



Verkorte Versie Jaarrekening 2020

t.b.v. publicatie website

Stichting Nieuwesteeg 5

Leeuwarden.

2 februari 2021

Inhoud	blad
Algemene toelichting	
Algemeen	3
Jaarbericht 2020	
Jaarverslag 2020	5
Jaarrekening	
Balans per 31 December 2020	7
Exploitatierkening 2020	8
Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling	9
Toelichting op de balans	10
Toelichting op de exploitatierkening	12

Algemeen

Vaststelling

De jaarrekening 2020 is samengesteld door de penningmeester in samenwerking met het bestuur van de stichting. De jaarrekening is formeel vastgesteld door het bestuur.

Resultaatbestemming

Vanaf 2018 is de resultaatverwerking als volgt:

Van het resultaat wordt jaarlijks een bedrag tot € 5.000 gereserveerd ten gunste van de bestemmingsreserve: Reserve Exposities. Ten laste van deze bestemmingsreserve komen de uitgaven ten behoeve van de inrichting van grootschalige exposities. Deze uitgaven worden als zodanig geormerkt door het bestuur.

Het restant van het resultaat wordt toegevoegd aan de Algemene Reserve.

Verkort Jaarbericht 2020

- Bestuursverslag
- Jaarrekening



Bestuursverslag over 2020

Het jaar 2020 was het jaar van de uitbraak van de Corona pandemie. Voor de normale activiteiten van de stichting kan dit jaar aangemerkt worden als een rampjaar. Het aantal bezoekers daalde van 17.113 over 2019 naar 5.944 in 2020.

Van 13 maart 2020 tot 14 juli 2020 was het museum gesloten ten gevolge van overheidsmaatregelen, evenals de periode vanaf 13 oktober tot het eind van het jaar. Dit heeft voor de omzet enorme gevolgen gehad, dat moge duidelijk zijn.

Dat wij qua resultaat over 2020 vrijwel op de 0-lijn zijn geëindigd is dan ook te danken aan met name de bijzondere baten die in 2020 zijn gerealiseerd.

Dit betreft Tegemoetkomingen van de overheid in het kader TOGS en TVL voor een bedrag van rond € 7.500, een giften tot een totaalbedrag van € 1.500 en voor € 1.500 aan teruggave Energieheffing, i.v.m. de door de stichting verkregen ANBI status.

Elk nadeel heeft ook zijn voordeel, hetgeen betekent dat door de sluiting er rond € 2.500 minder aan kosten voor energie over 2020 is uitgegeven.

Uiteindelijk was het resultaat over 2020 nog negatief € 310,80 (2019 positief € 3.151,31)

Voor 2021 zullen wij nog geconfronteerd worden met de Coronaproblematiek. Verwacht wordt dat de activiteiten zeker tot maart 2021 zullen zijn gesloten. Deels zal dit weer opgevangen worden door TVL bijdragen, maar naar de overgang naar een normale exploitatie wordt reikhalzend door ons allen uitgekeken.

Voor onze plannen betekent dit dat wij behoedzaam zullen moeten manoeuvreren en geen nadere verwachtingen kunnen specificeren.

Wij danken wederom onze medewerkers, allen vrijwilligers, die er ook in deze bijzondere tijden voor hebben gezorgd dat de Grutterswinkel is wat zij nu is en hard meewerken aan het veilig stellen van de continuïteit.

Leeuwarden, 2 februari 2021

Het Bestuur.

Jaarrekening

- Balans
- Exploitatierekening
- Toelichting op de balans en de exploitatierekening

Balans per 31 December 2020

ACTIEF		31.12.2020		31.12.2019
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Gebouw	0,00		0,00	
Inventaris	750,43		750,43	
		750,43		750,43
<u>Voorraden</u>				
Winkelvoorraad		500,00		1.000,00
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	0,00		308,55	
Diverse vorderingen	3.344,32		0,00	
Te vorderen BTW	1.105,86		1492,65	
		4.450,18		1.801,20
<u>Geldmiddelen</u>				
Banken /Kas		31.122,70		34.404,02
TOTAAL ACTIVA		36.823,31		37.955,65
PASSIEF				
	€	€	€	€
<u>Vermogen</u>				
Algemene reserve	24.168,50		24.479,30	
Bestemmingsreserve Exposities	8.151,31		8.151,31	
		32.319,81		32.630,61
<u>Langlopende Leningen</u>		3.338,00		3.809,54
<u>Diverse schulden</u>				
Crediteuren	315,50		665,50	
Diverse schulden	850,00	1.165,50	850,00	1.515,50
TOTAAL PASSIVA		36.823,31		37.955,65

Exploitatierkening 2020

	<u>2020</u>		<u>2019</u>	
	€		€	
Baten				
Omzet Koffielokaal	5.920,57		17.872,19	
Winkelomzet	7.226,58		15.971,77	
Tentoonstellingen	3.539,45		6.855,96	
Rondleidingen en activiteiten	370,09		3.033,21	
Giften	10.928,52		1.541,55	
Donateurs	0,00		3.162,84	
		<u>27.985,21</u>		<u>48.437,52</u>
Inkoopwaarde van de omzet		<u>5.777,67</u>		<u>12.745,00</u>
Bruto Marge		22.207,54		35.692,52
Lasten				
Tentoonstellingen	0,00		327,95	
Huur pand	12.641,76		12.328,02	
Energie en water	2.371,83		4.449,48	
Huisvestingslasten	951,76		922,87	
Exploitatie/schoonmaakkosten	1.445,65		8.131,73	
Telefoon en internet	751,27		838,54	
Advertentie en reclamekosten	560,00		1.453,68	
Bankkosten	850,81		1.073,28	
Assurantie en beveiliging	873,95		840,19	
Algemene kosten	1.963,49	<u>22.410,52</u>	2.053,72	<u>32.419,46</u>
Bedrijfsresultaat		-202,98		3.273,06
Rentebaten	0,00		0,00	
Rentelasten lening	107,82		121,75	
		-107,82		-121,75
Exploitatiesaldo		<u><u>-310,80</u></u>		<u><u>3.151,31</u></u>
Resultaatbestemming				
		<u>2020</u>		<u>2019</u>
		€		€
Algemene reserve				
Toevoeging uit exploitatiesaldo	-310,80		0,00	
		-310,80		0,00
Bestemmingsreserve Exposities				
Toevoeging koersresultaten effecten	0,00		3.151,31	
Onttrekkingen	0,00	0,00	0,00	3.151,31
Exploitatiesaldo		<u><u>-310,80</u></u>		<u><u>3.151,31</u></u>

Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling

Algemeen

De stichting heeft tot doel: het in standhouden van een grutterswinkel en voorts al hetgeen dat hiermee verband houdt ten einde de geschiedenis van de detailhandel te bewaren voor het brede publiek en deze geschiedenis door te geven aan met name kinderen en jongvolwassenen door middel van educatieprogramma's.

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW, Richtlijn 640 in het bijzonder.

Schattingen.

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van de Stichting zich over verschillende zaken een oordeel vormt en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van de oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Balanswaardering

Vaste activa

De Stichting heeft geen onroerende goederen in haar eigendom. Zij heeft een langlopend huurcontract.

De inventaris betreft de historische kostprijs van de winkelinventaris onder aftrek van de afschrijvingen. De huidige boekwaarde wordt als de restwaarde gezien.

Vorraad

De voorraad betreft de waarde van de detailhandelsartikelen. Deze worden per balansdatum geschat, rekening houdend met incurantheid.

De collectie van de Stichting, die wisselend wordt tentoongesteld, is in de jaarrekening niet gewaardeerd.

Vorderingen, geldmiddelen, schulden en overlopende activa en passiva

Deze posten worden opgenomen tegen de nominale waarde, indien noodzakelijk wordt een voorziening getroffen.

Resultaatbepaling

Met inachtneming van de waarderingsgrondslagen van de activa en passiva worden de baten toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij zijn ontvangen; de kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij zijn betaald.

Toelichting op de balans

Vorderingen

Diverse vorderingen	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Vordering Energie 2020	2.500,00	0,00
Afrekening TVL Q3 en Q4 2020	695,80	0,00
Vooruitbetaalde kosten beveiliging	148,52	0,00
Balans per 31 december	<u>3.344,32</u>	<u>0,00</u>

Door de beperkte openstelling in 2020 zijn de kosten van energie aanzienlijk gedaald t.o.v. voorgaande jaren. Het per balansdatum teveel betaalde bedrag is als vordering opgenomen.

Geldmiddelen

Bankiers en kas	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
ING, Rekening-courant	2.840,91	2.063,76
ING, Kwartaal plus spaarrekening	28.000,00	32.000,00
Kruisposten (gelden onderweg)	0,00	93,26
Kas	281,79	247,00
Balans per 31 december	<u>31.122,70</u>	<u>34.404,02</u>

De Stichting heeft geen kredietfaciliteiten.

Eigen vermogen

Algemene reserve	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Saldo per 31 december	24.479,30	24.479,30
Bij: (uit Exploitatiesaldo)	-310,80	0,00
Algemene reserve per 31 december	<u>24.168,50</u>	<u>24.479,30</u>

De Algemene reserve is ontstaan uit verschillende bronnen waarvan is vastgesteld dat er geen beperkingen t.a.v. de vrije besteedbaarheid geldt.

Bestemmingsreserve Exposities	<u>31.12.2020</u>	
	€	
Stand per 31 december 2019	8.151,31	
Bij: Toevoeging uit het Exploitatiesaldo 2020	0,00	
Af: Onttrekkingen 2020	<u>0,00</u>	0,00
Bestemmingsreserve uitdelingen per 31 december 2020	<u>8.151,31</u>	

Bestemmingsreserve Expositie betreft een reserve waaruit de uitgaven voor grote exposities, in overeenstemming met de doelstelling van de Stichting, worden gefinancierd. Jaarlijks wordt het exploitatieresultaat gedoteerd aan deze reserve tot een maximum van € 5.000,00.

Langlopende Leningen

Het verloop is als volgt:	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Saldo 1 januari	3.809,54	4.267,14
Ontvangen lening	0,00	0,00
Aflossing dit jaar	<u>-471,54</u>	<u>-457,60</u>
Balans per 31 december	<u>3.338,00</u>	<u>3.809,54</u>

Dit betreft een in 2017 ontvangen lening van een particuliere organisatie. Deze lening werd verkregen in verband met de ontstane slechte situatie van het werkkapitaal ultimo 2016. Het betreft een 10 jarige annuïteiten lening. De hoofdsom is € 5.000,00, het rentepercentage 2%. Terugbetaling geschiedt in maandelijkse annuïteiten van € 48,28. Het restant met een looptijd van langer dan 5 jaar belooft € 877,42
Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Diverse Schulden	<u>31.12.2020</u>	<u>31.12.2019</u>
	€	€
Bankkosten	100,00	100,00
Afrekening energie	0,00	400,00
Overige te betalen kosten	750,00	350,00
	<u>850,00</u>	<u>850,00</u>
Balans per 31 december	<u>850,00</u>	<u>850,00</u>

Toelichting op de exploitatierekening

Baten

De baten zijn exclusief BTW uitgesplitst opgenomen in de exploitatierekening.

Lasten

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Energie en water:</u>		
Gas en electriciteit	2.286,14	5.332,43
Water	85,69	137,05
Af: doorberekend aan Boomsma Berenburgmuseum	0,00	-1.020,00
	<u>2.371,83</u>	<u>4.449,48</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Huisvestingslasten:</u>		
OZB	951,76	922,87
Onderhoud	0,00	0,00
	<u>951,76</u>	<u>922,87</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Kosten Exploitatie</u>		
Schoonmaakdiensten	1.175,24	1.053,44
Waskosten	100,00	250,00
Bloemen, schoonmaakmiddelen	170,41	818,49
Onderhoud inventarissen	0,00	6.009,79
	<u>1.445,65</u>	<u>8.131,72</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Kerst en eindejaar	1.963,49	1.867,72
kilometervergoedingen	0,00	186,00
Diverse algemene kosten	0,00	0,00
	<u>1.963,49</u>	<u>2.053,72</u>

Resultaatbestemming 2020

Voor de beschrijving van deze resultaatbestemming zie pagina 10 van dit verslag.

Leeuwarden, 2 februari 2021