

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Jaarverslag 2019

Fiskerspaad 4-8A

9142 VN Moddergat

Fiscaal nummer: 0027.96.624

Alle bedragen luiden in Euro's.
Waarderingen zijn tegen historische kostprijs.

Inhoud

2. Samenstellingsverklaring
3. Winst- en Verliesrekening per 31-12-2019
4. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Inkomsten 2019
5. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2019
6. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2019
7. Balans per 31-12-2019
8. Toelichting op de balans per 31-12-2019
9. BTW jaaroverzicht

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Dokkum, 7-2-2020
Behandeld door: A.E. ter Haar

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij ontvangt u ons rapport betreffende de financiële verslaggeving van uw onderneming over het verslagjaar 2019.

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 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, 7-2-2020

A.E. ter Haar

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Winst- en verliesrekening	2019	2018
Inkomsten		
1 Structurele subsidies	330.760,79	329.960,80
2 Incidentele subsidies/sponsoring	556,00	0,00
3 Entreegelden	54.543,48	64.536,76
4 Rente baten	13,19	31,32
5 Donateursgelden	7.510,85	7.666,80
6 Verkopen Museumwinkel	25.206,14	22.740,78
7 Overige baten	25.276,19	53.384,06
Totaal baten	443.866,64	478.320,52
Uitgaven		
8 Personeelslasten	335.153,48	305.529,30
9 Huisvestingskosten	54.668,39	52.321,78
10 Algemeen/Kantoor/administratiekosten	23.882,40	23.010,24
11 Tentoonstellingskosten	5.837,24	10.652,34
12 Advertentie/promotiekosten	5.360,58	4.159,72
13 Inkoop	13.128,11	14.313,38
14 Onderhoud gebouwen/terreinen	22.995,58	32.225,60
15 Overige lasten	21.401,49	23.780,28
Totaal lasten	482.427,27	465.992,64
Exploitatiesaldo	-38.560,63	12.327,88
Exploitatiesaldo FH	-15.598,86	1.690,89
Exploitatiesaldo AH	-22.961,77	10.636,99
	-38.560,63	12.327,88

Het resultaat is geboekt t.l.v. exploitatiereserve

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Toelichting op de Winst en Verliesrekening

INKOMSTEN

Omschrijving	Fiskershúske		2019 Totaal	Admiraliteitshuis	
	2019	2018		2019	2018
1 Structurele subsidies	141.821,80	141.821,80	330.760,79	188.938,99	188.139,00
Subsidie NEF	17.986,80	17.986,80	17.986,80		
Subsidie Gemeente Dongeradeel	123.835,00	123.835,00	312.773,99	188.938,99	188.139,00
2 Incidentele subsidies/sponsoring	0,00	0,00	556,00	556,00	0,00
Nabetaling Dongeradeel (reiskst. '17)	0,00	0,00	556,00	556,00	0,00
3 Entreegelden/stadswandeling	34.419,68	37.591,61	54.543,48	20.123,80	26.945,15
4 Rente baten	3,19	13,33	13,19	10,00	17,99
5 Donateursgelden	3.482,50	3.938,95	7.510,85	4.028,35	3.727,85
6 Verkopen	8.741,25	9.998,41	25.206,14	16.464,89	12.742,37
Boeken	1.355,98	1.464,95	8.610,62	7.254,64	5.749,47
Souvenirs	3.954,12	5.220,60	12.301,01	8.346,89	6.347,42
Koffie e.d.	3.304,21	2.810,07	3.777,32	473,11	315,47
Postzegels e.d.	126,94	502,79	517,19	390,25	330,01
7 Overige baten	16.302,50	17.089,64	25.276,19	8.973,69	36.294,42
Diverse overige baten	6.329,94	1.250,00	17.329,94	11.000,00	22.802,50
Garnalenfabriek arrangementen/subsidie	9.973,49	15.796,80	9.973,49		
Visserstruien	-0,93	42,84	-0,93		
Hellinghûs			2.118,51	2.118,51	2.313,99
AdLib			-4.144,82	-4.144,82	11.177,93
Totaal					
Totaal	204.770,92	210.454	443.866,64	239.095,72	267.867

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Toelichting op de Winst en Verliesrekening UITGAVEN

	Fiskershúske		2019	Admiraliteitshuis	
	2019	2018	Totaal	2019	2018
8 Personeelslasten	162.706,08	150.273,98	335.153,48	172.447,40	155.255,32
Directie en conservator	38.644,34	37.405,63	85.876,30	47.231,97	45.717,99
Vrijval pensioen	0,00	-3.600,00	0,00	0,00	-4.400,00
Educatie en pr	23.354,94	21.934,17	51.899,86	28.544,92	26.808,44
Overige medewerkers	89.821,48	87.511,84	164.106,87	74.285,39	70.898,11
Dienstreizen	830,08	0,00	1.808,37	978,29	853,02
Woon/werkverkeer medewerkers	1.404,00	1.404,00	2.184,00	780,00	976,87
Arbo en verzuimverzekering	2.465,56	3.418,63	4.931,12	2.465,56	3.581,82
Kosten Vrijwilligers	3.676,90	2.108,72	5.247,91	1.571,01	821,14
Overige personeelslasten	2.508,79	2.480,29	19.099,05	16.590,26	12.918,20
Uitkering ziekengeld	0,00	-2.389,31	0,00	0,00	-2.920,26
9 Huisvestingskosten	16.101,26	16.111,26	54.668,39	38.567,13	36.210,52
Huur extern depot	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Huur panden	6.035,28	5.072,00	30.507,90	24.472,62	20.565,00
Gemeentelijke belastingen	1.809,79	1.403,40	3.054,15	1.244,36	1.193,21
Gasverbruik/elektra	7.037,37	7.158,83	16.291,70	9.254,33	9.414,42
Energieverbruik garnalenfabriek	1.031,17	1.038,63	1.031,17	0,00	0,00
Energieverbruik Hellinghûs	0,00	0,00	2.077,71	2.077,71	3.484,85
Water	187,65	188,40	455,76	268,11	303,04
10 Diverse kosten	9.520,86	11.050,19	23.882,40	14.361,54	11.960,05
Algemene kosten	370,68	491,20	481,20	110,52	51,78
Contributies/abonnementen	2.263,84	1.821,91	3.598,38	1.334,54	966,27
Telefoonkosten	640,00	0,00	1.813,97	1.173,97	1.231,25
Administratiekosten	3.502,41	3.668,87	7.004,83	3.502,42	3.668,90
Kantoorkosten/telefoon/adsl	2.101,63	2.525,54	5.583,08	3.481,45	3.608,46
Verzekeringen	0,00	2.296,07	3.858,10	3.858,10	2.204,05
Bankkosten	698,35	326,74	1.558,35	860,00	95,33
Kasverschillen/afrodingen	-56,05	-80,14	-15,51	40,54	134,01
11 Tentoonstellingskosten	-212,08	3.341,88	5.837,24	6.049,32	7.310,46
Wissel expositie	1,57	2.386,57	6.466,76	6.465,19	643,12
Projecten en educatie	-213,65	920,86	-629,52	-415,87	6.667,34
Vaste expositie	0,00	34,45	0,00	0,00	0,00

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Toelichting op de Winst en Verliesrekening UITGAVEN vervolg

	Fiskershúske		2019 Totaal	Admiraliteitshuis	
	2019	2018		2019	2018
12 Advertentie/promotiekosten	2.567,64	1.642,52	5.360,58	2.792,94	2.517,20
13 Inkoop	5.387,17	5.681,78	13.128,11	7.740,94	8.631,60
Collectie	0,00	0,00	33,31	33,31	950,14
Winkel	2.816,41	2.792,93	9.569,32	6.752,91	6.749,94
Koffie e.d.	2.570,76	2.888,85	3.525,48	954,72	931,52
14 Onderhoud	16.781,88	19.727,56	22.995,58	6.213,70	12.498,04
Gebouwen en terreinen	8.479,28	4.067,93	10.868,15	2.388,87	3.555,31
Beveiliging	703,10	619,99	1.715,06	1.011,96	491,84
Collectie/inventaris	722,47	2.482,94	2.219,82	1.497,35	6.970,90
Garnalenfabriek	6.877,03	12.556,70	6.877,03		
Hellinghûs			1.315,52	1.315,52	1.479,99
15 Roerende monumenten en bijzondere projecten	7.516,97	933,68	21.401,49	13.884,52	22.846,60
Trekschuit	0,00	0,00	8.239,04	8.239,04	14.732,64
Praam	0,00	0,00	0,00	0,00	-206,61
Algemeen roerende monumenten	0,00	0,00	-2.058,54	-2.058,54	8.320,57
Reddingboot L.A.Buma	1.213,68	933,68	1.213,68	0,00	0,00
St. It Fiskerskip schenking rc schuld	6.303,29		14.007,31	7.704,02	
Totaal	220.369,78	208.762,85	482.427,27	262.057,49	257.229,79

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Balans per	2019	2018		2019	2018
Activa			Passiva		
Vaste activa:					
Materieel:			Kapitaal Fiskershúske	7	7
Grond en opstallen FH	4	4	Kapitaal Admiraliteitshuis	25.000	25.000
Inventarissen FH	2	2	Fondsen/voorzieningen FH	48.545	64.143
Inventarissen AH	4	4	Fondsen/voorzieningen AH	43.990	66.952
Totaal vaste activa	<u>10</u>	<u>10</u>			
Voorraad Fiskershúske	3.501	4.501			
Voorraad Admiraliteitshuis	1	1			
Totaal voorraad	<u>3.502</u>	<u>4.502</u>	Totaal lang vermogen	<u>117.542</u>	<u>156.103</u>
Vlottende activa:			Kort vreemd vermogen:		
Debiteuren FH/dub.ontv.	0	-33	Crediteuren FH	719	335
Debiteuren AH/borg	119	-208	Crediteuren AH	1.306	12.259
Vooruitbetaald verzekeringen	8.253				
RC It Fiskersskip	4.253	14.007			
RC Markant Friesland	381	297			
Kas FH	1.583	1.233	Pensioenpremie	1.232	1.232
Kas AH	1.428	1.714	Loon	0	
Rabo FH 094	52.674	10.399	Te betalen loonheffing	8.901	13.229
Rabo FH 110 sp	10.103	25.100	Te betalen huur Moddergat	5.072	5.072
Rabo AH 655	23.066	23.860	Te betalen huur Dokkum	20.565	20.565
Rabo AH 980 sp	35.006	119.996			
Pin AH/FH	1.393	272	AH te betalen aan FH	0	20.000
FH te vorderen van AH	0	20.000			
BTW 4e kwartaal	13.565	5.481	Suppletie 2018	0	153
Suppletie 2017	0	2.317			
Totaal vlottende activa	<u>151.824</u>	<u>224.436</u>	Totaal kort vreemd vermogen	<u>37.794</u>	<u>72.846</u>
Tellingen	155.336	228.948		155.336	228.948
			0,00		

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Toelichting op de Balans 31 december 2019

Activa

Omschrijving	Aanduiding	woz-waarde	Aanschafw.	1-1-2019	Afschrijving	31-12-2019
Grond en opstallen, t.w.						
de Logger en boethok	Fiskerspaac	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
Totaal				4		4

2 Inventarissen

Inrichting de Logger, Klaske's Húske en Fiskerspaad 4/6/8				1		1
Museumobjekten in de panden voorzover in eigendom				1		1
Totaal				2		2
Museumcollectie AH				1		1
Bibliotheek AH				1		1
Museum AH				1		1
Kantoor AH				1		1
Totaal				4		4

Passiva

Fondsen en voorzieningen FH

Naam	%	1-1-2019	Mutatie bij/uit	31-12-2019	%
Restauratiefonds Museumobje	1%	500		500	1%
Boeken/kaartenfonds	11%	7.000		7.000	11%
Reserve groot onderhoud	11%	6.500		6.500	10%
Reserve uitbreiding gebouwen	20%	12.000		12.000	19%
Reserve personeelsvoorziening	26%	16.000		16.000	25%
Exploitatiereserve	35%	22.144	-15.599	6.545	10%
Totaal	100%	64.143		48.545	100%

Fondsen en voorzieningen AH

Algemene reserve	52%	36.452	-22.962	13.490	20%
Aankoop reserve	51%	26.000		26.000	39%
Reserve ziektevoorziening	8%	4.500		4.500	7%
Totaal	100%	66.952		43.990	100%

Algemene reserve: Er is in 2019 besloten de rc schuld te schenken aan St. It Fiskerskip, groot € 14.007,31
Deze vermindering is verdeeld over FH en AH (45/55) (zie blz 6)

Stichting Musea Noardeast Fryslân

BTW jaaroverzicht per 31-12-2019

	Grondslag	BTW
Omzet 21%		5.627
Omzet 6%		190
Omzet 9%		5.815
Omzet verlegd naar u		<u>0</u>
		11.632
Voorbelasting		<u>31.558</u>
		-19.926
Af te dragen		<u>0</u>
		-19.926
Feitelijke situatie:		
1e kwartaal	-2.535	
2e kwartaal	-2.533	
3e kwartaal	-1.295	
4e kwartaal	<u>-13.565</u>	
Totaal		<u>-19.928</u>
Saldo		2