

RAPPORT

uitgebracht aan

Stichting Stedelijk Museum Coevorden
T.a.v. het bestuur
Haven 4
7741 JV Coevorden

inzake de

JAARREKENING 2022

Inhoudsopgave

Pagina

Accountantsverslag

| | | |
|---|--|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring van de accountant | 2 |

Jaarrekening

| | | |
|---|---|----|
| 1 | Balans per 31 december 2022 | 5 |
| 2 | Staat van baten en lasten over 2022 | 7 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2022 | 8 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 9 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2022 | 12 |
| 6 | Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022 | 16 |

Bijlagen

| | | |
|---|---|--|
| 1 | Specificatie (im)materiële vaste activa | |
|---|---|--|

ACCOUNTANTSVERSLAG

Aan het bestuur van
Stichting Stedelijk Museum Coevorden
Haven 4
7741 JV Coevorden

Countus accountants + adviseurs
Afdeling accountancy
Van Reeuwijkstraat 48
7731 EH Ommen

Postbus 225
7730 AE Ommen

Telefoon +31 52 94 652 30
Website www.countus.nl
E-mail info@countus.nl

K.v.K. nr. 05059718
Beconnr. 196289

Plaats : Ommen
Datum : 12 april 2023
Ons kenmerk : 400072_919
Contactpersoon : de heer A. Gossen

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2022 met betrekking tot uw stichting.

1 Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2022 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 100.125 en de staat van baten en lasten sluitende met een resultaat van € 947, samengesteld.

2 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur

De jaarrekening van Stichting Stedelijk Museum Coevorden te Coevorden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022, de staat van baten lasten en het kasstroomoverzicht over 2022 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Stedelijk Museum Coevorden. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Countus accountants + adviseurs

H.M. Petter-Dubbink
Accountant-Administratieconsulent

JAARREKENING

1 Balans per 31 december 2022

(na winstbestemming)

| | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|--|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa (1) | | | | |
| Inventaris | 8.530 | | 9.587 | |
| Vaste collectie | 8.464 | | 5.904 | |
| | | 16.994 | | 15.491 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden (2) | | | | |
| | | 2.840 | | 1.344 |
| Vorderingen (3) | | | | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 18.684 | | 11.393 | |
| Overige vorderingen en overlopende activa | 575 | | - | |
| | | 19.259 | | 11.393 |
| Liquide middelen (4) | | | | |
| | | 61.032 | | 124.934 |
| | | | | |
| | | <u>100.125</u> | | <u>153.162</u> |

| | 31 december 2022 | | 31 december 2021 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | |
| Stichtingsvermogen | (5) | 68.387 | | 67.439 |
| Kortlopende schulden | (6) | | | |
| Crediteuren | | 10.316 | | 53.359 |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | 4.610 | | 3.210 |
| Overige schulden en overlopende passiva | | 16.812 | | 29.154 |
| | | <u>31.738</u> | | <u>85.723</u> |

 100.125

 153.162

2 Staat van baten en lasten over 2022

| | Realisatie 2022 | Realisatie 2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| Baten | | |
| Netto-omzet | (7) 20.426 | 11.504 |
| Overige baten | (8) 258.770 | 216.441 |
| Som der baten | 279.196 | 227.945 |
| Lasten | | |
| Kostprijs van de omzet | 53.844 | 59.840 |
| Kosten van beheer en administratie | | |
| Personeelslasten | (9) 111.618 | 94.061 |
| Afschrijvingen | (10) 1.892 | 1.683 |
| Huisvestingslasten | (11) 74.142 | 70.361 |
| Kosten inventaris | (12) 12 | 1.250 |
| Kantoorlasten | (13) 6.729 | 9.316 |
| Verkooplasten | (14) 20.132 | 2.729 |
| Algemene lasten | (15) 9.271 | 9.032 |
| | 223.796 | 188.432 |
| Saldo voor financiële baten en lasten | 1.556 | -20.327 |
| Rentelasten en soortgelijke lasten | (16) -609 | -471 |
| Saldo | 947 | -20.798 |

3 Kasstroomoverzicht 2022

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2022 | | 2021 | |
|---|---------|---------|---------|---------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Resultaat | 1.556 | | -20.327 | |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Afschrijvingen | 1.892 | | 1.683 | |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | | | |
| Mutatie voorraden | -1.496 | | 1.381 | |
| Mutatie vorderingen | -7.866 | | -7.523 | |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief schulden aan kredietinstellingen) | -53.985 | | 15.697 | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -59.899 | | -9.089 |
| Rentelasten en soortgelijke lasten | | -609 | | -471 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -60.508 | | -9.560 |
| Kasstroom uit investeringsactiviteiten | | | | |
| Investerings in materiële vaste activa | | -3.395 | | -9.626 |
| Mutatie geldmiddelen | | -63.903 | | -19.186 |
| Samenstelling geldmiddelen | | | | |
| | 2022 | | 2021 | |
| | € | € | € | € |
| Liquide middelen per 1 januari | | 124.934 | | 144.120 |
| Mutatie liquide middelen | | -63.902 | | -19.186 |
| Geldmiddelen per 31 december | | 61.032 | | 124.934 |

4 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Doelstelling

De doelstelling van Stichting Stedelijk Museum Coevorden kan als volgt worden omschreven: Het registreren, bewaren, conserveren, verrijken, documenteren, publiceren, onderzoeken, presenteren van (a) museumcollecties die onder de naam of met de bestemming "Stedelijk Museum Coevorden" in eigendom toebehoren aan de gemeente Coevorden en van (b) museumcollecties die in eigendom toebehoren (of in de toekomst zullen toebehoren) aan de stichting (of aan een met de stichting verbonden rechtspersoon die kunstvoorwerpen ten behoeve van de stichting in eigendom houdt respectievelijk zal houden).

Het bestuur wordt gevormd door de volgende leden:

- J.B. Peters, voorzitter
- G.B.P. Vos, penningmeester
- A. M.J. E. Splinter-Eekels, secretaris
- R.C. Heilijgers, algemeen lid
- H.F. Klaucke, directeur

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Stedelijk Museum Coevorden is feitelijk en statutair gevestigd te Coevorden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 51149923.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde. Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen. Op de items in de vaste collectie wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

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 lasten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderinggrondslagen.

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.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht, gebaseerd op de tot balansdatum in het kader van de dienstverlening gemaakte kosten in verhouding tot de geschatte kosten van de totaal te verrichten dienstverlening. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de directe aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen lasten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Brutomarge

Het bruto-omzetresultaat bestaat uit de netto-omzet, de wijzigingen in de voorraad gereed product en goederen in bewerking, de geactiveerde productie ten behoeve van het eigen bedrijf, de overige bedrijfsopbrengsten, de lasten van grond- en hulpstoffen en de lasten van uitbesteed werk en andere externe lasten.

Personeelsbeloningen***Periodiek betaalbare beloningen***

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst-en-verliesrekening.

Afschrijvingen

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.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten en lasten***Rentebaten en rentelasten***

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

Grondslagen voor de opstelling van het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, de kortlopende schulden aan kredietinstellingen en de vlottende effecten.

De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden.

De in de verworven groepsmaatschappij aanwezige geldmiddelen zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht.

5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | Inventaris | Vaste - collectie | Totaal |
|--|---------------|----------------------|---------------|
| | € | € | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2022</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 42.548 | 5.904 | 48.452 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -32.961 | - | -32.961 |
| | <u>9.587</u> | <u>5.904</u> | <u>15.491</u> |
| <i>Mutaties</i> | | | |
| Investeringen | 835 | 2.560 | 3.395 |
| Afschrijvingen | -1.892 | - | -1.892 |
| | <u>-1.057</u> | <u>2.560</u> | <u>1.503</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2022</i> | | | |
| Aanschaffingswaarde | 43.383 | 8.464 | 51.847 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -34.853 | - | -34.853 |
| Boekwaarde per 31 december 2022 | <u>8.530</u> | <u>8.464</u> | <u>16.994</u> |
| <i>Afschrijvingspercentages</i> | | | |
| | | | % |
| Inventaris | | | 20 |
| Vaste collectie | | | 0 |

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|------------------|--------------|--------------|
| | € | € |
| Voorraden | | |
| Winkelvoorraad | <u>2.840</u> | <u>1.344</u> |

3. Vorderingen

| | <u>31-12-2022</u> | <u>31-12-2021</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | <u>18.684</u> | <u>11.393</u> |

Overige vorderingen en overlopende activa

| | | |
|------------|------------|----------|
| Debiteuren | <u>575</u> | <u>-</u> |
|------------|------------|----------|

4. Liquide middelen

| | | |
|---------------------------|---------------|----------------|
| Rekening-courant ING Bank | 36.032 | 70.072 |
| Spaarrekening ING Bank | <u>25.000</u> | <u>54.862</u> |
| | <u>61.032</u> | <u>124.934</u> |

PASSIVA

| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| 5. Stichtingsvermogen | | |
| Overige reserves | 68.387 | 67.439 |
| | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
| | € | € |
| Overige reserves | | |
| Stand per 1 januari | 67.440 | 88.237 |
| Resultaat boekjaar | 947 | -20.798 |
| Stand per 31 december | <u>68.387</u> | <u>67.439</u> |
| 6. Kortlopende schulden | | |
| | 31-12-2022 | 31-12-2021 |
| | € | € |
| Crediteuren | | |
| Crediteuren | <u>10.316</u> | <u>53.359</u> |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Loonheffing | 2.736 | 3.210 |
| Pensioenen | 1.874 | - |
| | <u>4.610</u> | <u>3.210</u> |
| Overige schulden en overlopende passiva | | |
| Overlopende passiva | | |
| Reservering vakantiegeld | 2.437 | 2.154 |
| Accountantskosten | 2.500 | 2.000 |
| Marketing- en promotiekosten | 11.875 | 11.000 |
| Vooruitontvangen bedragen | - | 14.000 |
| | <u>16.812</u> | <u>29.154</u> |

Niet in de balans opgenomen verplichtingen**Meerjarige financiële verplichtingen***Huurverplichting onroerende zaken*

Met betrekking tot bij Stichting Stedelijk Museum Coevorden in gebruik zijnde gebouwen is per 1 juni 2013 een huurovereenkomst aangegaan met de gemeente Coevorden voor onbepaalde tijd. De huurverplichting bedraagt € 38.036,- exclusief gas, water en licht per jaar en wordt jaarlijks per 1 januari geïndexeerd conform het consumentenprijsindexcijfer (CPI).

6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2022

| | Realisatie 2022 | Realisatie 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 7. Netto-omzet | | |
| Omzet entreekaarten | 12.543 | 9.646 |
| Omzet winkel hoog | 1.409 | 420 |
| Omzet winkel laag | 110 | 83 |
| Omzet activiteiten | 2.159 | - |
| Omzet zaalhuur en arrangementen hoog | 250 | 250 |
| Omzet arrangementen laag | 2.632 | - |
| Omzet schoolbezoeken | 917 | 1.105 |
| Overige omzet | 406 | - |
| | <u>20.426</u> | <u>11.504</u> |
| 8. Overige baten | | |
| Subsidie Gemeente Coevorden | 225.000 | 202.000 |
| Subsidie COVID-19 gerelateerd | - | 20.000 |
| Projectsubsidies | 30.500 | 26.985 |
| Ontvangen donaties | 3.270 | 3.408 |
| Restitutie subsidie Gemeente Coevorden 2020 | - | -35.952 |
| | <u>258.770</u> | <u>216.441</u> |
| Kostprijs van de omzet | | |
| Kosten tentoonstellingen | 1.810 | 7.377 |
| Kosten activiteiten | 43.152 | 21.985 |
| Kosten receptenboek | - | 1.836 |
| Kosten arrangementen | 840 | - |
| Kosten overige inkoop | 2.411 | 16.182 |
| Mutatie voorraad overige inkoop | -1.496 | 1.381 |
| Kosten collectiebeheer | 118 | 167 |
| Kosten IJzerkoekenoproer | 7.009 | 10.912 |
| | <u>53.844</u> | <u>59.840</u> |
| 9. Personeelslasten | | |
| Lonen en salarissen | 80.879 | 71.005 |
| Sociale lasten | 7.842 | 7.665 |
| Pensioenlasten | 5.819 | 5.446 |
| Overige personeelslasten | 17.078 | 9.945 |
| | <u>111.618</u> | <u>94.061</u> |
| <i>Lonen en salarissen</i> | | |
| Bruto-loon | 64.810 | 66.701 |
| Bijdrage ziektekostenverzekering | 3.966 | 4.304 |
| Inhuur derden | 12.103 | - |
| | <u>80.879</u> | <u>71.005</u> |

| | Realisatie 2022 | Realisatie 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| <i>Sociale lasten</i> | | |
| Werkgeversdeel sociale lasten | 7.842 | 7.665 |
| <i>Pensioenlasten</i> | | |
| Werkgeversdeel pensioenpremie | 5.819 | 5.446 |
| <i>Overige personeelslasten</i> | | |
| Arbeidsongeschiktheidsverzekering | 2.492 | 2.837 |
| Reiskostenvergoedingen personeel | 8.567 | 5.642 |
| Overige personeelskosten | 6.019 | 1.466 |
| | 17.078 | 9.945 |
| Personeelsleden | | |
| Bij de stichting waren in 2022 gemiddeld 2 personeelsleden werkzaam, berekend op fulltimebasis (2021: 2). | | |
| 10. Afschrijvingen | | |
| <i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i> | | |
| Inventaris | 1.892 | 1.683 |
| Overige bedrijfslasten | | |
| 11. Huisvestingslasten | | |
| Huur onroerende zaken | 39.571 | 38.631 |
| Elektriciteit, gas en water | 13.110 | 11.000 |
| Schoonmaakkosten | 21.461 | 20.730 |
| | 74.142 | 70.361 |
| 12. Kosten inventaris | | |
| Klein materiaal | 12 | 981 |
| Overige inventariskosten | - | 269 |
| | 12 | 1.250 |
| 13. Kantoorlasten | | |
| Drukwerk | 222 | 2.715 |
| Abonnementen en contributies | 1.633 | 1.108 |
| Kantoorbenodigdheden | 1.797 | 1.650 |
| Portokosten | 428 | 1.074 |
| Systeemonderhoud | 2.172 | 2.261 |
| Telefoonkosten | 477 | 508 |
| | 6.729 | 9.316 |
| 14. Verkooplasten | | |
| Reclame- en advertentielasten | 4.382 | 2.729 |
| Promotiekosten | 15.750 | - |
| | 20.132 | 2.729 |

| | Realisatie 2022 | Realisatie 2021 |
|---|--------------------|--------------------|
| | € | € |
| 15. Algemene lasten | | |
| Accountantslasten | 3.018 | 2.150 |
| Administratielasten | 1.614 | 1.592 |
| Verzekeringen | 1.990 | 1.715 |
| COVID-19 gerelateerde lasten | - | 652 |
| Afvalcontainer | - | 417 |
| Overige algemene lasten | 2.649 | 2.506 |
| | <u>9.271</u> | <u>9.032</u> |
| Financiële baten en lasten | | |
| 16. Rentelasten en soortgelijke lasten | | |
| Provisie en bankkosten bank | <u>-609</u> | <u>-471</u> |

Ondertekening bestuur

Coevorden, ... april 2022

J.B. Peters, voorzitter

A.M.J.E. Splinter-Eekels, secretaris

G.B.P. Vos, penningmeester

R.C. Heilijgers

H.F. Klaucke, directeur

BIJLAGEN

| Omschrijving activum | Aanschafdatum | Afschr.-perc | Meth | Aanschafwaarde | Restwaarde | Afschrijving voorg. jaren | Boekwaarde beginbalans 01-01-22 | Investering dit jaar | Subsidies/ Herinvest. | Afschrijving dit jaar | Opbrengst verkoop | Resultaat | Boekwaarde eindbalans 31-12-22 |
|------------------------------------|---------------|--------------|------|----------------|------------|---------------------------|---------------------------------|----------------------|-----------------------|-----------------------|-------------------|-----------|--------------------------------|
| Materiële vaste activa | | | | | | | | | | | | | |
| Inventaris | | | | | | | | | | | | | |
| Winkelstellingen | 13-03-13 | 20,00 | AW | 455 | | 455 | | | | | | | |
| Vitrines | 23-06-13 | 20,00 | AW | 5.597 | | 5.597 | | | | | | | |
| Website museum Coevorden | 27-06-13 | 20,00 | AW | 1.000 | | 1.000 | | | | | | | |
| Verlichtingsarmatuur | 16-05-13 | 20,00 | AW | 4.300 | | 4.300 | | | | | | | |
| Educatieve ruimte | 29-10-13 | 20,00 | AW | 15.000 | 750 | 14.250 | 750 | | | | | | 750 |
| Kast museumwinkel | 25-02-15 | 20,00 | AW | 4.860 | | 4.860 | | | | | | | |
| Laptop Lenovo | 16-11-18 | 20,00 | AW | 726 | 36 | 437 | 289 | | | 138 | | | 151 |
| Laptop HP 250 G7 | 04-03-20 | 20,00 | AW | 372 | 1 | 136 | 236 | | | 74 | | | 162 |
| Laptop Lenovo Ideapad | 06-03-20 | 20,00 | AW | 371 | 1 | 136 | 235 | | | 74 | | | 161 |
| Laptop Acer Aspire 3 | 06-03-20 | 20,00 | AW | 702 | 1 | 257 | 445 | | | 140 | | | 305 |
| Forcys Allround PC1 | 06-03-20 | 20,00 | AW | 454 | 1 | 166 | 288 | | | 91 | | | 197 |
| Forcys Allround PC2 | 06-03-20 | 20,00 | AW | 454 | 1 | 166 | 288 | | | 91 | | | 197 |
| AED | 10-12-20 | 20,00 | AW | 1.345 | 1 | 291 | 1.054 | | | 269 | | | 785 |
| Evacuatiestoel | 10-12-20 | 20,00 | AW | 825 | 1 | 178 | 647 | | | 165 | | | 482 |
| Uitbreiding inbraakinstallatie | 15-09-20 | 20,00 | AW | 1.315 | 1 | 350 | 965 | | | 263 | | | 702 |
| LED verlichting | 31-03-21 | 10,00 | AW | 4.773 | 240 | 378 | 4.395 | | | 453 | | | 3.942 |
| Acer laptop | 21-03-22 | 20,00 | AW | | 1 | | | 835 | | 139 | | | 696 |
| <i>Totaal: Inventaris</i> | | | | 42.549 | 1.035 | 32.957 | 9.592 | 835 | | 1.897 | | | 8.530 |
| Museale objecten | | | | | | | | | | | | | |
| Kruitfles | 29-01-20 | | GN | 58 | | | 58 | | | | | | 58 |
| Troseerloodje | 19-03-20 | | GN | 161 | | | 161 | | | | | | 161 |
| Pistool | 09-09-20 | | GN | 458 | | | 458 | | | | | | 458 |
| Wafelijzer | 09-09-20 | | GN | 216 | | | 216 | | | | | | 216 |
| Werk "De drie podagrissen" | 18-11-20 | | GN | 159 | | | 159 | | | | | | 159 |
| 17e eeuwse Hellebaard | 19-03-21 | | GN | 380 | | | 380 | | | | | | 380 |
| 19e eeuw Kanon | 15-05-21 | | GN | 474 | | | 474 | | | | | | 474 |
| Wafelijzel | 22-12-21 | | GN | 4.000 | | | 4.000 | | | | | | 4.000 |
| ETS Ruud van den Berg | 20-09-22 | | GN | | 1 | | | 97 | | | | | 97 |
| ETS Kurhaus | 04-11-22 | | GN | | 1 | | | 61 | | | | | 61 |
| <i>Bladsaldo: Museale objecten</i> | | | | 5.906 | 2 | | 5.906 | 158 | | | | | 6.064 |

Legenda: AW = Aanschafwaarde, BW = Boekwaarde, VB = Vast Bedrag, GN = Geen afschrijving
Er kan een verplichting tot desinvestering bijtelling ontstaan bij verkoop of inruil binnen vijf jaar na aankoop

Specificatie (im)materiële vaste activa commercieel

| Omschrijving activum | Aanschaf- datum | Afschr.- perc | Meth | Aanschaf- waarde | Restwaarde | Afschrijving voorg. jaren | Boekwaarde beginbalans 01-01-22 | Investering dit jaar | Subsidies/ Herinvest. | Afschrijving dit jaar | Opbrengst verkoop | Resultaat | Boekwaarde eindbalans 31-12-22 |
|---------------------------------------|--------------------|------------------|------|---------------------|------------|------------------------------|---------------------------------------|-------------------------|--------------------------|--------------------------|----------------------|-----------|--------------------------------------|
| Aankopen collectie | 27-04-22 | | GN | | | 1 | | 2.400 | | | | | 2.400 |
| <i>Totaal: Museale objecten</i> | | | | 5.906 | 3 | | 5.906 | 2.558 | | | | | 8.464 |
| <i>Totaal: Materiële vaste activa</i> | | | | 48.455 | 1.038 | 32.957 | 15.498 | 3.393 | | 1.897 | | | 16.994 |