Laagwaalderweg 51 op € 228.000 en Langwaal 3 op € 117.000.

Afschrijvingspercentages

	%
Gebouwen en -terreinen	0-2
Inrichting museum	10-20
Inventaris	20
Vaste bedrijfsmiddelen in uitvoering en vooruitbetaald op materiële vaste activa	0

Samenstellingsverklaring afgegeven

2. Voorraden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
<u>Grond- en hulpstoffen</u>		
Souvenirs, kaarten etc. conform inventarisatieverslag	<u>3.054</u>	<u>3.054</u>

3. Vorderingen

<u>Overige belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Omzetbelasting	<u>5.132</u>	<u>491</u>

Overlopende activa

Nog te ontvangen inkoopfacturen	<u>2.041</u>	<u>3.943</u>
---------------------------------	--------------	--------------

4. Effecten

Aandelen De Krim (8001 t/m 8020)	1.500	1.500
Reserve koersmutatie aandelen	1.100	1.100
Totaal effecten	<u>2.600</u>	<u>2.600</u>

Deze aandelen worden door de penningmeester in depot gehouden.

5. Liquide middelen

Rabobank nr. NL73 RABO 0362 5160 65	10.684	9.915
Rabobank nr. NL95 RABO 3625 2790 61	85.000	100.000
Kas	200	187
	<u>95.884</u>	<u>110.102</u>

Passiva

	31-12-2021	31-12-2020
	€	€
6. Reserves en fondsen		
Bestemmingsreserves	26.018	26.018
Stichtingsvermogen	163.303	161.586
	<u>189.321</u>	<u>187.604</u>
Bestemmingsreserves		
Reserve collectievorming	<u>26.018</u>	<u>26.018</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<i>Reserve collectievorming</i>		
Stand per 1 januari	<u>26.018</u>	<u>25.897</u>
Resultaatbestemming	-	121
Stand per 31 december	<u>26.018</u>	<u>26.018</u>
De reserve collectievorming is gevormd ten behoeve van de aankoop en verkoop van collectie items. De resultaatbestemming toont het saldo van de aan- en verkopen in het boekjaar.		
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	161.586	162.005
Resultaatbestemming boekjaar	<u>1.717</u>	<u>-419</u>
Stand per 31 december	<u>163.303</u>	<u>161.586</u>

7. Voorzieningen

Groot onderhoud gebouwen	3.157	9.517
Onderhoud en restauratie collectie	22.795	22.795
	<u>25.952</u>	<u>32.312</u>
	2021	2020
	€	€

Groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	9.517	10.946
Dotatie	1.000	-
Onttrekking	-7.360	-1.429
Stand per 31 december	<u>3.157</u>	<u>9.517</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van de gebouwen. In 2021 is een bedrag van € 7.360 onttrokken voor de kosten gemaakt aan het renoveren van de gevels van het museum.

Onderhoud en restauratie collectie

Stand per 1 januari	22.795	22.795
	<u>22.795</u>	<u>22.795</u>
Stand per 31 december	<u>22.795</u>	<u>22.795</u>

De voorziening wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud en de restauratie van de museumcollectie.

8. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2020</u>
	€	€
Crediteuren		
Crediteuren	<u>16.208</u>	<u>-</u>
Overige schulden en overlopende passiva		
Overige schulden	<u>855</u>	<u>175</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
9. Baten		
Omzet entreekaarten en diversen	25.480	5.609
Verkopen (btw 9%)	4.255	149
Verkopen (btw 21%)	2.982	377
Subsidie Gemeente Texel	20.097	19.742
Donaties en giften	1.165	96
Verhuur onroerend goed	6.375	5.412
Corona bijdrage TVL	-	4.000
Corona bijdrage Gemeente Texel	4.000	-
	<u>64.354</u>	<u>35.385</u>

De baten betreffen de verkoop van toegangskarten voor het museum, verkoop van consumpties en brochures, alsmede de provisie van verkoop van producten van derden. Tevens is de Gemeentelijke subsidie en de huuropbrengst van de woning Langwaal 3 hierin begrepen.

10. Besteed aan de tentoonstellingen

Tentoonstellingen

Kosten tentoonstellingen	1.910	2.634
Reparatie en onderhoud collectie	959	606
Kosten collectievorming	1.414	2.660
Kosten smederij	92	-
	<u>4.375</u>	<u>5.900</u>

Bestedingen aan doelstellingen betreffen de directe kosten gemaakt aan de tentoonstellingen, collectie en smederij.

11. Inkopen

Inkopen 9%	944	142
Inkopen diversen 21%	741	403
Voorraadmutatie	-	-343
	<u>1.685</u>	<u>202</u>

12. Afschrijvingen

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Gebouwen en -terreinen	4.256	4.444
Inrichting museum	210	-
Inventaris	2.820	3.146
	<u>7.286</u>	<u>7.590</u>

13. Huisvestingslasten

Erfpacht	1	1
Kosten brandpreventie	3.313	2.725
Onderhoud reparatie gebouwen	13.017	232
Onderhoud reparatie binnenruimte	197	-
Onderhoud technische installatie	1.409	-
Gemeentelijke belastingen	1.419	1.455
Teruglevering Elekra (zonnepanelen)	-63	-
Gas- en elektraverbruik Museum	6.018	3.015
Energie Laagwaalderweg	1.298	1.388
Vermindering energiebelasting	-1.459	-
Water	93	132
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	1.000	-
Zuiveringslasten	447	458
Schoonmaakkosten	125	49
	<u>26.815</u>	<u>9.455</u>

In het bedrag voor onderhoud reparatie gebouwen in 2021 is een post van € 10.985 voor buitenschilderwerkzaamheden opgenomen.

14. Kosten verhuurd onroerend goed

Onderhoud	1.361	22
Brandverzekering	138	174
Vaste lasten	376	315
	<u>1.875</u>	<u>511</u>

	Realisatie 2021	Realisatie 2020
	€	€
15. Algemene lasten		
Kantoorbenodigdheden	337	445
Telefoon en internet	796	792
Kassa kosten	287	245
Automatiseringskosten	1.243	-
Bankkosten	288	246
Accountantskosten	1.000	975
Kosten professionele ondersteuning	600	-
Contributies	328	326
Verzekeringen	4.064	3.816
Representatiekosten	134	4
Reclame en advertenties	7.432	2.849
Kas- en afrekenverschillen	22	-29
Kosten registratie	317	317
Algemene kosten	1.863	1.419
Overige algemene lasten	-7	-
	<u>18.704</u>	<u>11.405</u>
16. Kosten bestuur en vrijwilligers		
Consumpties	1.679	1.374
Reis- en verblijfskosten	228	38
	<u>1.907</u>	<u>1.412</u>
Financiële baten en lasten		
17. Opbrengst van vorderingen die tot de vaste activa behoren en van effecten		
Ontvangen dividend	-	782
18. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rendementrekening	<u>10</u>	<u>10</u>