

BALANS PER 31 DECEMBER 2022
(na resultaatbestemming)

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
<u>ACTIVA</u>		
VASTE ACTIVA		
materiële vaste activa		
inventaris winkel	29.797	42.200
financiële vaste activa		
staatsleningen	175.755	175.755
TOTAAL VASTE ACTIVA	205.552	217.955
VLOTTENDE ACTIVA		
voorraad winkelartikelen	25.889	25.889
vorderingen		
depot KPN	240	240
nog te ontvangen rente	6.000	5.981
vooruitbetaalde bedragen	2.178	2.314
lening Omniversum	50.000	50.000
kruisposten winkel	6.639	-
	<u>65.057</u>	<u>58.535</u>
liquide middelen		
ING 561426	6.164	2.756
ING 611959	17.365	20.143
ING 561426 Zakelijke Spaarrekening	35.880	40.880
ING 10686386 Beleggingsrekening	15.121	9.446
	<u>74.530</u>	<u>73.224</u>
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	165.476	157.648
TOTAAL ACTIVA	<u><u>371.028</u></u>	<u><u>375.603</u></u>
<u>PASSIVA</u>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	10.417	15.082
reserve legaat 2009	337.658	337.658
reserve Bijzondere projecten	15.000	15.000
	<u>363.075</u>	<u>367.740</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
vooruitontvangen bijdragen	5.267	5.835
nog te betalen bedragen	1.638	913
belastingdienst inzake BTW	1.047	1.115
	<u>7.952</u>	<u>7.863</u>
TOTAAL PASSIVA	<u><u>371.028</u></u>	<u><u>375.603</u></u>

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 (adviesing 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	2022	boekwaarde 31-12-2022
2012	6.096	10%	6.096	-	0
2014	5.000	10%	3.750	500	750
2014	5.000	10%	3.750	500	750
2015	5.000	10%	3.500	500	1.000
2015	90.971	10%	61.405	9.097	20.469
2016	6.968	10%	4.008	697	2.263
2016	1.406	10%	846	140	419
2016	7.788	10%	4.090	779	2.919
2019	1.888	10%	473	189	1.227
	130.117		87.918	12.402	29.797

- effecten*

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

	<u>balanswaarde</u> <u>31-12-2021</u>	<u>aankoop</u>	<u>verkoop</u>	<u>balanswaarde</u> <u>31-12-2022</u>	<u>beurswaarde</u>	
					<u>31-12-2021</u>	<u>31-12-2022</u>
4,0% Nederland 2005/15-1-37	175.755			175.755	237.445	169.188
	175.755	-	-	175.755	237.445	169.188

De beurswaarde van de overblijvende staatslening is ten opzichte van eind 2021 met € 68.257 afgenomen.

Vlottende activa

- voorraad winkelartikelen*

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

- vorderingen*

De vorderingen bestaan enerzijds uit de nog over 2022 te ontvangen couponrente en rente op spaartegoeden en anderzijds uit de renteloze lening aan Omniversum ad € 50.000 met een looptijd van vijf jaar.

De *kruisposten winkel* betreft het in januari 2023 gestorte contant geld uit de winkel.

- liquide middelen*

Het saldo op de diverse bankrekeningen is ten opzichte van 2022 met ca € 1.300 toegenomen.

PASSIVA

eigen vermogen

Het negatieve exploitatieresultaat 2022, totaal € - 4.665, is volledig verwerkt in de algemene reserve.

kortlopende schulden

De kortlopende schulden bestaan uit de gebruikelijke posten als de in 2022 ontvangen vriendenbijdragen 2023 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 het Museon (in 2013 tot nader order toegezegd en maximaal € 6.000).

gebeurtenissen na balansdatum

Het bestuur heeft overleg gevoerd met Museon/Omniversum over de toekomst van Vrienden van Museon en Omniversum. Uitgangspunt van het bestuur bij deze besprekingen is de overtuiging dat het potentieel van een vriendenbestand en van de Museon-winkel beter gerealiseerd kan worden onder directe aansturing van Museon/Omniversum. De directie van Museon/Omniversum is het hiermee eens, ziet grote meerwaarde als zij de winkel in eigen beheer kan exploiteren en is voornemens zelf een aparte vriendenstichting op te richten.

De besprekingen hebben geleid tot het voorstel van het bestuur om, lopende 2023 de winkel onder te brengen bij de Museon/Omniversum organisatie en de vereniging per 1 januari 2024 op te heffen. Dit voorstel wordt op 22 april 2023 in de jaarvergadering van de vereniging besproken.

RESULTATENREKENING 2022

LASTEN	exploitatie 2022	Bijgestelde Begroting 2022	%	exploitatie 2021
ALGEMEEN				
bestuur	90	500	18,0%	169
secretariaat	2.980	2.500	119,2%	2.058
jaarvergadering	608	1.500	40,6%	26
bankkosten	1.985	1.250	158,8%	1.145
advieskosten	490	1.000	49,0%	720
verzekeringen	401	400	100,1%	395
vriendenwerving	-	500	0,0%	355
vriendenactiviteiten	-	2.500	0,0%	968
<i>sub-totaal</i>	<i>6.554</i>	<i>10.150</i>	<i>64,6%</i>	<i>5.836</i>
WINKEL				
huur w inkelruimte	1.620	1.620	100,0%	1.620
afschrijving inventaris	12.403	13.000	95,4%	13.009
kassa/pinautomaat	410	1.000	41,0%	410
vrijwilligers w inkel	9.553	5.000	191,1%	3.740
reiskosten ivm inkoop	240	500	47,9%	99
diversen kosten w inkel	495	250	198,1%	214
inkoop w inkelartikelen	28.225	30.000	94,1%	15.518
inkoop boeken	5.351	2.500	214,1%	3.536
inkoop postzegels	58	150	38,7%	211
<i>sub-totaal</i>	<i>58.355</i>	<i>54.020</i>	<i>108,0%</i>	<i>38.358</i>
BIJDRAGEN				
magazine				
magazine	15.000	15.000	100,0%	15.000
specifiek aan het Museon				
# schoolreisbrochure	10.000	6.000	166,7%	-
specifiek aan Omniversum				
# projecten	-	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<i>25.000</i>	<i>21.000</i>	<i>119,0%</i>	<i>15.000</i>
Totaal kosten	89.909	85.170	105,6%	59.195

	exploitatie 2022	Bijgestelde Begroting 2022	%	exploitatie 2021
BATEN				
bijdragen en overige baten				
bijdragen Vrienden	19.619	22.500	87,2%	21.393
bijzondere baten	1.164	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<u>20.783</u>	<u>22.500</u>	<u>92,4%</u>	<u>21.393</u>
verkopen winkel				
verkopen winkelartikelen	46.495	45.000	103,3%	32.724
verkopen boeken	11.856	7.500	158,1%	6.740
verkoop postzegels	90	50	180,8%	55
<i>sub-totaal</i>	<u>58.442</u>	<u>52.550</u>	<u>111,2%</u>	<u>39.520</u>
Interest en dividend				
rente op obligaties	6.000	6.000	100,0%	6.000
rente op spaartegoeden	19	-	-	0
<i>sub-totaal</i>	<u>6.019</u>	<u>6.000</u>	<u>100,3%</u>	<u>6.000</u>
totaal baten	<u>85.244</u>	<u>81.050</u>	<u>105,2%</u>	<u>66.912</u>
resultaat	<u>-4.665</u>	<u>-4.120</u>	<u>113,2%</u>	<u>7.718</u>

Toelichting

Alle kosten en ontvangen bedragen tot en met 31 december 2022, zoals deze zijn opgenomen in de financiële administratie, zijn in bovenstaand overzicht weergegeven.

In het voorjaar 2022 zijn de beperkende coronamaatregelen beëindigd en kon het inmiddels gefuseerde Museon/Omniversum de deuren weer voor het publiek openen. Voor Vrienden van Museon en Omniversum betekende dit een hogere omzet in de winkel. De aanwas van nieuwe Vrienden is helaas beperkt gebleven.

LASTEN

- *algemene kosten vereniging*
De kosten secretariaat bestaan voornamelijk uit de kosten van de productie van de Vriendenpassen 2022.
De Jaarvergadering 2022 heeft weer fysiek plaatsgevonden. De kosten zijn lager dan begroot
De post *advieskosten* betreft de financiële administratie.
- *magazine*
In 2015 is met het Museon een vaste bijdrage voor opmaak, drukwerk en verzending van het magazine van € 15.000 overeengekomen.
- *schoolreisbrochure*
Het vermelde bedragen betreft de bijdrage voor 2021 (verzuimd tijdig over te maken) en die voor 2022.
- *kosten winkel*
Bij *vrijwilligers winkel* zijn de reiskosten van de vrijwilligers, het verbruik bij het restaurant (€ 2.704), het vrijwilligersdiner (€ 1.575) en de kersttentie (€ 850) bijeen gebracht.
De *diverse kosten winkel* hebben betrekking op aanschaf van verpakkingsmaterialen.

BATEN

- *bijdragen en overige baten*

De over 2022 ontvangen vriendenbijdragen zijn zowel ten opzichte van het begrote bedrag als ten opzichte van 2021 op een lager bedrag uitgekomen.

Eind 2022 is aan 800 personen de Vriendenpas 2023 gezonden, tezamen met het opvragen van de bijdrage 2023. Onder hen zijn 73 Vrienden jonger dan 18 jaar. Tevens zijn er 51 houders van de Vrienden-familiepas.

Het bestand is in 2022 per saldo met 117 inschrijvingen gekrompen; tegenover 31 nieuwe aanmeldingen staan 148 uitschrijvingen (opzegging, overlijden en niet betalen).

De post *bijzondere baten* (€ 1.164) betreft een nagekomen rentebetaling vanuit de afwikkeling van het faillissement van DSB-bank.

- *verkopen winkel*

Het totaal aan winkelverkopen (ex BTW) bedraagt € 58.442 en is daarmee hoger dan begroot en dan in 2021.

In totaal hebben ruim 6255 personen iets in de winkel gekocht; in 2021 waren dit er 4394. Het gemiddelde bestede bedrag is met € 11,17 per klant in 2022 hoger dan dat in 2021 (€ 10,32).

- *interest en dividend*

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

De exploitatie over 2022 geeft een negatief resultaat te zien.

De opbouw van het resultaat is hieronder weergegeven:

winkel - kosten	58.355	
winkel - opbrengsten	<u>-58.442</u>	
resultaat winkel		-87
vereniging - kosten (ex bijdragen aan het Museon & Omniversum)	6.554	
vereniging - baten (ex onttrekkingen aan reserves)	<u>-25.638</u>	
resultaat vereniging		-19.085
bijdragen aan het Museon & Omniversum	25.000	
bijzondere baten	<u>-1.164</u>	
resultaat bijdragen		23.836
totaal resultaat		<u><u>4.665</u></u>

Het negatieve exploitatieresultaat € 4.665 is verwerkt in de algemene reserve.