

Stichting Onderduikersmuseum de Duikelaar

Jaarrekening 2020



Nieuwlande, 14 mei 2021

INHOUDSOPGAVE

- 1 Algemene informatie**
 - 1.1 Instellingsgegevens**
 - 1.2 Bestuurssamenstelling
 - 1.3 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)
 - 1.4 Continuïteitsparagraaf
- 2 Balans**
- 3 Staat van Baten en Lasten**
- 4 Algemene toelichting**
- 5 Toelichting op de balans**
- 6 Toelichting op de Staat van Baten en Lasten**

Aanbiedingsbrief

Geacht Bestuur van Stichting Onderduikersmuseum de Duikelaar,

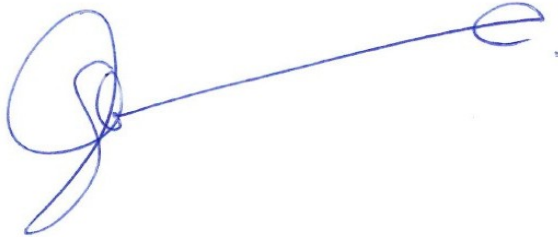
Ondanks de sluiting door corona is er wel doorgewerkt. Met name aan verschillende projecten waarvoor de nodige algemene subsidies werden verstrekt. Vanaf 2020 zijn alle projecten via de V&W verwerkt. Bij sommige subsidiebedragen zijn nog geen kosten gemaakt. Ook deze zijn op de balans gepassiveerd omdat uitgaven in 2021 of later zullen volgen.

De reserve inzake investeringen is gekoppeld aan de activering van de investeringen, deze bedraagt bijna € 14.000. Daarnaast is een reserve van ruim € 12.000 gevormd ten behoeve van projecten die nog moeten worden uitgevoerd

Dit betreft de reserves inzake Kickstart Drentse musea en Het gezicht van de Duikelaar.

In voorgaande jaren is deze methode niet gehanteerd. Destijds werden investeringen onder aftrek van de daarbij verkregen subsidie geboekt. De in 2020 doorgevoerde stelselwijziging hebben we in voorgaande jaren niet gecorrigeerd. De correctie is in één bedrag zichtbaar gemaakt in het eigen vermogen.

Verder hebben wij ook ten behoeve van de subsidieverleners een paragraaf inzake de continuïteit opgenomen. Wij wensen u als bestuur veel wijsheid om deze corona-periode door te komen en vol goede moed gezamenlijk aan de slag te gaan met een geopend Onderduikersmuseum als de lockdown wordt opgeheven.



Met vriendelijke groet,
Erik-Jan Kreuze
Vrijwilliger/adviseur

Hoogeveen, 14 mei 2021

1. ALGEMENE INFORMATIE

In dit hoofdstuk treft u naast de algemene informatie over de stichting ook een beknopte rapportage aan over het boekjaar 2020 alsmede een aantal kengetallen en een korte algemene toelichting op de resultaten in het boekjaar.

1.1 Instellingsgegevens

De Stichting Onderduikersmuseum de Duikelaar heeft als doelstelling om de geschiedenis van Nieuwlande en omgeving ten tijde van de Tweede Wereldoorlog in materiële en immateriële zin te bewaren, een ontmoetings- en herinneringscentrum te hebben en een educatieve functie te hebben voor leerlingen van basis- en middelbare scholen. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door een museum aan de Julianastraat 3 te Nieuwlande te exploiteren. En alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijke zijn.

1.2 Bestuursamenstelling (per 31 december 2020)

Bestuur

J. Dontje (vz.)

B.J. Bolwijn (secr.)

H. Kremer (penningmeester)

J.W. Rozema

M.H. vander Zande-Sibinga

W. Smid

Ondertekening van de jaarrekening:

Nieuwlande, 14 mei 2021

1.3 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)*Algemeen*

Met ingang van het verslagjaar 2013 dient de stichting uit hoofde van de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), naast de reeds bestaande Publicatieverplichtingen conform BW Boek 2 titel 9 (BW2) voor directieleden en toezichthouders, tevens de beloningen van niet-directieleden te publiceren als die boven de maximale bezoldigingsnorm uitkomen.

Beloningen bestuur

De basisvergoeding voor een lid van het bestuur bedraagt € 0,- op jaarbasis. De vergoeding voor de voorzitter bedraagt € 0,-. De totale vergoeding voor de leden van het bestuur over 2020 bedraagt € 0,- (2019: € 0,-). Onderstaand de specificatie van de beloningen over 2020 en 2019.

		2020	2019
1	J. Dontje (vz.)	0,-	0,-
2	B.J. Bolwijn (secr.)	0,-	0,-
3	H. Kremer (penningmeester)	0,-	0,-
4	J.W. Rozema	0,-	0,-
5	M.H. vander Zande-Sibinga	0,-	0,-
6	W. Smid	0,-	0,-

1.4 Continuïteitsparagraaf

Stichting Onderduikersmuseum de Duikelaar heeft in het boekjaar 2020 gekampen gehad met de gevolgen van de corona-crisis. Door sluiting zijn veel minder bezoekers in het museum aanwezig geweest. Ook de viering van 75 jaar Vrijheid verliep anders dan gepland. De activiteiten liepen in 2020 met 24% terug.

Ook over 2021 zal met minder bezoekers dan begroot rekening moeten worden gehouden. Hoop en verwachting is dat het museum in het 2de halfjaar van 2021 weer bezoekers kan ontvangen en activiteiten kan organiseren.

In tussentijd worden enige alternatieve activiteiten georganiseerd. Hiermee worden echter nauwelijks opbrengsten gegenereerd.

Op dit moment heeft de stichting een balanstotaal van bijna € 50.000. In het coronajaar 2020 is ondanks alle tegenslagen toch bijna € 19.000 geïnvesteerd in de huisvesting en buitengebied.

Over het eerste kwartaal 2021 (exclusief investeringen, investeringssubsidies en zonder dat afschrijvingen geboekt zijn) is een verlies geleden van ruim € 2.800.

Dit wordt veroorzaakt doordat activiteiten en entree naar 0 zijn gedaald. Daarnaast moeten bijvoorbeeld de donateurs nog geïncasseerd worden.

Met huidige bankstand en vooruitzichten van heropening moet dat geen probleem zijn, het bestuur van de stichting hanteert een zeer voorzichtig uitgaven- en/of investeringsbeleid.

2. BALANS PER 31 DECEMBER 2020

Activa	Per <u>31-12-2020</u>	Per <u>31-12-2019</u>
<u>Vaste activa</u>		
<i>Materiële vaste activa</i>		
Inrichting buitengebied	5.134	-
(Kantoor)inventaris en apparatuur	14.283	-
	<u>19.417</u>	<u>-</u>
<u>Vlottende activa</u>		
Vorraden	650	850
Debiteuren	188	-
Overige vorderingen	-	-
Overlopende activa	-	-
	<u>838</u>	<u>850</u>
Liquide middelen	28.302	20.026
Totaal activa	<u>48.557</u>	<u>20.876</u>
 <u>Passiva</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	22.031	10.376
Investeringsreserve doelsubsidies	13.855	-
Overige reserves	12.471	10.500
	<u>48.357</u>	<u>20.876</u>
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	-	-
Overige Belastingen en premies SV	-	-
Overige schulden	200	-
Overlopende passiva	-	-
	<u>200</u>	<u>-</u>
Totaal passiva	<u>48.557</u>	<u>20.876</u>
	0	-

3. STAAT VAN BATEN EN LASTEN / EXPLOITATIEREKENING 2020

	Begroting	Totaal	Totaal
	2020	2020	2019
LASTEN			
I. Personeel	-	174	170
III. Organisatie	-	12.419	4.388
IV. Projecten	-	-8.076	4.280
Som der lasten	<u>-</u>	<u>4.517</u>	<u>8.838</u>
BATEN			
II. Activiteiten in museum	-	7.647	10.108
V. Inkomsten Beleggingen	-	-	-
VI. Donateurs en subsidies	-	28.303	1.730
Som der baten		<u>35.950</u>	<u>11.838</u>
SALDO BATEN EN LASTEN	<u>-</u>	31.433	3.000
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN	-	-	-
EXPLOITATIERESULTAAT	<u>-</u>	<u>31.433</u>	<u>3.000</u>
			-3.239
			-239

RESULTAATBESTEMMING

Het exploitatieresultaat 2020 wordt als volgt bestemd:

Mutaties doelreserves	
- naar bestemmingsreserves investeringen	17.319
- naar doelreserves	8.389
- naar algemene reserve	5.725
Totaal	<u><u>31.433</u></u>

4. ALGEMENE TOELICHTING

In dit hoofdstuk komen de verschillende waarderingsgrondslagen aan bod en de grondslag voor de bestemming van de reserves.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

Richtlijn 640 voor de jaarverslaglegging voor stichtingen en verenigingen is van toepassing. De waardering van de activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het betreffende balanshoofd anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs.

Verplichtingen

De verplichtingen zijn opgenomen tegen de nominale waarde.

Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidies worden ten gunste van de winst- en verliesrekening gebracht in het jaar:

- ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen;
- waarin de opbrengsten zijn gedeeld;
- waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan.

Statutaire regeling betreffende de bestemming van het resultaat.

In de statuten van de Stichting zijn hieromtrent geen bepalingen opgenomen.

De resultaten zijn vanaf 2020 inclusief alle ontvangen subsidiebatens. Het resultaat moet vervolgens bestemd worden in drie stappen: naast activering van alle investeringen, zullen subsidiebijdragen op projecten worden gepasseerd in bestemmingsreserve investeringen. Voor de projecten die nog niet gestart of nog niet volledig zijn uitgevoerd ontstaat een reservering door bestemming van de winst. Het resterende deel van het resultaat zal dan worden toegerekend aan de algemene reserve.

5. TOELICHTING BEHORENDE TOT DE BALANS

<u>Materiële vaste activa</u>	31-12-2020	31-12-2019
Buiten		
Boekwaarde per 1 januari	-	-
Afschrijvingen	-1.284	-
Investeringen	<u>6.418</u>	<u>-</u>
boekwaarde per 31 december	5.134	-
Inventaris en ICT		
Boekwaarde per 1 januari	5.935	-
Afschrijvingen	-3.879	-
Investeringen	<u>12.227</u>	<u>-</u>
boekwaarde per 31 december	14.283	-
Totaal	<u><u>19.417</u></u>	<u><u>-</u></u>

Voor verdere specificatie zie de bijlage 'overzicht materiele vaste activa'.

Vanaf boekjaar 2020 worden op investeringen ontvangen subsidies gepassiveerd zodat de boekwaarde van bezittingen uit de balans blijkt.

Totale investeringen boekjaar	18.645
Totale afschrijving boekjaar	-5.163

Voor verdere specificatie zie bijlage met MVA/subsidie-staat

TOELICHTING OP DE BALANS	31-12-2020	31-12-2019
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraad boeken	650	850
Af: voorziening wegens incurante boeken	-	-
Totaal	<u>650</u>	<u>850</u>
Debiteuren	188	-
Af: voorziening wegens vermoedelijke oninbaarheid	-	-
Totaal	<u>188</u>	<u>-</u>
Liquide middelen		
Kas	100	129
Rabobank	28.202	19.897
Kruisposten	-	-
Totaal	<u>28.302</u>	<u>20.026</u>

TOELICHTING OP DE BALANS	31-12-2020	31-12-2019		
<u>Eigen Vermogen</u>				
<u>Algemene reserve</u>				
Stand per 1 januari	10.376	-		
Bij: stelselwijziging voorgaand boekjaar	5.930			
Exploitatiesaldo (exclusief reserveringen, zie hieronder)	<u>5.725</u>	<u>10.376</u>		
Totaal algemene reserve	<u>22.031</u>	<u>10.376</u>		
<u>Bestemmingsreserve investeringen</u>				
Stand per 1 januari	-	-		
Bij: ontvangen doelsubsidies	17.319			
Af: vrijval doelsubsidies / investeringen	<u>-3.464</u>	<u>-</u>		
Stand per 31 december	<u>13.855</u>	<u>-</u>		
<u>Overige reserves</u>				
Stand per 1 januari	10.500	-		
Bij: ontvangsten	8.389			
Af: investeringen in boekjaar	<u>6.418</u>	<u>10.500</u>		
Stand per 31 december	<u>12.471</u>	<u>10.500</u>		
Totaal eigen vermogen ultimo boekjaar	<u><u>48.357</u></u>	<u><u>20.876</u></u>		
<u>Toelichting algeme reserve</u>				
Totaal resultaat 2020	31.433			
Winstverdeling naar doelreserves				
- naar bestemmingsreserves investeringen	17.319			
- naar doelreserves	8.389			
Restant	<u>5.725</u>			
- naar algemene reserve	<u><u>5.725</u></u>			
<u>Toelichting stand overige reserves 2020</u>	<u>Stand 1-1</u>	<u>Bij</u>	<u>Af</u>	<u>Stand 31-12</u>
Reserve schoolplein	10.500	0	6.418	4.082
Reserve Kickstart Drentse musea	0	3.389		3.389
Reserve Bestemming onbekend	0	0		0
Reserve Het gezicht	0	5.000		5.000
	<u>10.500</u>	<u>8.389</u>	<u>6.418</u>	<u>12.471</u>
<u>Vlottende passiva</u>			31-12-2020	31-12-2019
<u>Overige schulden</u>				
Kruisposten	-		-	
Nog te betalen accountantskosten	200		-	
Diverse posten	<u>-</u>		<u>-</u>	
	<u>200</u>		<u>-</u>	
Balanstotaal	<u><u>48.557</u></u>		<u><u>20.876</u></u>	

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De Stichting huurt van de Stichting DomusDumus voor € 7800 het pand aan de Julianastraat 3 te Nieuwlande

6. TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

I. PERSONEEL	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
I.1. Salariskosten			
Vrijwilligersvergoedingen	-	-	-
Reis en verblijfkosten		-	170
Onkosten vrijwilligers		174	-
Totaal salariskosten	<u>-</u>	<u>174</u>	<u>170</u>
Totaal personeel	<u>-</u>	<u>174</u>	<u>170</u>

II. ACTIVITEITEN		Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
II.1	<i>Entreegelden</i>		<u>4223</u> -27%	<u>5820</u>
	<i>Betalende bezoekers</i>		940	
	<i>Gasten gratis entree</i>		254	
	<i>Kinderen</i>		253	
		<u> </u>	<u>1447</u>	<u>0</u>
II.2	Verkoop boeken	-	1.407	1.708
	Inkoop boeken	<u> </u>	<u>-468</u>	<u>-1.332</u>
	Resultaten boeken	<u> </u> -	<u>939</u> 67%	<u>376</u>
II.3	Omzet activiteiten	-	56	2.230
	Omzet markten		1.349	
	Arrangementen		620	2.599
	Overige verkopen		348	970
	Inkoopmarkten		-230	
	Inkoop drukwerk		-	
	Inkoop arrangementen		-126	-1.873
	Overige inkopen	<u> </u>	<u>-23</u>	<u> </u>
	Resultaten boeken	<u> </u> -	<u>1.994</u>	<u>3.926</u>
II.4	Verkoop horeca	-	900	643
	Inkoop horeca	<u> </u>	<u>-409</u>	<u>-657</u>
	Resultaten boeken	<u> </u> -	<u>491</u> 55%	<u>-14</u>
	Totaal	-	7.647 -24%	10.108

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

III. ORGANISATIE	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
III.1 Administratiekosten			
Salarisadministratie	-	-	-
Bank- en girokosten, kosten PiN	-	266	152
Administratiekosten	-	200	551
Accountantskosten	-	-	-
Totaal administratiekosten	-	466	703
III.2 Kantoorkosten			
Fondsenwerving en abonnementen	-	23	-
PR-kosten	-	381	-
ICT-kosten	-	117	-
Kantoorbenodigdheden	-	54	152
Kleine aankopen	-	1.153	-
Representatie en vertering	-	11	-
Overige kantoorkosten	-	60	-
Totaal kantoorkosten	-	1.799	152
III.3 Algemene kosten			
Bestuurlijke aansprakelijkheid	-	-	-
Overige verzekeringen	-	171	-
Algemene kosten	-	-	-
Opleidingen	-	75	-
Totaal algemene kosten	-	246	-
III.4 Huisvestigingskosten			
Huren	-	7.800	1.300
Onderhoud inventaris	-	18	1.601
Onderhoud gebouw	-	-	429
Onderhoud terrein	-	26	131
Schoonmaakkosten	-	55	72
Overige onderhoud (incl. corona-maatregelen)	-	309	-
Totaal huistvesting	-	8.208	3.533
III.5 Afschrijvingslasten / vrijval bestemmingsreserve			
Afschrijving automatisering	-	3.365	-
Afschrijving inventaris	-	515	-
Afschrijving buiten	-	1.284	-
Vrijval bestemmingsreserve	-	-3.464	-
Totaal afschrijvingen / vrijval	-	1.700	-
Totaal	-	12.419	4.388

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
IV. PROJECTEN			
Kosten collectie		<u>33</u>	<u>6.258</u>
Project 75 jaar Vrijheid	-	7.855	-
Kosten project		<u>-7.854</u>	
Resultaat	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>
Project Bestemming onbekend	-	3.000	-
Kosten project		<u>-3.278</u>	
Resultaat	<u>-</u>	<u>278</u>	<u>-</u>
Project Plein	-	6.400	-9.925
Kosten project		<u>-6.418</u>	<u>7.947</u>
Resultaat	<u>-</u>	<u>-18</u>	<u>-1.978</u>
Project Kickstart I	-	1.112	-
Kosten project		<u>-1.111</u>	
Resultaat	<u>-</u>	<u>1</u>	<u>-</u>
Project Kickstart Drentse Musea II	-	3.389	-
Kosten project		<u>-</u>	
Resultaat	<u>-</u>	<u>-3.389</u>	<u>-</u>
Project Gezicht van de Duikelaar	-	5.000	-
Kosten project		<u>-</u>	
Resultaat	<u>-</u>	<u>-5.000</u>	<u>-</u>
Totaal projecten en collectie	<u>-</u>	<u>-8.076</u>	<u>4.280</u>

INKOMSTEN	Begroting 2020	Werkelijk 2020	Werkelijk 2019
V. BELEGGINGSINKOMSTEN			
Inkomsten uit beleggingen	-	-	-
Totaal overige inkomsten	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
VI. OVERIGE INKOMSTEN			
Donateurs	-	1.897	1.730
Investeringsubsidies (bestemmings-)		17.319	
Algemene subsidies	-	2.087	-
Subsidies exposities (niet in projecten)		2.500	
Covid-bijdragen	-	4.500	-
Overige fondswerving	-	-	-
Totaal overige inkomsten	<u>-</u>	<u>28.303</u>	<u>1.730</u>
TOTALE INKOMSTEN	<u><u>-</u></u>	<u><u>28.303</u></u>	<u><u>1.730</u></u>

De stichting kent in dit boekjaar een aantal donateurs: 33
 Gemiddelde bijdrage per donateur is daar mee dit boekjaar € 57,49

Ontvangen investeringsubsidies

Schoolplein	6.400
Beeldschermen	1.012
Tablets	6.644
Geluidsinstallatie	950
Doeken en panelen	<u>2.313</u>
	<u><u>17.319</u></u>

Bezittingen Onderduikersmuseum de Duikelaar

Deze 'staat van materiele vaste activa' is gericht op de bezittingen van de stichting

Boekjaar: **2020**

Activum	Aankoop jaar	Levensduur	Reeds afgeschreven	Afschrijving per jaar	Aanschaf- waarde	Cumulatieve afschrijving tot dit jaar	Boek- waarde 01-01-2020	Investerings- lopende boekjaar	Afschrij- ving boekjaar	Boek- waarde 31-12-2020	Ontvangen Subsidie	Vrijval Subsidie	Cumulatieve vrijval
Buiten													
Inrichting schoolplein	2020	5		20% €	6.418 €	-	€ -	€ 6.418	€ 1.284	€ 5.134	€ 6.400	€ 1.280	
Binnen													
Automatisering													
Touchscreen leerproject	2019	5	1	20% €	7.419 €	1.484	€ 5.935	€ -	€ 1.484	€ 4.451			
Beeldschermen	2020	5	0	20% €	1.022 €	-	€ -	€ 1.022	€ 204	€ 818	€ 1.012	€ 202	€ -
Tablets 10,5 inch Apple	2020	5	0	20% €	6.653 €	-	€ -	€ 6.653	€ 1.331	€ 5.322	€ 6.644	€ 1.329	€ -
Geluidsinstallatie	2020	5	0	20% €	950 €	-	€ -	€ 950	€ 190	€ 760	€ 950	€ 190	€ -
Optoma beamer	2020	5	0	20% €	779 €	-	€ -	€ 779	€ 156	€ 623			
Inventaris													
Doeken en panelen	2020	5	0	20% €	2.323 €	-	€ -	€ 2.323	€ 465	€ 1.858	€ 2.313	€ 463	€ -
Stoelen (50 stuks)	2020	10	0	10% €	500 €	-	€ -	€ 500	€ 50	€ 450			
Explosities													
Bestemming onbekend	2020	0	0	100% €	- €	-	€ -	€ -	€ -	€ -			
					€ 26.064	€ 1.484	€ 5.935	€ 18.645	€ 5.163	€ 19.417	€ 17.319	€ 3.464	€ -

Resultaatseffect

Afschrijving boekjaar	€ 5.163
Vrijdag bestmingsreserve	€ -3.464
	<u>€ 1.699</u>

Balansspecificatie

Activa aanvang boekjaar	€ 26.064
Cumulatieve afschrijving	€ 1.484
Lopende boekjaar	€ 5.163
Activa einde boekjaar	<u>€ 6.647</u>
	€ 19.417
Bestemmingsreserve subsidies	€ 17.319
Vrijval lopende jaar	€ 3.464
Voorgaand jaar	€ -
	<u>€ 3.464</u>
	€ 13.855