



HET Polderhuis museum & meer

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

Financieel verslag 2022

Stichting Polderhuis Museum Westkapelle

Westkapelle

Inhoud

Balans per 31 december 2022

Staat van ontvangsten en uitgaven

Algemene toelichting

Toelichting op de balans

Specificaties

Overzicht materiële vaste activa

	31-12-2022		31-12-2021	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Bouwkosten	257.269		263.973	
Expositie/inrichting	54.530		62.320	
Inventaris	41.526		54.355	
Exploitatie	0		0	
		353.325		380.648
Voorraden		12.417		16.348
Vorderingen				
Debiteuren	1.948		25	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen	7.527		9.686	
		9.475		9.711
Liquide middelen		247.953		123.890
		623.170		530.597
Stichtingsvermogen				
Reserves		125.788		30.817
Subsidies		271.459		286.459
		397.247		317.276
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	51.700		43.600	
		51.700		43.600
Langlopende schulden				
Lening bankier	98.959		110.983	
Starteffecten	0		0	
Overige leningen	0		0	
		98.959		110.983
Kortlopende schulden				
Bankier	0		0	
Crediteuren	6.399		13.745	
Belastingen	6.076		4.232	
Overige schulden	62.789		40.761	
		75.264		58.738
		623.170		530.597
		0		0

Staat van ontvangsten en uitgaven

	2022		2021	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Diversen opbrengsten		64.771		8.675
Vrijval voorziening		15.000		15.000
Omzet		<u>320.051</u>		<u>211.499</u>
		399.822		235.174
Kosten				
Kostprijs van de omzet	86.456		57.963	
Personeelskosten	116.430		92.397	
Huisvestingskosten	42.287		42.729	
Inventariskosten	7.100		5.352	
Kantoorkosten	5.942		5.017	
Verkoopkosten	12.988		9.175	
Algemene kosten	0		-27.284	
Rentelasten	5.025		4.925	
Afschrijvingen	27.323		23.020	
Cultuur	1.300		7.780	
		<u>304.851</u>		<u>221.074</u>
		94.971		14.100

Algemene toelichting

Algemeen

Activiteiten

De stichting exploiteert een museum

Governance Code Cultuur 2019

Het bestuur van de Stichting Polderhuis Museum conformeert zich aan de uitgangspunten van de Governance 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 waarderinggrondslag 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

<i>01-01-2022</i>					
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
<i>Mutaties verslagjaar</i>					
Investeringsen	0	0	0	0	0
Desinvesteringen	0	0	0	0	0
Afschrijvingen	6.704	7.790	12.829	0	27.323
Desinvestering afschrijvingen	0	0	0	0	0
	-6.704	-7.790	-12.829	0	-27.323
<i>31-12-2022</i>					
Aanschafwaarde	591.630	388.337	226.699	29.144	1.235.810
Afschrijvingen	334.361	333.807	185.173	29.144	882.485
	257.269	54.530	41.526	0	353.325
Afschrijvingspercentage	3-4%	10-20%	20%	20%	

Voorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Voorraad winkel	25.374	24.866
Voorziening incurante voorraad	-16.050	-10.750
Voorraad horeca	3.093	2.232
	12.417	16.348

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

Debiteuren

	2022	2021
	€	€
Debiteuren	1.948	25
Voorziening debiteuren		
	1.948	25

Belastingen

	2022	2021
	€	€
omzetbelasting	0	0
pensioenpremie	0	0
	0	0

Overige vorderingen

De overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Diversen, vooruitbetaalde kosten	7.483	6.906
Subsidie Gemeente Veere Covid19	0	0
Overige vorderingen(TVL/NOW/ziekengeld)	0	2.736
r/c Stichting Beheer Museum Collectie Polderhuis Westkapelle	44	44
Te ontvangen rente	0	0
	7.527	9.686

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	30.817	16.717
Resultaat boekjaar	94.971	14.100
	125.788	30.817

Egalisatie subsidie

De egalisatie van de ontvangen subsidies:

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	286.459	301.459
Dotatie verslagjaar	0	0
Vrijval verslagjaar	-15.000	-15.000
Stand 31 december	271.459	286.459

De ontvangen subsidies zijn op de volgende bladzijde gespecificeerd.

Specificatie subsidies:

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

	vrijval		Stand per		Stand per	
	Toegezegd in jaren		31-12-2021	vrijval	31-12-2022	
	€	€	€	€	€	€
1	349.766	10	0	0	0	0
2	138.000	50	59.430	3.251	56.179	
3	158.823	50	73.673	3.176	70.497	
4	10.000	50	4.533	200	4.333	
5	30.000	50	13.600	600	13.000	
6	15.000	50	6.800	300	6.500	
7	56.722	50	25.714	1.134	24.580	
8	10.000	50	4.533	200	4.333	
9	7.500	50	3.400	150	3.250	
10	56.667	5	0	0	0	
11	20.258	5	0	0	0	
12	36.136	50	4.026	723	3.303	
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	0	0	0	
17	2.800	5	0	0	0	
18	9.908	5	0	0	0	
19	40.000	50	34.058	800	33.258	
20	5.000	10	2.900	500	2.400	
21	20.000	10	13.498	2.266	11.232	
22	40.000	50	34.400	800	33.600	
23	9.000	10	5.895	900	4.995	
		5	0	0	0	
		5	0	0	0	
	1.056.574		286.459	15.000	271.459	

Voorziening groot onderhoud

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	43.600	36.600
dotatie	8.100	7.000
vrijval	0	
Stand 31 december	51.700	43.600

Lening bankier

Hieronder zijn opgenomen de leningen met de Rabobank.

	2022	2021
	€	€
Stand 1 januari	110.983	123.023
Aflossingen	-12.024	-12.040
Nieuwe lening	0	0
Stand 31 december	98.959	110.983

Belastingen en premies

Hieronder zijn opgenomen:

	2022	2021
	€	€
Loonheffing	1.639	1.630
Omzetbelasting	2.898	478
PH&C	1.539	2.124
	6.076	4.232

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2022	2021
	€	€
Diversen	8.748	2.281
Loon	4.800	2.400
Vakantiegeldverplichting	4.505	4.388
Leveranciers	10.326	6.639
Subsidie 2023	15.210	0
Subsidie ontvangen, projecten uitgesteld	0	7.053
Vakantiedagenverplichting	19.200	18.000
	62.789	40.761

Niet uit balans blijvende verplichtingen

Stichting Polderhuis Museum heeft tegemoetkoming vaste lasten(TVL) ontvangen in 2022. Deze baten zijn opgenomen in dit jaarverslag op basis van definitieve toezeggingen van het RVO.

Stichting Polderhuis Museum heeft noodmaatregel overbrugging werkgelegenheid(NOW) ontvangen 2022.

Deze baten zijn opgenomen in dit jaarverslag op basis van definitieve toezeggingen van het UWV.

Toelichting op de staat van ontvangsten en uitgaven

Diversen

	2022	2021
	€	€
Giften en donaties	64.771	8.675
Subsidie Gemeente Veere Covid 19	0	0
	0	0
	64.771	8.675

De subsidie van de gemeente Veere is aangevraagd en toegezegd in 2021. De tegemoetkoming zie toe op ontstane tekorten 2021 naar aanleiding van Covid-19. Omdat deze toeziet op 2021 en de jaarrekening 2021 nog niet was vastgesteld is deze tegemoetkoming in 2021 als bate verantwoord.

Omzet

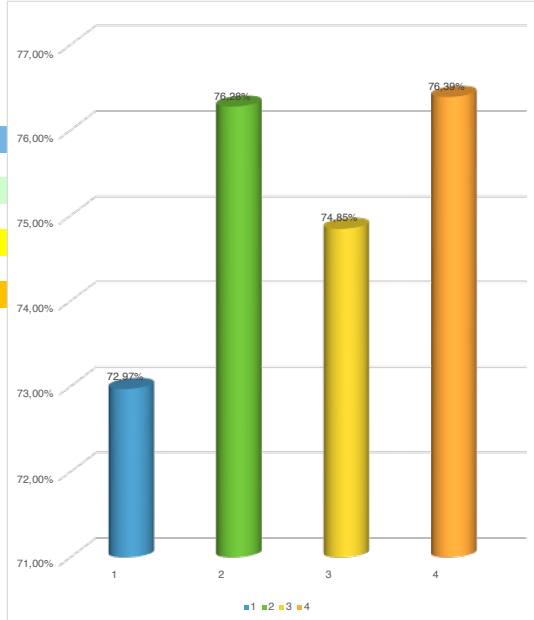
	2022	2021
	€	€
Omzet kaartverkoop	41.367	29.072
Omzet horeca	160.792	106.305
Omzet winkel	62.547	48.081
Omzet vuurtorens	55.345	28.041
Omzet diversen	0	0
	320.051	211.499

Kostprijs verkopen

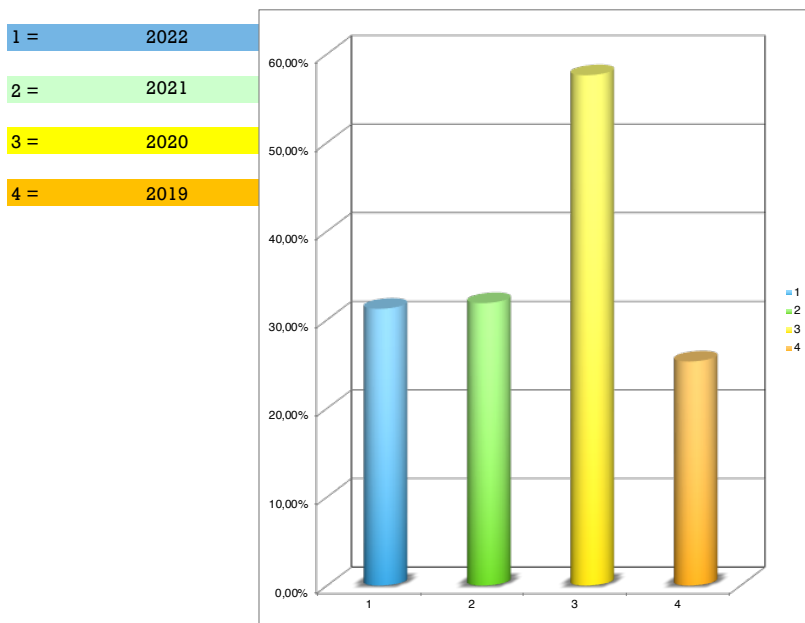
	2022	2021
	€	€
Kostprijs kaartverkoop	0	0
Kostprijs horeca	43.459	25.218
Kostprijs winkel	42.997	32.745
Kostprijs vuurtorens	0	0
Kostprijs diversen	0	0
	86.456	57.963

	2022	2021	2020	2019
Marge horeca in euro's	117.333	81.087	59.340	100.656
Marge horeca in procenten	72,97%	76,28%	74,85%	76,39%

- 1 = 2022
- 2 = 2021
- 3 = 2020
- 4 = 2019



	2022	2021	2020	2019
Marge winkel in euro's	19.550	15.336	29.963	15.985
Marge winkel in procenten	31,26%	31,90%	57,62%	25,31%



Personeelskosten

	2022	2021
	€	€
Bruto loon	97.330	85.108
Vakantiegeld	7.046	6.728
Vakantiedagen	1.200	6.398
Sociale lasten	16.824	16.264
Pensioenlasten	5.004	4.366
Reiskosten	2.061	0
Verzekeringen personeel	5.861	0
Overige personeelskosten	3.161	8.073
Opleidingskosten	1.065	0
Uitkering NOW	-17.544	-30.275
Uitkering verzekering	-5.578	-4.265
	116.430	92.397

Huisvestingskosten

	2022	2021
	€	€
Pacht	14.800	13.672
Energiekosten	6.472	7.114
Onderhoud gebouw	10.738	3.250
Vaste lasten en verzekeringen	9.158	7.376
Subsidie	-14.500	0
Abonnementen	1.501	1.550
Dotatie voorziening groot onderhoud	8.100	7.000
Schoonmaakkosten	2.129	1.864
Kosten vuurtorens	3.765	741
Overige huisvestingskosten	124	162
	42.287	42.729

Inventariskosten

	2022	2021
	€	€
Kleine inventaris	1.243	437
Onderhoud inventaris	2.462	976
Huur inventaris	3.395	3.939
	7.100	5.352

Kantoorkosten

	2022	2021
	€	€
Kantoorbenodigdheden	222	415
Porti	307	81
Telefoonkosten	1.795	1.577
Verzekering bestuur	678	678
Kosten copier	1.105	1.121
Overige	1.835	1.145
	5.942	5.017

Verkoopkosten

	2022	2021
	€	€
Reclame, promotie, advertenties etc	5.180	3.248
PR regionaal	9.980	4.826
PR landelijk	0	91
Omzet city marketing	-3.600	0
Breuk	220	143
Overige kosten	1.208	867
	12.988	9.175

Algemene kosten

	2022	2021
	€	€
Overige algemene kosten(TVL)	0	-27.284
	0	-27.284

De Covid19 ondersteuningsmaatregel TVL is hieronder opgenomen.

Afschrijvingen

	2022	2021
	€	€
Afschrijving bouw	6.704	6.704
Afschrijving inrichting	7.790	7.790
Afschrijving inventaris	12.829	8.526
	27.323	23.020

Rente

	2022	2021
	€	€
Rente kosten bankier en overige schulden	5.025	4.925
	5.025	4.925

Cultuur

"-" is positieve bijdrage aan exploitatie	2022	2021
	€	€
Vrijwilligers/bedrijfsvoering	4.947	6.439
Polderhuisblad	11	793
Blokjes	-415	77
Zangavonden	-195	0
Jeugd	0	0
Heiploeg	-3.524	-1.489
Zomer evenementen	-1.131	524
Vuurtorens	0	0
Overig	1.607	1.436
	1.300	7.780

Bedrijfsvoering

	2022	2021
	€	€
Representatie	726	1.754
Eigen gebruik	1.560	1.617
Kosten vrijwilligers	2.539	2.954
Reiskosten	553	114
Onkosten	0	0
Diversen	-431	0
	4.947	6.439

Polderhuisblad

	2022	2021
	€	€
Opbrengst abonnementen	-288	-310
Opbrengst advertenties	-3.283	-2.050
Drukkosten	2.722	2.233
Bezorgkosten	860	920
Diversen	0	0
	11	793

Blokjes

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten	-415	-153
Kosten	0	230
	-415	77

Zangavonden

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten	-312	0
Kosten	117	0
	-195	0

Jeugd

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten	0	0
Kosten	0	0
	0	0

Heiploeg

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten	-3.598	-1.500
Kosten	74	11
	-3.524	-1.489

Zomer/winter evenementen

	2022	2021
	€	€
Opbrengsten	-5.484	-279
Kosten	4.353	803
	-1.131	524

Vuurtorens

	2022	2021
	€	€
Kosten	867	560
Expositiekosten	264	0
Verbouwingskosten	0	0
Subsidie	-1.573	0
Inventariskosten	4.207	156
PR	0	25
Diversen	0	0
Naar huisvesting	-3.765	-741
	0	0

Onderdeel gemaakt van reguliere exploitatie

Overig

	2022	2021
	€	€
Werkgroep museum	338	393
Opbrengsten werkgroep museum	-1.468	0
Digitalisering	158	509
Opbrengsten digitalisering	-2.000	0
Kosten wisselexposities	2.471	748
Opbrengsten wisselexposities	0	0
Herdenkingen	228	490
Overig	0	0
Opbrengst onderwijs	0	0
Kosten onderwijs	705	204
Opbrengst nieuwe initiatieven	0	-908
Kosten nieuwe initiatieven	1.175	0
	1.607	1.436

Werknemers

Gedurende 2022 zijn bij de Stichting 6 werknemers werkzaam afgerond naar FTE .

Bij de stichting zijn geen werknemers werkzaam in het buitenland.

Westkapelle,



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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



HET Polderhuis musea & meer

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