

Stichting Musea Noardeast Fryslân

## **Jaarverslag 2020**

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 31-12-2020
4. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Inkomsten 2020
5. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2020
6. Toelichting op de Winst en Verliesrekening, Uitgaven 2020
7. Balans per 31-12-2020
8. Toelichting op de balans per 31-12-2020
9. BTW jaaroverzicht

Stichting Musea Noardeast Fryslân

Dokkum, 10-2-2021

Behandeld door: A.E. ter Haar

Geachte heer, mevrouw,

Hierbij ontvangt u ons rapport betreffende de financiële verslaggeving van uw onderneming over het verslagjaar 2020.

## **SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### *Opdracht*

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2020 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, 10-2-2021

A.E. ter Haar

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

<b>Winst- en verliesrekening</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Inkomsten</b>		
1 Structurele subsidies	<b>335.331,80</b>	330.760,79
2 Incidentele subsidies/sponsoring	<b>0,00</b>	556,00
3 Entreegelden	<b>66.362,83</b>	54.543,48
4 Rente baten	<b>11,65</b>	13,19
5 Donateursgelden	<b>16.748,81</b>	7.510,85
6 Verkopen Museumwinkel	<b>14.052,78</b>	25.206,14
7 Overige baten	<b>11.349,74</b>	25.276,19
<b>Totaal baten</b>	<b>443.857,61</b>	443.866,64
<b>Uitgaven</b>		
8 Personeelslasten	<b>309.254,07</b>	335.153,48
9 Huisvestingskosten	<b>57.805,69</b>	54.668,39
10 Algemeen/Kantoor/administratiekosten	<b>25.292,21</b>	23.882,40
11 Tentoonstellingskosten	<b>4.521,73</b>	5.837,24
12 Advertentie/promotiekosten	<b>1.506,75</b>	5.360,58
13 Inkoop	<b>12.417,30</b>	13.128,11
14 Onderhoud gebouwen/terreinen	<b>11.810,34</b>	22.995,58
15 Overige lasten	<b>9.067,83</b>	21.401,49
<b>Totaal lasten</b>	<b>431.675,92</b>	482.427,27
<b>Exploitatiesaldo</b>	<b>12.181,69</b>	-38.560,63
TOGS FH/AH	4.000,00	
Exploitatiesaldo FH	<b>4.872,17</b>	-15.598,86
Exploitatiesaldo AH	<b>11.309,53</b>	-22.961,77
	<b>16.181,69</b>	-38.560,63

Het resultaat is geboekt t.l.v. exploitatiereserve

**Stichting Musea Noardeast Fryslân**

**Toelichting op de Winst en Verliesrekening**

**INKOMSTEN**

Omschrijving	Fiskershúske		2020 Totaal	Admiraliteitshuis	
	2020	2019		2020	2019
<b>1 Structurele subsidies</b>	<b>143.678,80</b>	<b>141.821,80</b>	<b>335.331,80</b>	<b>191.653,00</b>	<b>188.938,99</b>
Subsidie NEF	17.986,80	17.986,80	17.986,80		
Subsidie Gemeente Noardeast Fryslân	125.692,00	123.835,00	317.345,00	191.653,00	188.938,99
<b>2 Incidentele subsidies/sponsoring</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>556,00</b>
Nabetaling Dongeradeel (reiskst. '17)	0,00	0,00	0,00	0,00	556,00
<b>3 Entreegelden/omzet 9%</b>	<b>38.081,07</b>	<b>34.419,68</b>	<b>66.362,83</b>	<b>28.281,76</b>	<b>20.123,80</b>
<b>4 Rente baten</b>	<b>1,82</b>	<b>3,19</b>	<b>11,65</b>	<b>9,83</b>	<b>10,00</b>
<b>5 Donateursgelden</b>	<b>3.598,41</b>	<b>3.482,50</b>	<b>16.748,81</b>	<b>5.650,40</b>	<b>4.028,35</b>
Legaat Mw. Kingma-Jagersma				7.500,00	
<b>6 Verkopen</b>	<b>8.248,58</b>	<b>8.741,25</b>	<b>14.052,78</b>	<b>5.804,20</b>	<b>16.464,89</b>
Boeken (*omzet 9%)	0,00	1.355,98	0,00	0,00	7.254,64
Souvenirs	8.296,07	3.954,12	16.547,87	8.251,80	8.346,89
Koffie e.d.	0,00	3.304,21	0,00	0,00	473,11
Postzegels, consignatie	-47,49	126,94	-2.495,09	-2.447,60	390,25
<b>7 Overige baten</b>	<b>896,30</b>	<b>16.302,50</b>	<b>11.349,74</b>	<b>10.453,44</b>	<b>8.973,69</b>
Diverse overige baten	3.334,86	6.329,94	13.165,97	9.831,11	11.000,00
Garnalenfabriek arrangementen/subsidie	1.205,49	9.973,49	1.205,49		
Visserstruien	-3.644,05	-0,93	-3.644,05		
Hellinghûs			622,33	622,33	2.118,51
AdLib			0,00	0,00	-4.144,82
<b>Totaal</b>					
<b>Totaal</b>	<b>194.504,98</b>	<b>204.771</b>	<b>443.857,61</b>	<b>249.352,63</b>	<b>239.096</b>

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Winst en Verliesrekening UITGAVEN

	Fiskershúske		2020	Admiraliteitshuis	
	2020	2019	Totaal	2020	2019
<b>8 Personeelslasten</b>	<b>149.448,69</b>	<b>162.706,08</b>	<b>309.254,07</b>	<b>159.805,38</b>	<b>172.447,40</b>
Directie en conservator	34.897,81	38.644,34	77.550,69	42.652,88	47.231,97
Educatie en pr	23.849,60	23.354,94	52.999,11	29.149,51	28.544,92
Overige medewerkers	84.251,09	89.821,48	163.092,36	78.841,27	74.285,39
Dienstreizen	77,86	830,08	374,89	297,03	978,29
Woon/werkverkeer medewerkers	1.404,00	1.404,00	2.184,00	780,00	780,00
Arbo en verzuimverzekering	4.222,91	2.465,56	8.577,69	4.354,78	2.465,56
Kosten Vrijwilligers	3.855,92	3.676,90	6.139,07	2.283,15	1.571,01
Overige personeelslasten	200,00	2.508,79	10.926,95	10.726,95	16.590,26
Uitkering ziekengeld	0,00	0,00	-5.969,69	-5.969,69	0,00
Doorberekende loonkst. Legaat Zwart	-3.310,50	0,00	-6.621,00	-3.310,50	0,00
UWV NOW regeling Corona	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>9 Huisvestingskosten</b>	<b>14.742,18</b>	<b>16.101,26</b>	<b>57.805,69</b>	<b>43.063,51</b>	<b>38.567,13</b>
Huur extern depot	0,00	0,00	1.250,00	1.250,00	1.250,00
Huur panden	6.035,25	6.035,28	34.415,49	28.380,24	24.472,62
Gemeentelijke belastingen	1.600,05	1.809,79	2.872,71	1.272,66	1.244,36
Gasverbruik/elektra	6.222,73	7.037,37	16.338,77	10.116,04	9.254,33
Energieverbruik garnalenfabriek	712,45	1.031,17	712,45	0,00	0,00
Energieverbruik Hellinghûs	0,00	0,00	1.758,34	1.758,34	2.077,71
Water	171,70	187,65	457,93	286,23	268,11
<b>10 Diverse kosten</b>	<b>10.678,58</b>	<b>9.520,86</b>	<b>25.292,21</b>	<b>14.613,63</b>	<b>14.361,54</b>
Algemene kosten	535,10	370,68	1.145,13	610,03	110,52
Contributies/abonnementen	1.579,82	2.263,84	2.476,02	896,20	1.334,54
Telefoonkosten	692,43	640,00	1.922,18	1.229,75	1.173,97
Administratiekosten	3.750,16	3.502,41	7.500,33	3.750,17	3.502,42
Kantoorkosten/telefoon/adsl	1.814,66	2.101,63	3.777,05	1.962,39	3.481,45
Verzekeringen	1.389,05	0,00	6.588,01	5.198,96	3.858,10
Bankkosten/pinkosten	935,62	698,35	1.946,86	1.011,24	860,00
Kasverschillen/afrodingen	-18,26	-56,05	-63,37	-45,11	40,54
<b>11 Tentoonstellingskosten</b>	<b>2.240,74</b>	<b>-212,08</b>	<b>4.521,73</b>	<b>2.280,99</b>	<b>6.049,32</b>
Wissel expositie	1.381,48	1,57	3.181,68	1.800,20	6.465,19
Projecten en educatie	859,26	-213,65	1.340,05	480,79	-415,87

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Winst en Verliesrekening

#### UITGAVEN vervolg

	Fiskershúske		2020 Totaal	Admiraliteitshuis	
	2020	2019		2020	2019
<b>12 Advertentie/promotiekosten</b>	<b>968,25</b>	<b>2.567,64</b>	<b>1.506,75</b>	<b>538,50</b>	<b>2.792,94</b>
<b>13 Inkoop</b>	<b>6.009,51</b>	<b>5.387,17</b>	<b>12.417,30</b>	<b>6.407,80</b>	<b>7.740,94</b>
Collectie/AdLib	1.909,63	0,00	3.819,25	1.909,63	33,31
Winkel	2.637,52	2.816,41	6.353,91	3.716,39	6.752,91
Koffie e.d.	1.462,36	2.570,76	2.244,14	781,78	954,72
<b>14 Onderhoud</b>	<b>6.641,19</b>	<b>16.781,88</b>	<b>11.810,34</b>	<b>5.169,15</b>	<b>6.213,70</b>
Gebouwen en terreinen	1.530,87	8.479,28	3.017,56	1.486,69	2.388,87
Beveiliging	477,46	703,10	876,20	398,74	1.011,96
Collectie/inventaris	2.585,43	722,47	4.901,42	2.315,99	1.497,35
Garnalenfabriek	2.047,43	6.877,03	2.047,43		
Hellinghûs			967,73	967,73	1.315,52
<b>15 Roerende monumenten en bijzondere projecten</b>	<b>903,68</b>	<b>7.516,97</b>	<b>9.067,83</b>	<b>8.164,15</b>	<b>13.884,52</b>
Trekschuit	0,00	0,00	8.519,06	8.519,06	8.239,04
Algemeen roerende monumenten, draaiorgel	0,00	0,00	-354,91	-354,91	-2.058,54
Reddingboot L.A.Buma	903,68	1.213,68	903,68	0,00	0,00
St. It Fiskerskip schenking rc schuld	0,00	6.303,29	0,00	0,00	7.704,02
<b>Totaal</b>	<b>191.632,82</b>	<b>220.369,78</b>	<b>431.675,92</b>	<b>240.043,11</b>	<b>262.057,49</b>

## Stichting Musea Noardeast Fryslân

Balans per	2020	2019		2020	2019
<b>Activa</b>			<b>Passiva</b>		
<b>Vaste activa:</b>					
Materieel:			Kapitaal Fiskershúske	7	7
Grond en opstallen FH	4	4	Kapitaal Admiraliteitshuis	25.000	25.000
Inventarissen FH	2	2	Fondsen/voorzieningen FH	53.417	48.545
Inventarissen AH	4	4	Fondsen/voorzieningen AH	55.300	43.990
Totaal vaste activa	<u>10</u>	<u>10</u>			
Voorraad Fiskershúske	3.501	3.501	Legaat J. Zwart	300.000	
Voorraad Admiraliteitshuis	1	1	Uitgaven Legaat J. Zwart	-16.962	
Totaal voorraad	<u>3.502</u>	<u>3.502</u>	<b>Totaal lang vermogen</b>	<u>416.761</u>	<u>117.542</u>
<b>Vlottende activa:</b>			<b>Kort vreemd vermogen:</b>		
Debiteuren FH	0	0	Crediteuren FH	371	719
Debiteuren AH	0	119	Crediteuren AH	871	1.306
Legaat Zwart	278.266		Afrekening NOW 1.0	13.137	
Vooruitbetaald verzekeringen	5.080	8.253			
RC It Fiskersskip	4.259	4.253			
RC Markant Friesland	381	381	Pensioenpremie	1.232	1.232
Kas FH	2.171	1.583			
Kas AH	2.112	1.428	Te betalen loonheffing	7.302	8.901
Rabo FH 094	67.180	52.674	Te betalen huur Moddergat	5.072	5.072
Rabo FH 110 sp	10.105	10.103	Te betalen huur Dokkum	0	20.565
Rabo AH 655	35.550	23.066			
Rabo AH 980 sp	35.015	35.006			
Pin AH/FH	0	1.393			
BTW 4e kw.	2.015	13.565	Suppletie BTW 2020	902	
Totaal vlottende activa	<u>442.136</u>	<u>151.824</u>	Totaal kort vreemd vermogen	<u>28.886</u>	<u>37.794</u>
Tellingen	445.648	155.336		445.648	155.336



## Stichting Musea Noardeast Fryslân

### Toelichting op de Balans 31 december 2020

#### Activa

Omschrijving	Aanduiding	woz-waarde	Aanschafw.	1-1-2020	Afschrijving	31-12-2020
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
<b>Totaal</b>				<b>4</b>		<b>4</b>

#### 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
<b>Totaal</b>	<b>4</b>	<b>4</b>

#### Passiva

##### Fondsen en voorzieningen FH

Naam	%	1-1-2020	Mutatie bij/uit	31-12-2020	%
Restauratiefonds collectie	1%	500		500	1%
Boekenfonds	11%	7.000		7.000	14%
Reserve groot onderhoud	11%	6.500		6.500	13%
Reserve onderhoud gebouwen	20%	12.000		12.000	25%
Reserve personeelsvoorziening	26%	16.000		16.000	33%
Exploitatiereserve	35%	6.545	4.872	11.417	24%
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>48.545</b>		<b>53.417</b>	<b>100%</b>

##### Fondsen en voorzieningen AH

Algemene reserve	52%	13.490	11.310	24.800	56%
Aankoop reserve	51%	26.000		26.000	59%
Reserve ziektevoorziening	8%	4.500		4.500	10%
<b>Totaal</b>	<b>100%</b>	<b>43.990</b>		<b>55.300</b>	<b>100%</b>

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 31-12-2020

	Grondslag	BTW
Omzet 21%		4.172
Omzet 9%		6.527
Invoer binnen EU	329	<u>69</u>
		10.768
Voorbelasting		<u>21.919</u>
Af te dragen		-11.151
		<u>0</u>
		-11.151
Feitelijke situatie:		
1e kwartaal	-6.691	
2e kwartaal	-3.271	
3e kwartaal	-76	
4e kwartaal	<u>-2.015</u>	
Totaal		<u>-12.053</u>
Saldo		902