

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019**
*(na resultaatbestemming)*

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
<b>ACTIVA</b>		
VASTE ACTIVA		
materiële vaste activa		
inventaris winkel	68.222	79.253
financiële vaste activa		
staatsleningen	209.967	209.967
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>278.189</b>	<b>289.220</b>
VLOTTENDE ACTIVA		
voorraad winkelartikelen	25.889	25.889
vorderingen		
depot KPN	240	240
nog te ontvangen rente	7.702	7.756
vooruitbetaalde bedragen	1.052	730
Nog te ontvangen bedragen	-	1.080
	<u>8.994</u>	<u>9.806</u>
liquide middelen		
ING 561426	2.814	5.179
ING 611959	10.992	9.807
ING 561426 Zakelijke Spaarrekening	30.880	30.867
ING 10686386 Beleggingsrekening	32.298	24.597
ASN 909322562	75.916	75.875
	<u>152.900</u>	<u>146.325</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>187.783</b>	<b>182.020</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>465.972</u></b>	<b><u>471.240</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	91.893	59.767
reserve Schepsprajs	-	38.008
reserve legaat 2009	343.744	343.744
reserve Bijzondere projecten	19.544	19.544
	<u>455.181</u>	<u>461.063</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
vooruitontvangen bijdragen	5.777	5.128
nog te betalen bedragen	1.680	2.784
belastingdienst inzake BTW	1.643	1.751
kruisposten winkel	1.691	514
	<u>10.791</u>	<u>10.177</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>465.972</u></b>	<b><u>471.240</u></b>

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Vaste activa

- inventaris winkel*

In samenhang met de vernieuwing van het Museon is in 2014 besloten tot vernieuwing van de winkelopzet en vervanging van het meubilair. De hiermee gemoeide investering (advisering en ontwerp, uitvoering en meubilair, lichtplan en armaturen) is destijds uitgekomen op € 122.132. De investeringen in de winkel worden in 10 jaar afgeschreven.

jaar van aanschaf	aanschafwaarde	%	cumulatief	2019	boekwaarde 31-12-2019
2012	6.096	10%	4.270	610	1.216
2014	5.000	10%	2.250	500	2.250
2014	5.000	10%	2.250	500	2.250
2015	5.000	10%	2.000	500	2.500
2015	90.971	10%	34.114	9.097	47.760
2016	6.968	10%	1.917	697	4.354
2016	1.406	10%	423	141	842
2016	7.788	10%	1.753	779	5.256
2019	1.888			95	1.794
	<b>130.117</b>		<b>48.977</b>	<b>12.919</b>	<b>68.222</b>

- effecten*

De staatsleningen zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde en niet op de – hogere of lagere – beurswaarde.

	balanswaarde 31-12-2018	aankoop	verkoop	balanswaarde 31-12-2019	beurswaarde 31-12-2018	31-12-2019
4,0% Nederland 2005/15-1-37	175.755	-	-	175.755	232.035	246.057
7,5% Nederland 1993/15-1-23	34.212	-	-	34.212	29.955	28.369
	<b>209.967</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>209.967</b>	<b>261.990</b>	<b>274.426</b>

De beurswaarde van de overblijvende twee obligaties is ten opzichte van eind 2018 met € 12.436 toegenomen.

#### Vlottende activa

- voorraad winkelartikelen*

De waarde van de winkelvoorraad wordt eens per 3 jaar vastgesteld. De voorraad is begin 2019 geïnventariseerd en de waarde is vastgesteld op € 25.889.

- vorderingen*

De vorderingen bestaan hoofdzakelijk uit de nog over 2019 te ontvangen couponrente en rente op spaartegoeden.

- liquide middelen*

Het saldo van de bij ING en ASN aangehouden tegoeden is ten opzichte van 2018 met circa € 6.575 toegenomen.

## **PASSIVA**

### **eigen vermogen**

Het negatieve exploitatieresultaat 2019, totaal € 5.883, is gemuteerd op de algemene reserve.

In 2010 is de *reserve Schepsprijs* gevormd. De vereniging stond daarmee gedurende 10 jaar garant voor de kosten van de prijs. De prijs is na 2015 echter niet meer uitgereikt en het wordt niet verwacht dat dit in 2020 anders gaat zijn. Om deze reden heeft het bestuur gemeend het nog resterende saldo, € 38.008, te laten vrijvallen en toe te voegen aan de algemene reserve.

### **kortlopende schulden**

De kortlopende schulden bestaan uit de gebruikelijke posten als de in 2019 ontvangen vriendenbijdragen 2020 en diverse nagekomen declaraties en facturen.

### **niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Tot de niet uit de balans blijvende verplichtingen behoort de jaarlijkse bijdrage voor de schoolreisbrochure van Museon (in 2013 tot nader order toegezegd en tot een maximum van € 6.000). Daarnaast heeft het bestuur besloten tot een bijdrage van € 150.000 aan het Omniversum. De toezegging bestaat uit een schenking van € 100.000 en een renteloze lening van € 50.000 met een looptijd van vijf jaar.

### **gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op dit financieel verslag.

## RESULTATENREKENING 2019

LASTEN	exploitatie 2019	Bijgestelde Begroting 2019	%	exploitatie 2018
<b>ALGEMEEN</b>				
bestuur	291	500	58,2%	143
secretariaat	3.609	5.000	72,2%	4.766
jaarvergadering	1.777	1.000	177,7%	848
bankkosten	1.589	1.600	99,3%	1.540
advieskosten	984	1.250	78,7%	915
verzekeringen	572	400	142,9%	330
vriendenwerving	879	500	175,8%	412
vriendenactiviteiten	4.784	4.500	106,3%	2.899
<i>sub-totaal</i>	<b>14.485</b>	<b>14.750</b>	<b>98,2%</b>	<b>11.853</b>
<b>WINKEL</b>				
huur winkelruimte	1.620	1.620	100,0%	1.620
inrichting winkel/voorraadruimte	-	1.550	0,0%	90
afschrijving inventaris	12.919	13.000	99,4%	12.824
kassa/pinautomaat	650	1.000	65,0%	1.739
vrijwilligers winkel	11.388	7.500	151,8%	6.507
reiskosten ivm inkoop	593	25	2374,0%	583
diversen kosten winkel	1.454	1.000	145,4%	2.802
herwaardering winkelvoorraad	-	-	-	2.638
inkoop winkelartikelen	37.231	40.000	93,1%	35.753
inkoop boeken	6.230	10.000	62,3%	10.892
inkoop postzegels	218	150	145,0%	166
<i>sub-totaal</i>	<b>72.302</b>	<b>75.845</b>	<b>95,3%</b>	<b>75.614</b>
<b>BIJDRAGEN</b>				
magazine				
magazine druk-/verzendkosten	15.000	15.000	100,0%	15.000
specifiek aan Museon				
# schoolreisbrochure	5.080	6.000	84,7%	5.080
# Schepsprijs	-	-	-	-
# tentoonstellingen / projecten	15.000	15.000	100,0%	25.000
specifiek aan Omniversum				
# projecten	1.500	1.500	100,0%	-
<i>sub-totaal</i>	<b>36.580</b>	<b>37.500</b>	<b>97,5%</b>	<b>45.080</b>
<b>Totaal kosten</b>	<b>123.367</b>	<b>128.095</b>	<b>96,3%</b>	<b>132.547</b>

	exploitatie 2019	Bijgestelde Begroting 2019	%	exploitatie 2018
<b>BATEN</b>				
bijdragen en overige baten				
bijdragen Vrienden	29.386	25.000	117,5%	26.832
bijdrage bijzonder projecten	550	-	-	376
donaties / legaten	-	-	-	250
bijzondere baten	-	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<u>29.936</u>	<u>25.000</u>	<u>119,7%</u>	<u>27.458</u>
verkopen winkel				
verkopen winkelartikelen	65.608	67.500	97,2%	65.051
verkopen boeken	14.145	21.500	65,8%	20.631
verkoop postzegels	94	150	62,6%	124
<i>sub-totaal</i>	<u>79.847</u>	<u>89.150</u>	<u>89,6%</u>	<u>85.806</u>
Interest en dividend				
rente op obligaties	7.702	7.750	99,4%	7.702
rente op spaartegoeden	0	100	0,0%	54
<i>sub-totaal</i>	<u>7.702</u>	<u>7.850</u>	<u>98,1%</u>	<u>7.756</u>
<b>totaal baten</b>	<b><u>117.485</u></b>	<b><u>122.000</u></b>	<b><u>96,3%</u></b>	<b><u>121.021</u></b>
<b>resultaat</b>	<b><u>-5.883</u></b>	<b><u>-6.095</u></b>	<b><u>96,5%</u></b>	<b><u>-11.526</u></b>

## Toelichting

Alle kosten en ontvangen bedragen tot en met 31 december 2019, zoals deze zijn opgenomen in de financiële administratie, zijn in bovenstaand overzicht weergegeven

## LASTEN

- algemene kosten vereniging**  
 De kosten secretariaat bestaan voornamelijk uit de kosten van de productie en verzending van de Vriendenpasjes 2020 (totaal € 2.064).  
 De kosten van de Jaarvergadering bestaan hoofdzakelijk uit de kosten voor catering en de filmvoorstelling. Het verschil ten opzichte van 2018 laat zich verklaren door een pas in 2019 ontvangen factuur van Museum Catering voor de bijeenkomst 2018 (€ 410).  
 De *advieskosten* betreffen de financiële administratie.  
 De post *vriendenwerving* betreft onder meer de door het Omniversum in rekening gebrachte vouchers (52 stuks).  
 De *vriendenactiviteiten* bestaan uit de kosten voor de Vrienden filmvoorstelling in Omniversum (totaal € 3.710) en een mailing voor de vrienden-lezingen (€ 1.073). De vrienden-lezingen is een nieuw initiatief in 2019 dat in 2020 voortgezet wordt (om kosten te besparen wordt de aankondiging met het Vriendenmagazine meegezonden).
- magazine**  
 In 2015 is met het Museon een vaste bijdrage voor opmaak, drukwerk en verzending van het magazine van € 15.000 overeengekomen.
- bijdragen**  
 De bijdrage aan het Museon betreft het tweede deel van de in 2018 toegekende bijdrage voor *Het Ruimteschip*.  
 Evenals in de drie voorgaande jaren is de Scheps prijs in 2019 niet uitgereikt.  
 Aan het Omniversum zijn bijdragen verstrekt voor de projecten *Backyard Wilderness tuinsafari* (€ 1.000) en *D-Day 75 jaar* (€ 500).
- kosten winkel**  
 Onder *vrijwilligers winkel* zijn de reiskosten van de vrijwilligers, de kosten van het jaarlijkse vrijwilligersdiner (€ 1.360) en het verbruik bij het restaurant (€ 4.054) bijeen gebracht. De toename

ten opzichte van 2018 laat zich verklaren door enkele nagekomen facturen uit 2018 en de correctie van een onjuiste boeking (€ 1.823), waarvan in de verklaring van de kascontrolecommissie 2018 melding is gemaakt.

De *diverse kosten winkel* hebben betrekking op aanschaf van verpakkingsmaterialen.

## BATEN

- *bijdragen en overige baten*

De over 2019 ontvangen vriendenbijdragen zijn zowel ten opzichte van het begrote bedrag als ten opzichte van 2018 op een hoger bedrag uitgekomen. De verhoging van de vriendenbijdrage van € 22,50 naar € 25,00 (jeugd van € 16,50 naar € 17,50) heeft hieraan bijgedragen.

Eind 2019 is aan 1136 personen de Vriendenpas 2020 gezonden, tezamen met het opvragen van de bijdrage 2020. Onder hen zijn 150 Vrienden jonger dan 18 jaar. Tevens zijn er 23 houders van de Vrienden-familiepas, een nieuw initiatief.

Het bestand is in 2019 per saldo met 91 inschrijvingen gekrompen; tegenover 161 nieuwe aanmeldingen staan 252 uitschrijvingen (opzegging, overlijden en niet betalen).

- *verkopen winkel*

Het totaal aan winkerverkopen (ex BTW) bedraagt € 79.847 en is daarmee lager dan begroot en dan in 2018.

In totaal hebben ruim 10134 personen iets in de winkel gekocht; in 2018 waren dit er 10112. Het gemiddelde bestede bedrag (exl BTW) is helaas gedaald: van € 8,49 per klant in 2018 naar € 7,88 per klant in 2019.

Onderstaand overzicht geeft enkele verhoudingscijfers over de winkelexploitatie sinds de verplaatsing in 2016:

	2019	2018	2017	2016
verhouding klanten winkel vs (kassa) bezoekers Museon	8,3%	8,6%	8,6%	9,1%
gemiddelde omzet per klant winkel	€ 7,88	€ 8,49	€ 8,16	€ 7,66
gemiddelde omzet per (kassa) bezoeker Museon	€ 0,65	€ 0,73	€ 0,70	€ 0,70

- *interest en dividend*

De rentebaten betreffen de ontvangen rente op de beleggingsrekening en de couponrente op de obligaties.

De exploitatie over 2019 geeft een negatief resultaat te zien.

De opbouw van het resultaat is hieronder weergegeven:

winkel - kosten	72.301	
winkel - opbrengsten	<u>-79.847</u>	
resultaat winkel		-7.546
vereniging - kosten (ex bijdragen aan Museon/Omniversum)	14.485	
vereniging - baten (ex onttrekkingen aan reserves)	<u>-37.638</u>	
resultaat vereniging		-23.153
bijdragen aan Museon & Omniversum	36.580	
bijzondere baten	<u>-</u>	
resultaat bijdragen		36.580
<b>totaal resultaat</b>		<b><u><u>5.883</u></u></b>

Het negatieve exploitatieresultaat is gemuteerd op de algemene reserve.