

Stichting Musea Noardeast Fryslân

## **Jaarverslag 2022**

Fiskerspaad 4

9142 VN Moddergat

Fiscaal nummer: 0027.96.624

KvK: 41000513

Alle bedragen luiden in Euro's.

Waarderingen zijn tegen historische kostprijs.

# Inhoud

2. Samenstellingsverklaring
3. Winst- en Verliesrekening per 31-12-2022
4. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Inkomsten 2022
5. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2022
6. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2022
7. Balans per 31-12-2022
8. Toelichting op de balans per 31-12-2022
9. BTW jaaroverzicht

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Dokkum, 13-3-2023

Behandeld door: A.E. ter Haar

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij ontvangt u ons rapport betreffende de financiële verslaggeving van uw onderneming over het verslagjaar 2022.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van de Stichting Musea Noardeast Fryslân samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij de opdrachtgever.

Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

### *Werkzaamheden*

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich mee dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

### *Bevestiging*

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Hoogachtend,

Dokkum, 13-3-2023

A.E. ter Haar

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

<b>Winst- en verliesrekening</b>		<b>2022</b>	<b>Begroting</b>	
Inkomsten			Baten	Subtotaal Totaal
1	Structurele subsidies	<b>347.986,80</b>	1.Subsidie NEF t.b.v. Museum	322000
2	Incidentele subsidies/sponsoring	<b>0,00</b>	1 Subsidie NEF Dokkumer Roem	8000
3	Entreegelden	<b>93.248,69</b>	1 Subsidie begeleid Werken	18000 <b>348000</b>
4	Rente baten	<b>5,64</b>	2 Incidentele subsidies	5000
5	Donateursgelden	<b>6.158,10</b>	2 Sponsoring	15000 <b>20000</b>
6	Verkopen Museumwinkel	<b>32.277,13</b>	3 Entreegelden	70000 <b>70000</b>
7	Overige baten	<b>36.432,87</b>	4 Rente	0 <b>0</b>
	Totaal baten	<b>516.109,23</b>	5 Donaties, legaat	8450 <b>8450</b>
			6 Verkopen	17500 <b>17500</b>
			7 Overige baten	16000
			7 Subsidie NEF t.b.v. TIP Dokk	8000 <b>24000</b>
			Totaal	487950 487950
Uitgaven			Lasten	
8	Personeelslasten	<b>339.443,72</b>	8 Personeel (loon + divers)	338.400 <b>338.400</b>
9	Huisvestingskosten	<b>70.489,92</b>	9 Huur museumpanden inclusief	31.100
10	Algemeen/Kantoor/administratieks	<b>34.069,37</b>	9 Huur extern depot	1.250
11	Tentoonstellingskosten	<b>11.387,49</b>	9 Huisvesting (gas, elct,water, ge	24.200 <b>56.550</b>
12	Advertentie/promotiekosten	<b>2.111,41</b>	10 Div.kosten (verz, bank, adm,	24.500 <b>24.500</b>
13	Inkoop	<b>20.135,83</b>	11 Tentoonstellingen	5.500
14	Onderhoud gebouwen/terreinen	<b>15.415,79</b>	11 Projecten/educatie	2.000 <b>7.500</b>
15	Overige lasten	<b>12.214,60</b>	12 Promotie (adv, sociale media)	5.000 <b>5.000</b>
	Totaal lasten	<b>505.268,13</b>	13 Inkoop winkel/café	10.750
			13 Collectie (adlib, ict)	4.000 <b>14.750</b>
	Exploitatiesaldo	<b>10.841,10</b>	14 Onderhoud museum gebouwe	4.500
	TOGS FH/MD	0,00	14 Onderhoud Gar.fabriek / Hell	3.000
	Exploitatiesaldo FH	<b>11.351,99</b>	14 Onderhoud collectie/installati	5.000
	Exploitatiesaldo MD	<b>-510,88</b>	14 Beveiliging	1.000 <b>13.500</b>
		<b>10.841,10</b>	15.L.A. Buma	750
			15 Dokkumer Roem	8.000 <b>8.750</b>
				468.950 468.950
			Onderhoudsfonds L.A. Buma	3.000
			Onderhoudsfonds Dokkumer Ro	4.000
			Onderhoudsfonds onroerend goe	10.000
			Onvoorzien / alg reserve	2.000 <b>19.000</b>
			Totaal	487.950 487.950
Het resultaat is geboekt t.l.v. exploitatiereserve				

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Winst en Verliesrekening INKOMSTEN

Omschrijving	2022 Totaal
<b>1 Structurele subsidies</b>	<b>347.986,80</b>
Subsidie NEF	17.986,80
Subsidie Gemeente Noardeast Fryslân	330.000,00
<b>2 Incidentele subsidies/sponsoring</b>	<b>0,00</b>
Nog te ontvangen subsidie schilderij	0,00
<b>3 Entreegelden/omzet 9%</b>	<b>93.248,69</b>
<b>4 Rente baten</b>	<b>5,64</b>
<b>5 Donateursgelden</b>	<b>6.158,10</b>
<b>6 Verkopen</b>	<b>32.277,13</b>
Souvenirs/omzet 21%	27.793,28
Postzegels, consignatie/omzet 0%	4.483,85
<b>7 Overige baten</b>	<b>36.432,87</b>
Diverse overige baten	5.147,93
Gem.NE Frl coronacompensatie	5.000,00
TIP	8.000,00
Garnalenfabriek arrangementen/subsidie	3.233,38
Hellinghûs	2.264,87
Legaat Zwart	11.430,00
Ziektegeld uitkering	1.356,69
<b>Totaal</b>	
<b>Totaal</b>	<b>516.109,23</b>

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Winst en Verliesrekening

#### UITGAVEN

2022

Totaal

<b>8 Personeelslasten</b>	<b>339.443,72</b>
Directie en conservator	80.858,65
Educatie en pr	41.850,24
Overige medewerkers	183.618,65
Dienstreizen	401,70
Woon/werkverkeer medewerkers	1.404,00
Arbo en verzuimverzekering	8.612,26
Kosten Vrijwilligers	10.804,12
Overige personeelslasten	11.894,10
<b>9 Huisvestingskosten</b>	<b>70.489,92</b>
Huur extern depot	1.250,00
Huur panden	30.507,87
Terugontvangen/ vrijval Gem NEF	-5.071,94
Gemeentelijke belastingen	3.555,37
Gasverbruik/elektra	35.619,42
Energieverbruik garnalenfabriek	1.291,65
Huur/ Energieverbruik Hellinghûs	2.931,21
Water	406,34
<b>10 Diverse kosten</b>	<b>34.069,37</b>
Algemene kosten	6.131,75
Contributies/abonnementen	2.278,37
Telefoonkosten	1.212,91
Administratiekosten	7.565,62
Kantoorkosten/telefoon/adsl	6.477,32
Verzekeringen	7.539,83
Bankkosten/pinkosten	2.621,88
Kasverschillen/afrondingen	241,69
<b>11 Tentoonstellingskosten</b>	<b>11.387,49</b>
Wissel/vaste expositie	4.772,01
Projecten en educatie/subsidie tip,omd	6.615,48

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Winst en Verliesrekening

#### UITGAVEN vervolg

	2022
	Totaal
<b>12 Advertentie/promotiekosten</b>	<b>2.111,41</b>
<b>13 Inkoop</b>	<b>20.135,83</b>
Collectie/AdLib	2.085,36
Winkel	15.682,34
Koffie e.d.	2.368,13
<b>14 Onderhoud</b>	<b>15.415,79</b>
Gebouwen en terreinen	3.966,60
Beveiliging	1.617,15
Collectie/inventaris	2.831,66
Garnalenfabriek	5.642,67
Hellinghûs	1.357,71
<b>15 Roerende monumenten en bijzondere projecten</b>	<b>12.214,60</b>
Trekschuit	10.947,35
Algemeen roerende monumenten, draaiorgel	19,63
Reddingboot L.A.Buma	1.247,62
<b>Totaal</b>	<b>492.481,44</b>

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

<b>Balans per</b>	<b>2022</b>		<b>2022</b>
<b>Activa</b>		<b>Passiva</b>	
<b>Vaste activa:</b>			
Materieel:		Kapitaal Fiskershúske	7
Grond en opstallen FH	7.115	Kapitaal Museum Dokkum	25.000
Inventarissen FH	2		
Inventarissen MD	4	Fondsen/voorzieningen FH	79.380
		Fondsen/voorzieningen MD	58.092
Totaal vaste activa	<u>7.121</u>		
Vorraad Fiskershúske	3.501	Legaat J. Zwart	300.000
Vorraad Admiraliteitshuis	1	Uitgaven Legaat J. Zwart20	-16.962
		Uitgaven Legaat J. Zwart21	-21.559
		Uitgaven Legaat J. Zwart22	-23.782
		Nog te ontv BTW via Nef	4.534
		Crediteuren LZ	0
Totaal voorraad	<u>3.502</u>	<b>Totaal lang vermogen</b>	<u>404.710</u>
<b>Vlottende activa:</b>		<b>Kort vreemd vermogen:</b>	
Debiteuren FH	165	Crediteuren FH	1.079
Debiteuren MD	4.726	Crediteuren MD	11.603
Nog te ontv. subs. schilderijen	0		
Legaat Zwart	233.162		
Vooruitbetaald verzekeringen	6.162		
RC It Fiskersskip	4.209		
RC Markant Friesland	381	Pensioenpremie	0
RC Legaat J. Zwart (btw)	4.534	RC SPD	24.501
Kas FH	1.018		
Kas MD	2.777	Te betalen loonheffing	10.180
Rabo FH 094	61.882	Te betalen huur Moddergat	0
Rabo FH 110 sp	49.381		
Rabo MD 655	49.927	Reserve Vakantiegeld	20.912
Rabo MD 980 sp	41.340		
Pin MD/FH	686		
BTW kw.	2.238	BTW suppl. 2022	227
Totaal vlottende activa	<u>462.589</u>	Totaal kort vreemd vermogen	<u>68.502</u>
Tellingen	473.212	0,00	473.212



## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Balans 31 december 2022

#### Activa

Omschrijving	Aanduiding	woz-waarde	Aanschafw.	1-1-2022	Afschrijving	31-12-2022
Grond en opstallen, t.w.						
de Logger en boethok	Fiskerspaad	87000		1		1
Klaske's Húske met Ieshok	De Oere 36	138.000		1		1
Garnalenfabriek		89.000	40.464	1		1
Perceel rond het FH 02/14			1	1		1
Perceel rond het FH 09/21			7111	7.111		7.111
<b>Totaal</b>				<b>7.115</b>		<b>7.115</b>

#### 2 Inventarissen

Inrichting de Logger, Klaske's Húske en Fiskerspaad 4/6/8	1	1
Museumobjecten in de panden voorzover in eigendom	1	1

**Totaal** **2** **2**

Museumcollectie MD	1	1
Bibliotheek MD	1	1
Museum MD	1	1
Kantoor MD	1	1
<b>Totaal</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

#### Passiva

##### Fondsen en voorzieningen FH

Naam	%	1-1-2022	Mutatie		31-12-2022	
			bij	uit		%
Restauratiefonds collectie	1%	500			500	1%
Boekenfonds	10%	7.000			7.000	9%
Reserve groot onderhoud	9%	6.500	5.000		11.500	14%
Reserve personeelsvoorziening	23%	16.000			16.000	20%
Onderhoudsfonds gebouwen	32%	22.000			22.000	28%
Onderhoudsfonds L.A. Buma	4%	3.000	3.000	-1600	4.400	6%
Algemene reserve	21%	14.628	3.352		17.980	23%
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>69.628</b>			<b>79.380</b>	<b>100%</b>

##### Fondsen en voorzieningen MD

Algemene reserve	42%	25.493	-511	-4000	20.983	36%
Aankoop reserve	43%	26.000			26.000	45%
Onderhoudsfonds Dokkumer I	7%	4.000	4.000	-1390,5	6.610	11%
Reserve ziektevoorziening	8%	4.500			4.500	8%
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>59.993</b>			<b>58.092</b>	<b>100%</b>

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### BTW jaaroverzicht per 31-12-2022

	Grondslag	BTW
Omzet 21%		9.691
Omzet 9%		8.240
Invoer binnen EU	0	<u>127</u>
		18.058
Voorbelasting		<u>24.904</u>
Af te dragen		-6.846
Feitelijke situatie:		
1e kwartaal	-2.859	
2e kwartaal	-2.630	
3e kwartaal	654	
4e kwartaal	<u>-2.238</u>	
Totaal		<u>-7.073</u>
Saldo		227