

Jaarrekening 2022
Stichting Museum De Voorde

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIËEL VERSLAG

1	Bestuursverslag over 2022	4
---	---------------------------	---

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2022	6
2	Staat van baten en lasten over 2022	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2022	13
5	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022	20
6	Overige informatie	24

OVERIGE GEGEVENS

1	Controleverklaring van de onafhankelijke accountant	27
---	---	----

FINANCIEEL VERSLAG

BESTUURSVERSLAG OVER 2022

Algemeen

Het bestuursverslag ligt ter inzage ten kantore van de stichting.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2022

Staat van baten en lasten over 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

		Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
		€	€	€
Baten				
Inkomsten museum	(8)	32.834	53.000	24.840
Exploitatiesubsidies	(9)	879.834	858.302	648.086
Overige subsidies	(10)	12.672	12.436	41.082
Fondsen/projectsubsidies	(11)	58.014	90.000	30.704
Totaal baten		983.354	1.013.738	744.712
Lasten				
Afschrijvingen en waardeverminderingen	(12)	184.447	72.981	73.014
Bestuur en organisatie	(13)	29.177	21.000	13.550
Huisvesting	(14)	228.003	240.050	191.540
Personeel	(15)	425.816	457.436	369.112
Administratie	(16)	17.974	20.150	23.285
Marketing & communicatie	(17)	25.244	45.000	6.224
Automatisering	(18)	6.318	5.000	863
Collectie en media	(19)	8.711	20.000	5.433
Kosten projecten (tentoonstellingen)	(20)	145.914	103.000	120.467
Overige kosten	(21)	4.035	5.000	5.322
Rente	(22)	9.165	9.165	9.868
Totaal lasten		1.084.804	998.782	818.678
Saldo		-101.450	14.956	-73.966
Resultaatbestemming				
Algemene reserve		-108.762	14.956	-27.047
Weerstandsreserve		25.000	-	25.000
Bestemmingsfondsen		-17.688	-	-71.919
Saldo		-101.450	14.956	-73.966

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Museum De Voorde (geregistreerd onder KvK-nummer 41155558), statutair gevestigd te Zoetermeer, bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een museum.

Vestigingsadres

Stichting Museum De Voorde (geregistreerd onder KvK-nummer 41155558) is feitelijk gevestigd op Zuidwaarts 2, 2711 HA te Zoetermeer.

Continuïteitsveronderstelling

De stichting heeft over het jaar 2022 van de gemeente Zoetermeer een subsidie toegezegd gekregen van maximaal € 870.738 (inclusief éénmalige impuls subsidie van € 197.666) en een compensatie voor inflatie van € 21.768. De realisatie van de subsidie is pas zeker op het moment dat de gemeente een formele definitieve vastgestelde subsidiebeschikking heeft afgegeven. Het bestuur acht een eventuele terugbetaalverplichting terzake van de ontvangen subsidie over 2022 niet waarschijnlijk.

De algemene reserve van de stichting bedraagt ultimo 2022 € 140.967 negatief. In de post collectie & media heeft in 2022 een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van € 110.736 in verband met beëindiging van de tentoonstelling "Wie Ben Jij".

Het eigen vermogen bedraagt per 31 december 2022 € 31.143 negatief. Het eigen vermogen bestaat voor een bedrag van € 59.824 uit bestemmingsfondsen welke niet ter vrije beschikking staan van de stichting.

De continuïteit hangt in hoge mate af van de bereidheid van de gemeente om de stichting als collectie behorende stichting te blijven subsidiëren. Een voorstel met financiële onderbouwing tot en met 2025 ligt hiervoor bij het College van B&W van de gemeente Zoetermeer. In 2022 is met het Raadsbesluit d.d. 12 september 2022 door de gemeente besloten de subsidie aan Museum De Voorde te beëindigen per 1 juli 2023. Zonder deze structurele exploitatiesubsidie kan de Stichting Museum De Voorde niet voortbestaan. Er loopt nog een bezwaarschriftprocedure. Mocht het College van B&W vasthouden aan het besluit tot de subsidiestop, dan heeft het museum geen andere keus dan een projectsubsidie aan te vragen voor het afstoten van de museale collectie in 2023 en 2024. De Stichting Museum De Voorde kan pas worden opgeheven nadat de collectie volledig is overgedragen in lijn met de Leidraad Afstoten Museale Objecten (LAMO). Er worden op dit moment afspraken gemaakt over de financiële afwikkeling. Op grond van deze overwegingen is de jaarrekening opgesteld.

Schattingen

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van Stichting Museum De Voorde 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 deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

Bijzondere posten

Voor 2022 is vanuit de gemeente voor een totaal bedrag van € 30.680 aan steun toegezegd in verband met corona. Er is € 7.896 (2022) en € 4.968 (2021) aan directe noodsteun COVID-19 en een bedrag van € 7.199 (2022) en € 3.599 (2021) aan huurkorting toegezegd. Deze bedragen zijn opgenomen in de staat van baten en lasten.

Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen van de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering van activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene bepalingen grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. Vanaf het moment van gereedheid door ingebruikneming wordt afgeschreven over de verwachte toekomstige levensduur van het actief rekening houdend met een eventuele restwaarde.

De stichting beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief vastgesteld. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzondere-waardeverminderingverlies wordt direct als een last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

Vorraden

De voorraden betreffen drank en etenswaren, museumkaarten, ansichtkaarten, boekwerken en andere kleine voorwerpen. Deze worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en bijkomende kosten. Inkoopkortingen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs.

Bij de waardering wordt rekening gehouden met de op eventueel op balansdatum opgetreden waardeverminderingen.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden opgenomen tegen de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico op oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden en worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De gemeente heeft een borgstelling afgegeven voor de langlopende lening van € 900.000 (BNG 21 december 2018).

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Inkomsten museum

Subsidieopbrengsten

Budgetsubsidies worden conform de subsidietoezeggingen als opbrengst verantwoord in het jaar waarop ze betrekking hebben. Hierbij wordt rekening gehouden met de door de subsidieverstrekker gestelde subsidievoorwaarden.

Voor lopende projecten (exposities), waarvan de projectsubsidies op betrouwbare wijze kan worden bepaald, worden de projectsubsidies verwerkt als baten in de staat van baten en lasten naar rato van de voortgang van de bestedingen van de projecten op balansdatum.

Overige netto-omzet en baten

De overige baten betreffen onder andere donaties, verkopen, zaalverhuur, en entreegelden en worden toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben.

Personeelskosten

Stichting Museum de Voorde heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingen-benadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. Op de Nederlandse pensioenregelingen zijn de bepalingen van de Nederlandse Pensioenwet van toepassing en betaalt Stichting Museum de Voorde verplichte, contractuele of vrijwillige basis premies aan pensioenfondsen. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Overige kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waar ze betrekking op hebben.

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Afschrijvingen en waardeverminderingen

Materiële vast activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte gebruiksduur van het actief.

Immateriële vaste activa inclusief goodwill en materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Verbouwingen	Inventaris	Collectie & Media	Automatisering	Totaal
	€	€	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i>					
Aanschaffingswaarde	424.958	174.168	315.553	18.929	933.608
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-60.409	-33.169	-93.060	-11.294	-197.932
	<u>364.549</u>	<u>140.999</u>	<u>222.493</u>	<u>7.635</u>	<u>735.676</u>
<i>Mutaties</i>					
Investerings	-	3.480	-	-	3.480
Desinvesteringen	-	-	-175.999	-	-175.999
Afschrijving desinvesteringen	-	-	65.264	-	65.264
Afschrijvingen	-22.333	-13.176	-34.416	-3.786	-73.711
	<u>-22.333</u>	<u>-9.696</u>	<u>-145.151</u>	<u>-3.786</u>	<u>-180.966</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2022</i>					
Aanschaffingswaarde	424.958	177.648	139.554	18.929	761.089
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-82.742	-46.345	-62.212	-15.080	-206.379
Boekwaarde per 31 december 2022	<u>342.216</u>	<u>131.303</u>	<u>77.342</u>	<u>3.849</u>	<u>554.710</u>

In de post Collectie & Media heeft een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van € 110.736 in verband met beëindiging van de tentoonstelling "Wie Ben Jij".

Afschrijvingspercentages

Verbouwingen	5% - 6,7%
Inventaris	6,7% - 12,5%
Collectie & Media	10% - 12,5%
Automatisering	20%

VLOTTENDE ACTIVA

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
2. Voorraden		
Voorraad winkel en café	3.380	4.391
Voorraad winkel en café		
Voorraad winkel	2.985	3.851
Voorraad café	395	540
	<u>3.380</u>	<u>4.391</u>
3. Vorderingen		
Debiteuren	46.636	20.700
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen	31.582	22.952
Overige vorderingen en overlopende activa	20.204	18.638
	<u>98.422</u>	<u>62.290</u>
Debiteuren		
Debiteuren	11.740	-
Vorderingen fondsen	34.896	20.700
	<u>46.636</u>	<u>20.700</u>
	<u>46.636</u>	<u>20.700</u>
De post "debiteuren" bestaat uit facturen van CKC & Partners m.b.t. Kunstmenu aan scholen.		
De post "vorderingen fondsen" bestaat voor € 20.000 uit een openstaande vordering op het VSB fonds uit 2020 met betrekking tot het project Stoer, de gemeente Zoetermeer m.b.t. coronasteun 2022 van € 7.896 en Fonds 1818 € 2.000.		
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>31.582</u>	<u>22.952</u>
Overige vorderingen en overlopende activa		
Overlopende activa	<u>20.204</u>	<u>18.638</u>
Overlopende activa		
Nog te factureren CMK 2021 Educatie	-	3.795
Te ontvangen huurcompensatie Gemeente Zoetermeer	<u>10.798</u>	-
transporteren	10.798	3.795

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Transport	10.798	3.795
Verzekeringen	5.050	5.042
Vooruitbetaalde kosten	3.906	3.556
Nog te ontvangen energielasting	250	-
Waarborgsommen	200	200
Dubbel betaalde huur depot HHV	-	6.045
	<u>20.204</u>	<u>18.638</u>

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
4. Liquide middelen		
ING Bank N.V.	93.618	86.867

PASSIVA

5. Reserves en fondsen

Algemene reserve	-140.967	-32.205
Weerstandsreserve	50.000	25.000
	-90.967	-7.205
Bestemmingsfondsen	59.824	77.512
	-31.143	70.307

	2022	2021
	€	€

Algemene reserve

Stand per 1 januari	-32.205	-5.158
Resultaatbestemming	-108.762	-27.047
Stand per 31 december	-140.967	-32.205

Weerstandsreserve

Stand per 1 januari	25.000	-
Resultaatbestemming	25.000	25.000
Stand per 31 december	50.000	25.000

De stichting streeft er in overleg met de gemeente Zoetermeer naar een positief eigen vermogen / weerstandsreserve van € 50.000 aan te houden om de continuïteit van de stichting op lange termijn te waarborgen. Het bestuur heeft besloten om in het verslagjaar 2022 € 25.000 te doteren. Voor het inzicht is de weerstandsreserve separaat opgenomen.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Bestemmingsfondsen		
Bestemmingsfonds risicolening o/g BNG Bank	59.824	44.868
Bestemmingsfonds "Stoer"	-	32.644
	59.824	77.512

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<i>Bestemmingsfonds risicolening o/g BNG Bank</i>		
Stand per 1 januari	44.868	29.912
Resultaatbestemming	14.956	14.956
Stand per 31 december	<u>59.824</u>	<u>44.868</u>

In de ontvangen budgetsubsidie over 2022 van de gemeente Zoetermeer is een bedrag opgenomen ter dekking van de rente- en aflossingsverplichtingen aan de BNG Bank. Het verschil met de werkelijke rente- en aflossingsverplichtingen ad. € 14.956 is in 2022 gedoteerd aan het bestemmingsfonds, welke niet ter vrije bestemming staat aan de stichting (2021: idem).

<i>Bestemmingsfonds "Stoer"</i>		
Stand per 1 januari	32.644	119.519
Resultaatbestemming	-32.644	-86.875
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>32.644</u>

In 2020 is de stichting gestart met fondsenwerving voor het Project "STOER". Een serie van drie tentoonstellingen zijn in 2021 en 2022 te zien geweest in het museum. Het project is in 2022 afgerond en de bestemmingsreserve is opgeheven.

6. Langlopende schulden

Schulden aan kredietinstellingen	<u>618.429</u>	<u>676.151</u>
----------------------------------	----------------	----------------

Schulden aan kredietinstellingen

Schulden banken

Lening o/g BNG Bank	<u>618.429</u>	<u>676.151</u>
---------------------	----------------	----------------

	2022	2021
	€	€

Lening o/g BNG Bank

Stand per 1 januari	733.160	789.466
Aflossing	-57.009	-56.305
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-57.722	-57.010
Langlopend deel per 31 december	<u>618.429</u>	<u>676.151</u>

De Stichting heeft op 21 december 2018 een lening van de BNG Bank ontvangen van € 900.000. De overeenkomst is aangegaan voor 15 jaar en wordt annuïtair afgelost in termijnen van € 66.173,81 per jaar. De rentevoet bedraagt 1,25 % per jaar. De gemeente Zoetermeer heeft een borgstelling afgegeven voor de lening. Er zijn geen zekerheden gesteld.

Voor een bedrag van € 380.234 is de looptijd langer dan 5 jaar, voor een bedrag van € 238.194 tussen 1 en 5 jaar.

7. Kortlopende schulden

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Aflossingsverplichtingen langlopende schulden		
Kortlopend deel lening o/g BNG Bank	57.722	57.010
Crediteuren		
Crediteuren	22.217	34.631
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	7.348	6.053
Schulden terzake van pensioenen		
Te betalen pensioenpremie	2.093	-
Overige schulden en overlopende passiva		
Overlopende passiva	73.464	45.072
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	5.700	8.202
Vakantiedagen	7.648	15.972
Accountantskosten	1.750	8.250
Nog te besteden projectbijdragen/doelsubsidies	39.000	10.700
Vooruitgefactureerde omzet educatie	3.226	-
Overige nog te betalen	423	1.948
Huisvestingskosten	3.583	-
Overlopende passiva	12.134	-
	73.464	45.072

De post "Nog te besteden projectbijdragen" van € 39.000 betreft de subsidie SPUC Impuls jongerencultuur.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huur

De stichting is een huurverplichting van onroerende zaken aangegaan voor een bedrag van circa €172.773 per jaar (exclusief omzetbelasting). De huur wordt jaarlijks opnieuw geïndexeerd. De huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd en kan jaarlijks met inachtneming van een opzegtermijn van één jaar worden opgezegd.

Het huurcontract met Vastgoed Zoetermeer is met inachtneming van een jaar opgezegd en beëindigd per 30 juni 2023.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Baten			
Inkomsten museum	32.834	53.000	24.840
Exploitatiesubsidies	879.834	858.302	648.086
Overige subsidies	12.672	12.436	41.082
Fondsen/projectsubsidies	58.014	90.000	30.704
	<u>983.354</u>	<u>1.013.738</u>	<u>744.712</u>

8. Inkomsten museum

Entree museum	5.500	23.500	3.829
Educatie	18.399	16.000	18.109
Inkomsten winkel/café	7.944	8.500	2.497
Overig	991	5.000	405
	<u>32.834</u>	<u>53.000</u>	<u>24.840</u>

9. Exploitatiesubsidies

Exploitatiesubsidie	<u>879.834</u>	<u>858.302</u>	<u>648.086</u>
---------------------	----------------	----------------	----------------

De subsidies van gemeente Zoetermeer zijn definitief vastgesteld tot en met 2021.

Conform de subsidiebeschikking van de gemeente Zoetermeer is de maximale subsidie voor 2022 vastgesteld op € 858.066 (exclusief subsidie voor combi functionaris). Aanvullend is een compensatie verstrekt voor inflatie van € 21.768.

De ontvangen budgetsubsidies hebben een structureel karakter. De overige subsidies en projectsubsidies hebben een incidenteel karakter.

10. Overige subsidies

Overige subsidies	<u>12.672</u>	<u>12.436</u>	<u>41.082</u>
-------------------	---------------	---------------	---------------

De post "overige subsidies" bestaat uit de subsidie m.b.t. "combi functionaris" van € 12.672 van de exploitatiesubsidie van de gemeente Zoetermeer.

11. Fondsen/projectsubsidies

Bijdragen uit fondsen en projectsubsidies	<u>58.014</u>	<u>90.000</u>	<u>30.704</u>
---	---------------	---------------	---------------

De post "Bijdragen uit fondsen/projectsubsidies" bestaat met name uit de incidentele noodsteun Corona 2021 en 2022 van de gemeente Zoetermeer van totaal € 12.864, de vrijval van de projectsubsidie VSB m.b.t. het project Stoer van € 10.000 (50 % van de VSB beschikking van € 20.000) en diverse subsidies voor het project Wild in de Stad totaal € 30.000 (gemeente Zoetermeer € 15.000, Fonds 1818 € 10.000 en J.E. Jurriaanse Stichting € 5.000).

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
Lasten			
Afschrijvingen en waardeverminderingen	184.447	72.981	73.014
Bestuur en organisatie	29.177	21.000	13.550
Huisvesting	228.003	240.050	191.540
Personeel	425.816	457.436	369.112
Administratie	17.974	20.150	23.285
Marketing & communicatie	25.244	45.000	6.224
Verkooplasten	6.318	5.000	863
Collectie en media	8.711	20.000	5.433
Kosten projecten (tentoonstellingen)	145.914	103.000	120.467
Overige kosten	4.035	5.000	5.322
Rente	9.165	9.165	9.868
	<u>1.084.804</u>	<u>998.782</u>	<u>818.678</u>

Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 4,28 fte werkzaam (2021: 4,25 fte). De functie van directeur-bestuurder werd in 2022 het gehele jaar ingevuld door een interimier (0,66 fte). Naast personeelsleden in vaste dienst is er een pool van 30-35 vrijwilligers
Tot 1 maart 2022 was er ook nog een directeur in loondienst.

12. Afschrijvingen en waardeverminderingen

Materiële vaste activa	184.447	72.981	73.014
Afschrijvingen materiële vaste activa			
Verbouwingen	22.333	22.149	22.333
Inventaris	13.176	12.631	12.480
Collectie & Media	34.416	34.415	34.415
Automatisering	3.786	3.786	3.786
Waardevermindering Collectie en Media	110.736	-	-
	<u>184.447</u>	<u>72.981</u>	<u>73.014</u>

In de post Collectie & Media heeft een bijzondere waardevermindering plaatsgevonden van € 110.736 in verband met beëindiging van de tentoonstelling "Wie Ben Jij".

Overige lasten

13. Bestuur en organisatie

Bestuurskosten	15.006	7.000	116
Publiciteit en voorlichting	159	-	254
Representatiekosten	191	-	-
Contributies	3.471	4.000	3.495
Accountantskosten	10.350	10.000	9.685
	<u>29.177</u>	<u>21.000</u>	<u>13.550</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
14. Huisvesting			
Huur gebouw en servicekosten	167.451	181.920	152.604
Energiekosten	26.805	19.610	18.387
Schoonmaakkosten	13.099	6.670	9.128
Belastingen	3.422	-	3.091
Beveiliging	3.259	6.100	3.484
Onderhoud gebouwen en inventaris	11.289	15.750	227
Overige huisvestingslasten	2.678	10.000	4.619
	<u>228.003</u>	<u>240.050</u>	<u>191.540</u>

In de huurkosten 2022 is een huurkorting verwerkt van €10.798 van de Gemeente Zoetermeer i.v.m. corona.

15. Personeel

Salariskosten	200.934	257.203	268.010
Sociale lasten	35.136	45.742	36.011
Ziekengeld uitkeringen	-	-	-43.785
Pensioenkosten	26.176	40.085	29.982
Reiskosten woon-werkverkeer	7.198	7.200	2.505
Reis- en onkosten	1.171	2.500	189
Ziektekostenverzekering	4.383	5.976	5.804
Mutatie verlofdagen	-8.325	-	4.648
Extern personeel	129.568	85.300	109.856
Kosten vrijwilligers	4.502	10.000	5.394
Studiekosten en deskundigheidsbevordering	6.131	3.430	682
Overige personeelskosten	18.942	-	-50.184
	<u>425.816</u>	<u>457.436</u>	<u>369.112</u>

In de post "overige personeelskosten" van 2021 is de vergoeding opgenomen van €54.917 van het UWV in verband met een door het museum aan een medewerker betaalde transitievergoeding.

16. Administratie

Kantoorbenodigdheden	903	-	842
Porti- en vrachtkosten	101	-	204
Telefoonkosten	3.335	8.000	7.980
Bankkosten	869	-	834
Financiële- en salarisadministratie	12.400	12.000	12.742
Overige administratiekosten	366	150	683
	<u>17.974</u>	<u>20.150</u>	<u>23.285</u>

	Realisatie 2022	Begroting 2022	Realisatie 2021
	€	€	€
17. Marketing & communicatie			
Marketing & communicatiekosten	25.244	45.000	6.224
18. Automatisering			
Kantoorautomatisering	6.318	5.000	863
19. Collectie en media			
Goederentransportverzekering	8.711	20.000	5.433
20. Kosten projecten (tentoonstellingen)			
Ontwikkeling en educatie	5.477	8.000	439
Kosten projecten (tentoonstellingen)	140.437	95.000	120.028
	145.914	103.000	120.467
21. Overige kosten			
Inkoop artikelen café	3.008	-	3.012
Inkoop museum winkel	1.011	3.000	2.310
Overige kosten	16	2.000	-
	4.035	5.000	5.322
22. Rente			
Rentelasten banken	9.165	9.165	9.868

6 OVERIGE INFORMATIE

Bestuurders en leden Raad van Toezicht

Het bezoldigingsmaximum in 2022 bedraagt € 216.000 (2021: € 209.000). Het weergegeven toepasselijke WNT-maximum per persoon of functie is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum.

De bezoldiging van bestuurders omvat:

- 1 periodiek betaalde beloningen (zoals salarissen, vakantiegeld, doorbetaling bij vakantie en ziekte en presentiegelden),
- 1 beloningen betaalbaar op termijn (zoals pensioenlasten en sabbatical leave)
- 1 uitkeringen bij beëindiging van het dienstverband.

De leden van de Raad van Toezicht van Museum de Voorde hebben behoudens onkostenvergoedingen geen bezoldiging in 2022 ontvangen (2021: idem).

De leden van de Raad van Toezicht:

B.F Wijnberg (voorzitter per april 2022)
 J.A.G. van den Berg (lid)
 H.G. van Dijk (lid)
 P.N.P. M. van Thiel (lid sinds april 2022)
 A.F.E. Hertog (lid sinds april 2022)

Bezoldigingsinformatie o.g.v. de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

	2022	2021
Mevr. S. Huls		
Beloning	15.842	62.474
Werkgeversdeel van voorziening ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	1.799	9.624
	17.641	72.098

Functie: directeur-bestuurder
 Duur van het dienstverband: onbepaalde tijd
 Omvang dienstverband: 32 uur per week
 Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum: € 36.000
 Motivering overschrijding: n.v.t.
 Jaar beëindiging: 1 maart 2022

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
Johan Willem Andreas van de Bunte		
Beloning	125.102	45.489
	<u>125.102</u>	<u>45.489</u>

Functie: interim directeur-bestuurder
Periode functievervulling : 1/1/2022-31/12/2022 (12 maanden), 2021: 6 maanden
Aantal uren: totaal 1410 uur, gemiddeld 27 uur per week, 2021: 690 uur
Individueel toepasselijk maximum: 6 maanden à €28.600 en 6 maanden à €21.700 = €301.800
maximum uurtarief: €206 werkelijk gemiddeld uurtarief €88
Motivering overschrijding: n.v.t.
Jaar beëindiging: n.v.t.

Ondertekening Raad van Toezicht en directie voor akkoord

Zoetermeer, 19 april 2023

Was getekend door:

Johan Willem Andreas van de Bunte, directeur
(interim)

Beatrijs Francisca Wijnberg, voorzitter Raad van
Toezicht

Johannes Abraham Gregorius van den Berg

Hildegonde Gertrud van Dijk

Patrick Nicolaas Paulus Maria van Thiel

Astrid Francisca Everdina Hertog