

Jaarrapport 2019 van
Stichting Museum Oud-Overschie
Rotterdam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

Balans per 31 december 2019	3
Staat van baten en lasten 2019	5
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2019	9
Toelichting op de staat van baten en lasten 2019	13
Overzicht vaste activa	16

BIJLAGEN

Overzicht vaste activa	
------------------------	--

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	457.910		346.174	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	16.252		18.273	
	<u>474.162</u>		<u>364.447</u>	
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (2)				
Overige vorderingen en overlopende activa		2.000		-
Liquide middelen (3)		31.422		33.288
		<u>507.584</u>		<u>397.735</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

		2019		2018	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	90.418		87.114	
Kostprijs van de omzet	(8)	24.502		20.017	
Bruto-omzetresultaat			65.916		67.097
KOSTEN					
Afschrijvingen	(9)	10.285		10.949	
Huisvestingskosten	(10)	22.799		-57.368	
Kantoorkosten	(11)	9.579		5.595	
Verkoopkosten	(12)	6.906		9.771	
Algemene kosten	(13)	16.500		2.977	
			66.069		-28.076
Bedrijfsresultaat			-153		95.173
Financiële baten en lasten	(14)		10.700		-2.700
RESULTAAT			10.547		92.473

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Het jaarrapport is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

Het jaarrapport is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Museum Oud-Overschie (geregistreerd onder KvK-nummer 41129535), statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit:

Het verzamelen en instandhouden van voorwerpen, schilderijen, prenten en bescheiden van historische en/of kunstzinnige waarde in het bijzonder met betrekking tot het verleden van Overschie en omgeving en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Vestigingsadres

Stichting Museum Oud-Overschie (geregistreerd onder KvK-nummer 41129535) is feitelijk en statutair gevestigd op Overschiese Dorpsstraat 136 te Rotterdam.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of vervaardigingskosten.

Afschrijving

Actief

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

Andere vaste bedrijfsmiddelen

%

2 - 5

20

Vorderingen en overlopende activa

Vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. 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. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Langlopende schulden

Bij langlopende schulden worden opgenomen rentedragende leningen en schulden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De overige schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. *Materiële vaste activa*

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	402.491	24.939	427.430
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-56.317	-6.666	-62.983
	<u>346.174</u>	<u>18.273</u>	<u>364.447</u>
<i>Mutaties</i>			
Investeringen	120.000	-	120.000
Afschrijvingen	-8.264	-2.021	-10.285
	<u>111.736</u>	<u>-2.021</u>	<u>109.715</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2019</i>			
Aanschaffingswaarde	522.491	24.939	547.430
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-64.581	-8.687	-73.268
	<u>457.910</u>	<u>16.252</u>	<u>474.162</u>

De Overschiese Dorpsstraat 144/144-2 is in eigendom verworven op 29 oktober 2003.

Op het pand is een aantal erfdienstbaarheden gevestigd.

De Overschiese Dorpsstraat 138/138a/138b en 140 (pakhuis met bovenwoning en daarachtergelegen opstal met erf) is in eigendom verworven op 24 juni 2009.

Per 2 oktober 2013 zijn van de Gemeente Rotterdam de volgende percelen grond verworven:

- Een perceel grond, gelegen Overschiese Dorpsstraat 156 te Rotterdam, groot 450 m2.
- Een perceel grond, plaatselijk bekend als recreatie-sportterrein aan Delfshavenweg te Rotterdam, groot 2.550 m2.

Per 30 december 2019 is het eigendom verkregen van de Overschiese Dorpsstraat 136 voor € 120.000.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	2.000	-
	<u>2.000</u>	<u>-</u>

3. Liquide middelen

ING - Betaalrekening	2.687	2.100
ING - Spaarrekening	26.000	27.000
ING - Melkfabriek	2.735	4.188
	<u>31.422</u>	<u>33.288</u>

PASSIVA

4. Ondernemingsvermogen

	2019	2018
	€	€
<i>Vermogen</i>		
Stand per 1 januari	316.999	224.526
Resultaat	10.547	92.473
Stand per 31 december	<u>327.546</u>	<u>316.999</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2019	31-12-2018
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Stichting Dorpsherstel Overschie	50.000	50.000
Lening o/g J.M.J. van den Berg	120.000	-
	<u>170.000</u>	<u>50.000</u>

De Lening o/g Stichting Dorpsherstel Overschie betreft een lening van oorspronkelijk € 50.000, verstrekt door Stichting Dorpsherstel Overschie. De lening is aangegaan voor een periode van 10 jaar en eindigt op 31 december 2022. Het bestuur van Stichting Dorpsherstel Overschie moet over aflossing nog een beslissing nemen. Over de hoofdsom is een rente verschuldigd van 3%, te voldoen in maandelijkse termijnen. De lening is vooralsnog aflossingsvrij. De lening is aangegaan voor de aankoop van de voormalige Pastorietuin. Bij eventuele vervreemding van de Pastorietuin dient de bepaling te worden opgenomen, dat het aldaar staande theekopeltje eigendom blijft van het museum.

Per 30 december 2019 is een lening verkregen van de heer J.M.J. van den Berg van € 120.000. De looptijd is zes jaar, er is geen rente verschuldigd. Aflossing geschiedt in 6 jaarlijkse termijnen van € 20.000, echter zal de jaarlijkse aflossing worden geschonken door de heer J.M.J. van den Berg. De eerste termijn vervalt uiterlijk op 31 december 2020.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	4.788	13.286
N.t.b. rente 4% lening de heer J. van den Berg	-	12.200
N.t.b. rente 3% lening Stichting Dorpsherstel	5.250	5.250
	<u>10.038</u>	<u>30.736</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Zodanige posten zijn niet van toepassing.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2019

	2019	2018
	€	€
7. Netto-omzet		
Subsidies	19.500	24.750
Donaties	13.824	13.033
Giften en Schenkingen	23.992	28.771
Opbrengst activiteiten	32.002	19.460
Verhuur panden	1.100	1.100
	<u>90.418</u>	<u>87.114</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Concerten	772	1.138
Kerstmarkt	4.634	4.525
Evenementen	4.466	3.919
Aankoop boeken en platen etc.	8.298	5.800
Kosten horeca	6.332	4.635
	<u>24.502</u>	<u>20.017</u>
 Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2019 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	8.264	8.264
Andere vaste bedrijfsmiddelen	2.021	2.685
	<u>10.285</u>	<u>10.949</u>

Overige bedrijfskosten

	2019	2018
	€	€
10. Huisvestingskosten		
Huur panden en terreinen	3.052	5.942
Gas water licht	5.057	3.466
Overheidslasten o/g	3.130	3.580
Verzekeringen o/g	2.884	2.811
Gereedschap/onderhoud	2.625	209
Klein onderhoud panden en wagenloods	6.051	9.233
Mutatie voorziening groot onderhoud	-	-82.609
	<u>22.799</u>	<u>-57.368</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	1.531	2.736
Kosten Museumbericht	7.295	2.128
Telefoon	737	668
Contributies en abonnementen	16	63
	<u>9.579</u>	<u>5.595</u>
12. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	<u>6.906</u>	<u>9.771</u>
13. Algemene kosten		
Administratiekosten	566	479
Advieskosten	1.392	908
Notariskosten	4.677	-
Bankkosten	393	370
Recepties en bijeenkomsten	3.474	-
Ruimte / kosten ontwerp tekeningen	1.832	-
Overige algemene kosten	4.166	1.220
	<u>16.500</u>	<u>2.977</u>
14. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente lening J.M.J. van den Berg (schenking)	12.200	-1.200
Rente lening Stichting Dorpsherstel Overschie	-1.500	-1.500
	<u>10.700</u>	<u>-2.700</u>

BIJLAGEN

STICHTING MUSEUM OUD-OVERSCHIE

OVERZICHT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

Omschrijving	Aankoop- datum	Afschr. %	Aanschafwaarde 01-01-2019 €	Investerings in 2019 €	Aanschafwaarde 31-12-2019 €	Cum.afschr. 1-1-2019 €	Afschr. 2019 €	Cum.afschr. 31-12-2019 €	Boekwaarde 31-12-2019 €
<u>Gebouwen en terreinen</u>									
Grond OBR		0,00	93.200		93.200	0	0	0	93.200
De melkfabriek Overschiese Dorpsstraat 144	1-1-2010	2,00	150.000		150.000	27.000	3.000	30.000	120.000
Overschiese Dorpsstraat 138-140	1-1-2010	2,00	90.000		90.000	16.200	1.800	18.000	72.000
Wagenloods	1-6-2010	5,00	16.725		16.725	7.106	836	7.942	8.783
Ambachts schuren	1-6-2015	5,00	10.770		10.770	2.421	538	2.959	7.811
Grote schuur	31-12-2016	5,00	30.000		30.000	3.000	1.500	4.500	25.500
Nieuwe Hof	31-12-2018	5,00	11.796		11.796	590	590	1.180	10.616
Overschiese Dorpsstraat 136	30-12-2019	2,00		120.000	120.000	0	0	0	120.000
totaal			402.491	120.000	522.491	56.317	8.264	64.581	457.910
<u>Machines en installaties</u>									
CV ketel		20,00	5.158		5.158	3.613	1.032	4.645	514
Zonnepanelen		5,00	4.781		4.781	1.554	239	1.793	2.988
Zonnepanelen		5,00	15.000		15.000	1.500	750	2.250	12.750
Vaatwasmachine		20,00	3.327		3.327	3.327	0	3.327	0
totaal			28.266	0	28.266	9.994	2.021	12.015	16.252
<u>TOTAAL GENERAAL</u>			430.757	120.000	550.757	66.311	10.284	76.596	474.162