HET Polderhuis musea & meer
zuidstraat 154-156 | 4361ak westkapelle | tel:+31(0)118570700 | info@polderhuiswestkapelle.nl

Financieel verslag 2021
Stichting Polderhuis Museum Westkapelle
Westkapelle

Inhoud

Balans per 31 december 2021
Staat van ontvangsten en uitgaven
Algemene toelichting
Toelichting op de balans

Specificaties
Overzicht materiële vaste activa

	31-12-2021		31-12-2020	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Bouwkosten	263.973		270.677	
Expositie/inrichting	62.320		70.110	
Inventaris	54.355		62.881	
Exploitatie	0		0	
		380.648		403.668
Voorraden		16.348		10.457
Vorderingen				
Debiteuren	25		30	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen	9.686		32.090	
		9.711		32.120
Liquide middelen		123.890		83.479
		530.597		529.724
Stichtingsvermogen				
Reserves		30.818		16.717
Subsidies		286.459		301.459
		317.277		318.176
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	43.600		36.600	
		43.600		36.600
Langlopende schulden				
Lening bankier	110.983		123.023	
Starteffecten	0		0	
Overige leningen	0		0	
		110.983		123.023
Kortlopende schulden				
Bankier	0		0	
Crediteuren	15.375		3.700	
Belastingen	2.602		3.723	
Overige schulden	40.760		44.502	
		58.737		51.925
		530.597		529.724
		0		0

Staat van ontvangsten en uitgaven

	2021		2020	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Diversen opbrengsten		8.675		39.008
Vrijval voorziening		15.000		14.500
Omzet		211.499		172.201
		235.174		225.709
Kosten				
Kostprijs van de omzet	57.963		43.183	
Personeelskosten	92.397		84.700	
Huisvestingskosten	42.728		48.582	
Inventariskosten	5.352		5.013	
Kantoorkosten	5.017		5.133	
Verkoopkosten	9.175		11.024	
Algemene kosten	-27.284		-5.419	
Rentelasten	4.925		5.580	
Afschrijvingen	23.020		22.790	
Cultuur	7.780		9.612	
		221.073		230.198
		14.101		-4.489

Algemene toelichting

Algemeen

Activiteiten
De stichting exploiteert een museum

Governence Code Cultuur 2019
Het bestuur van de Stichting Polderhuis Museum conformeert zich aan de uitgangspunten van de Governence Code Cultuur 2019.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen
Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingregels. Het financieel verslag is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar
De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa
Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Voorraden
Voorraden worden gewaardeerd op kostprijs waarbij rekening wordt gehouden met incourantheid van de goederen. Voor incourantheid wordt een voorziening op de voorraad in mindering gebracht.

Vorderingen
Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen
Onder de liquide middelen zijn opgenomen kas- en banktegoeden. Indien er een schuld bestaat bij de bankier wordt deze opgenomen onder de kortlopende schulden.

Egalisatie subsidie
De egalisatiereserve wordt gevormd voor de ontvangen subsidies voor de bouw van een het museum in het geheel. De voorziening zal vrijvallen ten gunste van de exploitatie in de jaren na ingebruikname van het museum. De termijn van vrijval is gelijk zijn aan de afschrijvingstermijn van de activa waar de subsidie betrekking op heeft.

Voorzieningen
Tevens is een voorziening gevormd voor groot onderhoud aan het bedrijfsgebouw. De voorziening is opgebouwd aan de hand van een inschatting van periodiek groot onderhoud rekening houdend met gewenste egalisatie van deze kosten.

Langlopende schulden
De langlopende schulden worden gewaardeerd op kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag verminderd met aflossingen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen
Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Subsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Kosten
De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen
De afschrijvingen op overige vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijgingprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

	Gebouwen	Inrichting	Inventaris	Exploitatie	Totaal
01-01-2021					
Aanschafwaarde	591.630	388.337	226.699	29.144	1.235.810
Afschrijvingen	320.953	318.227	163.818	29.144	832.142
	270.677	70.110	62.881	0	403.668
Mutaties verslagjaar					
Investeringen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	6.704	7.790	8.526	0	23.020
Desinvestering afschrijvingen	0	0	0	0	0
	-6.704	-7.790	-8.526	0	-23.020
31-12-2021					
Aanschafwaarde	591.630	388.337	226.699	29.144	1.235.810
Afschrijvingen	327.657	326.017	172.344	29.144	855.162
	263.973	62.320	54.355	0	380.648
Afschrijvingspercentage	3-4%	10-20%	20%	20%	

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2021 €	2020 €
Voorraad winkel	24.866	17.385
Voorziening incourante voorraad	-10.750	-8.950
Voorraad emballage	280	278
Voorraad horeca	1.952	1.747
	16.348	10.457

Op de voorraad winkel is een voorziening wegens incourantheid in mindering gebracht.

Debiteuren

	2021 €	2020 €
Debiteuren	25	30
Voorziening debiteuren		
	25	30

Belastingen

	2021	2020
	€	€
omzetbelasting	0	0
pensioenpremie	0	0
	0	0

Overige vorderingen

De overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2021	2020
	€	€
Diversen, vooruitbetaalde kosten	6.906	0
Subsidie Gemeente Veere Covid19	0	25.000
Overige vorderingen(TVL/NOW/ziekengeld)	2.736	7.046
r/c Stichting Beheer Museum Collectie Polderhuis Westkapelle	44	44
Te ontvangen rente	0	0
	9.686	32.090

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

	2021	2020
	€	€
Stand 1 januari	16.717	21.206
Resultaat boekjaar	14.101	-4.489
	30.818	16.717

Egalisatie subsidie

De egalisatie van de ontvangen subsidies:

	2021	2020
	€	€
Stand 1 januari	301.459	315.959
Dotatie verslagjaar	0	0
Vrijval verslagjaar	-15.000	-14.500
Stand 31 december	286.459	301.459

De ontvangen subsidies zijn op de volgende bladzijde gespecificeerd.

Specificatie subsidies:

1 Euregio Scheldemond
2 Subsidie Vitaal Platteland
3 Subsidie SFMO
4 Provincie Zeeland inzake gehandicaptenvoorziening
5 Bouwfonds Nederlandse Gemeenten
6 Rabobank Foundation
7 Gemeente Veere
8 VSB Fonds
9 Prins Bernhard Cultuurfonds
10 Airco
11 Memorys to share
12 Brug
13 Energie
14 Kamerveiling
15 Senior Kamerveiling 2013
16 Subsidie provincie/anoniem
17 Dontatie ontmoetingsruimte
18 subsidies 2015
19 Subsidie gemeente
20 Subsidie Rabobank
21 Subsidie Prind Bernhard Cultuurfonds
22 VSB Fonds
23 Mondriaan Fonds

	Toegezegd €	vrijval in jaren €	Stand per 31-12-2020 €	vrijval €	Stand per 31-12-2021 €
1	349.766	10	0	0	0
2	138.000	50	62.190	2.760	59.430
3	158.823	50	76.849	3.176	73.673
4	10.000	50	4.733	200	4.533
5	30.000	50	14.200	600	13.600
6	15.000	50	7.100	300	6.800
7	56.722	50	26.848	1.134	25.714
8	10.000	50	4.733	200	4.533
9	7.500	50	3.550	150	3.400
10	66.667	5	0	0	0
11	20.258	5	0	0	0
12	36.136	50	4.749	723	4.026
13	14.500	5	0	0	0
14	5.044	5	0	0	0
15	9.202	5	0	0	0
16	12.248	5	875	875	0
17	2.800	5	-560	-560	0
18	9.908	5	176	176	0
19	40.000	50	34.858	800	34.058
20	5.000	10	3.400	500	2.900
21	20.000	10	15.764	2.266	13.498
22	40.000	50	35.200	800	34.400
23	9.000	10	6.795	900	5.895
		5	0	0	0
		5		0	0
	1.056.574		301.459	15.000	286.459

Voorziening groot onderhoud

	2021 €	2020 €
Stand 1 januari	36.600	33.000
dotatie	7.000	3.600
vrijval	0	
Stand 31 december	43.600	36.600

Lening bankier

Hieronder zijn opgenomen de leningen met de Rabobank.

	2021	2020
	€	€
Stand 1 januari	123.023	129.147
Aflossingen	-12.040	-6.124
Nieuwe lening	0	0
Stand 31 december	110.983	123.023

Belastingen en premies

Hieronder zijn opgenomen:

	2021	2020
	€	€
Loonheffing	0	1.263
Omzetbelasting	478	842
PH&C	2.124	1.618
	2.602	3.723

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2021	2020
	€	€
Diversen	2.281	5.998
Loon	2.400	2.400
Vakantiegeldverplichting	4.388	4.769
Leveranciers	6.639	5.193
Pacht	0	14.892
Subsidie ontvangen, projecten uitgesteld	7.052	0
Vakantiedagenverplichting	18.000	11.250
	40.760	44.502

Niet uit balans blijkende verplichtingen

Stichting Polderhuis Musuem heeft tegemoetkoming vaste lasten(TVL) ontvangen in 2021. Deze baten zijn opgenomen in dit jaarverslag op basis van definitieve toezeggingen van het RVO.
Stichting Polderhuis Musuem heeft noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid(NOW) ontvangen 2021. Deze zijn opgenomen op basis van de aanvraag en ontvangen bedragen. Voor de definitieve vaststelling worden louter positieve bijdragen verwacht. Deze zijn nog niet in dit jaarverslag als bate verwerkt.

Toelichting op de staat van ontvangsten en uitgaven

Diversen

	2021	2020
	€	€
Giften en donaties	8.675	14.008
Subsidie Gemeente Veere Covid 19	0	25.000
	0	0
	8.675	39.008

De subsidie van de gemeente Veere is aangevraagd en toegezegd in 2020. De tegemoetkoming zie toe op ontstane tekorten 2020 naar aanleiding van Covid-19. Omdat deze toeziet op 2020 en de jaarrekening 2020 nog niet was vastgesteld is deze tegemoetkoming in 2020 als bate verantwoord.

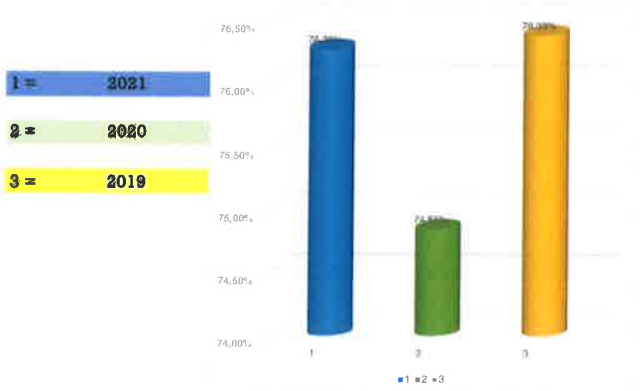
Omzet

	2021	2020
	€	€
Omzet kaartverkoop	29.072	27.645
Omzet horeca	106.305	79.283
Omzet winkel	48.081	52.003
Omzet vuurtorens	28.041	13.270
Omzet diversen	0	0
	211.499	172.201

Kostprijs verkopen

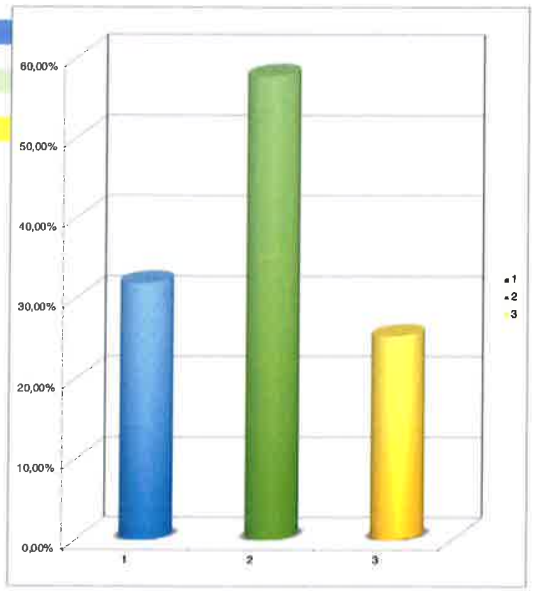
	2021	2020
	€	€
Kostprijs kaartverkoop	0	0
Kostprijs horeca	25.218	19.943
Kostprijs winkel	32.745	22.040
Kostprijs vuurtorens	0	1.200
Kostprijs diversen	0	0
	57.963	43.183

	2021	2020	2019
Marge horeca in euro's	81.087	89.340	100.656
Marge horeca in procenten	76,28%	74,85%	76,39%



		2021	2020	2019
Marge winkel in euro's		15.830	29.963	15.985
Marge winkel in procenten		31,90%	57,62%	25,31%

1 = 2021
2 = 2020
3 = 2019



Personeelskosten

	2021 €	2020 €
Bruto loon	86.108	76.719
Vakantiegeld	6.728	2.923
Vakantiedagen	6.398	4.750
Sociale lasten	16.264	14.843
Pensioenlasten	4.366	4.166
Overige personeelskosten	8.073	7.685
Opleidingskosten	0	3.200
Uitkering NOW	-30.275	-25.026
Uitkering verzekering	-4.265	-4.560
	92.397	84.700

Huisvestingskosten

	2021 €	2020 €
Pacht	13.672	14.400
Energiekosten	7.114	9.464
Onderhoud gebouw	4.100	5.240
Vaste lasten en verzekeringen	7.376	8.470
Abonnementen	699	474
Dotatie voorziening groot onderhoud	7.000	3.600
Schoonmaakkosten	1.864	1.931
Kosten vuurtorens	741	3.742
Overige huisvestingskosten	162	1.261
	42.728	48.582

Inventariskosten

	2021 €	2020 €
Kleine inventaris	437	298
Onderhoud inventaris	976	630
Huur inventaris	3.939	4.085
	5.352	5.013

Kantoorkosten

	2021 €	2020 €
Kantoorbenodigdheden	415	410
Porti	81	45
Telefoonkosten	1.577	1.567
Verzekering bestuur	678	849
Kosten copier	1.121	1.035
Overige	1.145	1.227
	5.017	5.133

Verkoopkosten

	2021 €	2020 €
Reclame, promotie, advertenties etc	3.248	7.292
PR regionaal	4.826	2.893
PR landelijk	91	94
Drukwerk	0	0
Breuk	143	273
Overige kosten	867	472
	9.175	11.024

Algemene kosten

	2021	2020
	€	€
Overige algemene kosten(TVL)	-27.284	-5.419
	-27.284	-5.419

De Covid19 ondersteuningsmaatregel TVL is hieronder opgenomen.

Afschrijvingen

	2021	2020
	€	€
Afschrijving bouw	6.704	6.704
Afschrijving inrichting	7.790	7.790
Afschrijving inventaris	8.526	8.296
	23.020	22.790

Rente

	2021	2020
	€	€
Rente kosten bankier en overige schulden	4.925	5.580
	4.925	5.580

Cultuur

"-" is positieve bijdrage aan exploitatie	2021 €	2020 €
Vrijwilligers/bedrijfsvoering	6.439	4.714
Polderhuisblad	793	-305
Blokjes	77	-512
Zangavonden	0	-489
Jeugd	0	0
Heiploeg	-1.489	-1.500
Zomer evenementen	824	1.002
Vuurtorens	0	0
Overig	1.436	6.672
	7.780	9.612

Bedrijfsvoering

	2021 €	2020 €
Representatie	1.784	410
Eigen gebruik	1.617	1.506
Kosten vrijwilligers	2.954	2.620
Reiskosten	114	178
Onkosten	0	0
Diversen	0	0
	6.439	4.714

Polderhuisblad

	2021 €	2020 €
Opbrengst abonnementen	-310	-289
Opbrengst advertenties	-2.050	-3.130
Drukkosten	2.233	2.319
Bezorgkosten	920	795
Diversen	0	0
	793	-305

Blokjes

	2021 €	2020 €
Opbrengsten	-153	-592
Kosten	230	80
	77	-512

Zangavonden

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten	0	-459
Kosten	0	0
	0	-459

Jeugd

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten	0	0
Kosten	0	0
	0	0

Hulploog

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten	-1.500	-1.500
Kosten	11	0
	-1.489	-1.500

Zomer/winter evenementen

	2021	2020
	€	€
Opbrengsten	-279	0
Kosten	803	1.002
	524	1.002

Vuurtorens

	2021 €	2020 €
Kosten	560	3.062
Expositiekosten	0	0
Verbouwingskosten	0	0
Activering	0	0
Inventariskosten	156	210
PR	25	25
Diversen	0	445
Naar huisvesting	-741	-3.742
	0	0

Onderdeel gemaakt van reguliere exploitatie

Overig

	2021 €	2020 €
Werkgroep museum	393	1.553
Opbrengsten werkgroep museum	0	0
Digitalisering	509	1.258
Opbrengsten digitalisering	0	0
Kosten wisselexposities	748	2.828
Opbrengsten wisselexposities	0	-2.000
Herdenkingen	490	467
Kosten walking dinner	0	0
Overig	0	0
Opbrengst onderwijs	0	0
Kosten onderwijs	204	256
Opbrengst nieuwe initiatieven	-908	0
Kosten nieuwe initiatieven	0	2.310
	1.436	6.672

Werknemers

Gedurende 2021 zijn bij de Stichting 6 werknemers werkzaam afgerond naar FTE .
Bij de stichting zijn geen werknemers werkzaam in het buitenland.

Westkapelle, 8/3/2022

Jaarrekening is vastgesteld en getekend door het bestuur van Stichting Polderhuis Museum