



Verkorte Versie Jaarrekening 2021

Stichting Nieuwesteeg Vijf

Leeuwarden.

3 mei 2022

Inhoud	blad
Algemene toelichting	
Algemeen	3
Jaarbericht 2021	
Jaarverslag 2021	7
Jaarrekening	
Balans per 31 December 2021	9
Exploitatierkening 2021	10
Grondslagen voor balanswaardering en resultaatbepaling	11
Toelichting op de balans	12
Toelichting op de exploitatierkening	14

Algemeen

Vaststelling

De jaarrekening 2021 is samengesteld door de penningmeester in samenwerking met het bestuur van de stichting. De jaarrekening is formeel vastgesteld in de vergadering van mei 2022 en ondertekend door het in 2021 functionerende bestuur, op 20 juni 2022.

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 2021

- Bestuursverslag
- Jaarrekening



Bestuursverslag over 2021

Het jaar 2021 stond net als 2020 in het teken van de Corona pandemie. Voor de normale activiteiten van de stichting kan dit jaar wederom aangemerkt worden als een rampjaar. Het aantal bezoekers daalde verder van 5.944 over 2020 naar 4.893 in 2021.

Van 1 januari 2021 tot 4 juli 2021 was het museum gesloten ten gevolge van overheidsmaatregelen, evenals de periode vanaf 21 december 2021 tot het eind van het jaar. Dit heeft voor de omzet enorme gevolgen gehad, dat moge duidelijk zijn.

Dat wij qua resultaat over 2021 positief zijn geëindigd is dan ook te danken aan met name de bijzondere baten die in 2021 zijn gerealiseerd.

Dit betreft Tegemoetkomingen van de overheid in het kader TVL voor een bedrag van rond € 11.800 en een gift van een particulier bedrijf van € 4.200,-

Elk nadeel heeft ook zijn voordeel, hetgeen betekent dat door de sluiting er nogmaals rond € 1.200 minder aan kosten voor energie over 2021 is uitgegeven, ten opzichte van 2020.

Uiteindelijk was het resultaat over 2021 € 5.991,88 (2020 negatief € 310,80)

In april 2022 is het Grutterswinkeltje weer volledig geopend. Deels zal de gemiste exploitatie tot 1 april weer opgevangen worden door TVL bijdragen, maar wij hopen dat de verplichte sluitingen vanaf die datum tot het verleden zullen gaan behoren.

Voor onze plannen betekent dit dat wij voorzichtig zullen blijven 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, 3 mei 2022.

Het Bestuur.

Jaarrekening

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

Balans per 31 December 2021

ACTIEF		31.12.2021		31.12.2020
	€	€	€	€
<u>Vaste activa</u>				
Gebouw	0,00		0,00	
Inventaris	750,43		750,43	
		750,43		750,43
<u>Voorraden</u>				
Winkelvoorraad		100,00		500,00
<u>Vorderingen</u>				
Debiteuren	0,00		0,00	
Diverse vorderingen	4.956,32		3.344,32	
Te vorderen BTW	398,00		1.105,86	
		5.354,32		4.450,18
<u>Geldmiddelen</u>				
Banken /Kas		35.974,58		31.122,70
TOTAAL ACTIVA		42.179,33		36.823,31
PASSIEF		31.12.2021		31.12.2020
	€	€	€	€
<u>Vermogen</u>				
Algemene reserve	25.160,38		24.168,50	
Bestemmingsreserve Exposities	13.151,31		8.151,31	
		38.311,69		32.319,81
<u>Langlopende Leningen</u>				
		2.852,14		3.338,00
<u>Diverse schulden</u>				
Crediteuren	165,50		315,50	
Diverse schulden	850,00	1.015,50	850,00	1.165,50
TOTAAL PASSIVA		42.179,33		36.823,31
J. van der Weij	F. van Kaam	W. Lord	A.J. Diks	
-----	-----	-----	-----	

Exploitatierkening 2021

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Baten		
Omzet Koffielokaal	4.201,81	5.920,57
Winkelomzet	6.881,81	7.226,58
Tentoonstellingen	3.236,70	3.539,45
Rondleidingen en activiteiten	1.883,30	370,09
Giften	16.637,85	10.928,52
Donateurs	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	32.841,47	27.985,21
Inkoopwaarde van de omzet	<u>5.073,19</u>	<u>5.777,67</u>
Bruto Marge	27.768,28	22.207,54
Lasten		
Tentoonstellingen	0,00	0,00
Huur pand	12.627,54	12.641,76
Energie en water	1.000,71	2.371,83
Huisvestingslasten	1.145,95	951,76
Exploitatie/schoonmaakkosten	2.517,78	1.445,65
Telefoon en internet	800,05	751,27
Advertentie en reclamekosten	225,00	560,00
Bankkosten	788,70	850,81
Assurantie en beveiliging	1.205,96	873,95
Algemene kosten	<u>1.371,21</u>	<u>1.963,49</u>
	21.682,90	22.410,52
Bedrijfsresultaat	6.085,38	-202,98
Rentebaten	0,00	0,00
Rentelasten lening	<u>-93,50</u>	<u>107,82</u>
	-93,50	-107,82
Exploitatiesaldo	<u><u>5.991,88</u></u>	<u><u>-310,80</u></u>
Resultaatbestemming		
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
Algemene reserve		
Toevoeging uit exploitatiesaldo	<u>991,80</u>	<u>-310,80</u>
	991,88	-310,80
Bestemmingsreserve Exposities		
Toevoeging uit exploitatiesaldo	5.000,00	0,00
Onttrekkingen	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>
	5.000,00	0,00
Exploitatiesaldo	<u><u>5.991,88</u></u>	<u><u>-310,80</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.

Voorraad

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>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Vordering Energie 2021	2.500,00	2.500,00
Afrekening TVL Q3 en Q4 2021	2.456,32	695,80
Vooruitbetaalde kosten beveiliging	0,00	148,52
Balans per 31 december	<u>4.956,32</u>	<u>3.344,32</u>

Door de beperkte openstelling in 2021 en 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>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
ING, Rekening-courant	3.217,29	2.840,91
ING, Kwartaal plus spaarrekening	32.500,00	28.000,00
Kruisposten (gelden onderweg)	0,00	0,00
Kas	257,29	281,79
Balans per 31 december	<u>35.974,58</u>	<u>31.122,70</u>

De Stichting heeft geen kredietfaciliteiten.

Eigen vermogen

Algemene reserve	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Saldo per 31 december	24.168,50	24.479,30
Bij: (uit Exploitatiesaldo)	991,88	-310,80
Algemene reserve per 31 december	<u>25.160,38</u>	<u>24.168,50</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>31.12.2021</u>
	€
Stand per 31 december 2020	8.151,31
Bij: Toevoeging uit het Exploitatiesaldo 2021	5.000,00
Af: Onttrekkingen 2020	<u>0,00</u>
Bestemmingsreserve uitdelingen per 31 december 2020	<u>13.151,31</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>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Saldo 1 januari	3.338,00	3.809,54
Ontvangen lening	0,00	0,00
Aflossing dit jaar	<u>-485,86</u>	<u>-471,54</u>
Balans per 31 december	<u>2.852,14</u>	<u>3.338,00</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 € 391,56
Er zijn geen zekerheden verstrekt.

Diverse Schulden	<u>31.12.2021</u>	<u>31.12.2020</u>
	€	€
Bankkosten	100,00	100,00
Afrekening energie	0,00	0,00
Overige te betalen kosten (stelpost)	750,00	750,00
	<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>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Energie en water:</u>		
Gas en electriciteit	950,61	2.286,14
Water	50,10	85,69
Af: doorberekend aan Boomsma Berenburgmuseum	0,00	0,00
	<u>1.000,71</u>	<u>2.371,83</u>
	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Huisvestingslasten:</u>		
OZB	1.145,95	951,76
Onderhoud	0,00	0,00
	<u>1.145,95</u>	<u>951,76</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Kosten Exploitatie</u>		
Schoonmaakdiensten	1.567,78	1.175,24
Waskosten	100,00	100,00
Bloemen, schoonmaakmiddelen	200,00	170,41
Onderhoud inventarissen Vaatwasser en koelkast	650,00	0,00
	<u>2.517,78</u>	<u>1.445,65</u>

	<u>2021</u>	<u>2020</u>
	€	€
<u>Algemene kosten</u>		
Kerst en eindejaar	1.352,98	1.963,49
kilometervergoedingen	0,00	0,00
Diverse algemene kosten	19,23	0,00
	<u>1371,21</u>	<u>1.963,49</u>

Resultaatbestemming 2021

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

Leeuwarden, 3 mei 2022.