

Jaarrapport 2020 van
Stichting Museum Oud-Overschie
Rotterdam

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

Balans per 31 december 2020	3
Staat van baten en lasten 2020	5
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	6
Toelichting op de balans per 31 december 2020	9
Toelichting op de staat van baten en lasten 2020	13
Overzicht vaste activa	16

BIJLAGEN

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

BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31 december 2020		31 december 2019	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa (1)				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	447.245		457.910	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	14.749		16.252	
		461.994		474.162
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen (2)				
Overige vorderingen en overlopende activa		6.776		2.000
Liquide middelen (3)		49.641		31.422
		<u>518.411</u>		<u>507.584</u>

		31 december 2020		31 december 2019	
		€	€	€	€
PASSIVA					
VERMOGEN	(4)				
Vermogen			362.876		327.546
LANGLOPENDE SCHULDEN	(5)				
Overige schulden			150.000		170.000
KORTLOPENDE SCHULDEN	(6)				
Overige schulden			5.535		10.038
			<u>518.411</u>		<u>507.584</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	87.207		90.418	
Kostprijs van de omzet	(8)	5.726		24.502	
Bruto-omzetresultaat			81.481		65.916
KOSTEN					
Afschrijvingen	(9)	12.168		10.285	
Huisvestingskosten	(10)	16.842		22.799	
Kantoorkosten	(11)	8.353		9.579	
Verkoopkosten	(12)	3.061		6.906	
Algemene kosten	(13)	4.227		16.500	
			44.651		66.069
Bedrijfsresultaat			36.830		-153
Financiële baten en lasten	(14)		-1.500		10.700
RESULTAAT			35.330		10.547

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 2020

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. *Materiële vaste activa*

	Bedrijfs- gebouwen en - terreinen	Andere vaste bedrijfs- middelen	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	522.491	28.266	550.757
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-64.581	-12.014	-76.595
	<u>457.910</u>	<u>16.252</u>	<u>474.162</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-10.665	-1.503	-12.168
<i>Boekwaarde per 31 december 2020</i>			
Aanschaffingswaarde	522.491	28.266	550.757
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-75.246	-13.517	-88.763
	<u>447.245</u>	<u>14.749</u>	<u>461.994</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.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen bedragen	-	2.000
Vooruitbetaalde kosten	6.776	-
	<u>6.776</u>	<u>2.000</u>

3. Liquide middelen

ING - Betaalrekening	15.199	2.687
ING - Spaarrekening	26.010	26.000
ING - Melkfabriek	8.432	2.735
	<u>49.641</u>	<u>31.422</u>

PASSIVA

4. Ondernemingsvermogen

	2020	2019
	€	€
<i>Vermogen</i>		
Stand per 1 januari	327.546	316.999
Resultaat	35.330	10.547
Stand per 31 december	<u>362.876</u>	<u>327.546</u>

5. Langlopende schulden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Overige schulden		
Lening o/g Stichting Dorpsherstel Overschie	50.000	50.000
Lening o/g J.M.J. van den Berg	100.000	120.000
	<u>150.000</u>	<u>170.000</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 theekoepeltje 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>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden		
Nog te betalen kosten	-	4.788
Vooruitontvangen donaties	285	-
N.t.b. rente 3% lening Stichting Dorpsherstel	5.250	5.250
	<u>5.535</u>	<u>10.038</u>

Niet in de balans opgenomen activa en verplichtingen

Zodanige posten zijn niet van toepassing.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2020

	2020	2019
	€	€
7. Netto-omzet		
Subsidies	24.500	19.500
Donaties	14.119	13.824
Giften en Schenkingen	32.586	23.992
Opbrengst activiteiten	13.282	32.002
Verhuur panden	2.720	1.100
	<u>87.207</u>	<u>90.418</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Concerten	776	772
Kerstmarkt	-	4.634
Evenementen	1.622	4.466
Aankoop boeken en platen etc.	2.983	8.298
Kosten horeca	345	6.332
	<u>5.726</u>	<u>24.502</u>
Personeelsleden		
Gedurende het jaar 2020 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.		
9. Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	10.665	8.264
Andere vaste bedrijfsmiddelen	1.503	2.021
	<u>12.168</u>	<u>10.285</u>

Overige bedrijfskosten

	2020	2019
	€	€
10. Huisvestingskosten		
Huur panden en terreinen	2.762	3.052
Gas water licht	3.959	5.057
Overheidslasten o/g	3.231	3.130
Verzekeringen o/g	3.135	2.884
Klein onderhoud panden en wagenloods	3.755	8.676
	<u>16.842</u>	<u>22.799</u>
11. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	444	1.531
Kosten Museumbericht	7.183	7.295
Telefoon	710	737
Contributies en abonnementen	16	16
	<u>8.353</u>	<u>9.579</u>
12. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	<u>3.061</u>	<u>6.906</u>
13. Algemene kosten		
Administratiekosten	566	566
Advieskosten	908	1.392
Notariskosten	1.266	4.677
Bankkosten	288	393
Recepties en bijeenkomsten	-	3.474
Ruimte / kosten ontwerp tekeningen	-	1.832
Overige algemene kosten	1.199	4.166
	<u>4.227</u>	<u>16.500</u>
14. Financiële baten en lasten		
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Rente lening J.M.J. van den Berg (schenking)	-	12.200
Rente lening Stichting Dorpsherstel Overschie	-1.500	-1.500
	<u>-1.500</u>	<u>10.700</u>

BIJLAGEN

STICHTING MUSEUM OUD-OVERSCHIE

OVERZICHT VAN DE MATERIËLE VASTE ACTIVA

Omschrijving	Aankoop- datum	Afschr. %	Aanschafwaarde 01-01-2020	Investerings in 2020	Aanschafwaarde 31-12-2020	Cum.afschr. 1-1-2020	Afschr. 2020	Cum.afschr. 31-12-2020	Boekwaarde 31-12-2020
			€	€	€	€	€	€	€
<u>Gebouwen en terreinen</u>									
Grond OBR		0,00	93.200		93.200	0	0	0	93.200
De melkfabriek Overschiese Dorpstraat 144	1-1-2010	2,00	150.000		150.000	30.000	3.000	33.000	117.000
Overschiese Dorpstraat 138-140	1-1-2010	2,00	90.000		90.000	18.000	1.800	19.800	70.200
Wagenloods	1-6-2010	5,00	16.725		16.725	7.942	836	8.778	7.947
Ambachts schuren	1-6-2015	5,00	10.770		10.770	2.959	539	3.498	7.272
Grote schuur	31-12-2016	5,00	30.000		30.000	4.500	1.500	6.000	24.000
Nieuwe Hof	31-12-2018	5,00	11.796		11.796	1.180	590	1.770	10.026
Overschiese Dorpsstraat 136	30-12-2019	2,00	120.000		120.000	0	2.400	2.400	117.600
totaal			522.491	0	522.491	64.581	10.665	75.246	447.245
<u>Machines en installaties</u>									
CV ketel		20,00	5.158		5.158	4.645	514	5.159	0
Zonnepanelen		5,00	4.781		4.781	1.793	239	2.032	2.749
Zonnepanelen		5,00	15.000		15.000	2.250	750	3.000	12.000
Vaatwasmachine		20,00	3.327		3.327	3.327	0	3.327	0
totaal			28.266	0	28.266	12.015	1.503	13.518	14.749
<u>TOTAAL GENERAAL</u>			550.757	0	550.757	76.596	12.168	88.764	461.994