

---

Jaarrekening 2020

Stichting Sallands Landbouwmuseum "De  
Laarman"

**deJong&Laan**

---

---

# Jaarrekening 2020

26 mei 2021

Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman"  
Butzelaarstraat 60  
8105 AR Luttenberg

---

# Inhoudsopgave

<b>1 Accountantsrapport</b>	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	3
1.2 Algemeen	4
<b>2 Bestuursverslag</b>	
2.1 Bestuursverslag	6
<b>3 Jaarrekening</b>	
3.1 Balans per 31 december 2020	7
3.2 Staat van baten en lasten over 2020	9
3.3 Kasstroomoverzicht over 2020	10
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	11
3.5 Toelichting op de balans	13
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	18
<b>Bijlagen</b>	
	20

---

# 1 Accountantsrapport

## 1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

### ***Aan: Het bestuur van Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman"***

De jaarrekening van Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman" te Luttenberg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2020 en de staat van baten en lasten over 2020 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. 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 Sallands Landbouwmuseum "De Laarman".

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 er dan ook van 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.

Raalte, 26 mei 2021

de Jong & Laan accountants belastingadviseurs

Origineel getekend door S.W. Franck AA

---

## 1.2 Algemeen

### Oprichting stichting

Blijkens akte d.d. 7 oktober 1995, verleden voor notaris A.J.M. Terhorst, werd de stichting per genoemde datum opgericht.

### Activiteiten

De doelstelling luidt volgens uittreksel uit het Handelsregister van de Kamer van Koophandel te Zwolle (inschrijfnummer: 41245264) d.d. 15 maart 2012: exploitatie van een landbouwmuseum.

### Bestuur

Het bestuur wordt vanaf 1 januari 2020 gevoerd door:

- vacant, voorzitter;
- de heer H.J.C. Klein Koerkamp, penningmeester;
- mevrouw J.W.M. Hauptmeijer-Hulman, secretaris;
- de heer A.G.M. Alferink, algemeen lid;
- de heer H.A.M. Alferink, algemeen lid;
- de heer C.R.C. Fikken, algemeen lid.

Per 1 mei 2020 is de heer H.J.A. Baack toegetreden tot het bestuur.

De heer H.A.M. Alferink is gestopt als bestuurslid.

Per 1 september 2020 is mevrouw G.T.M. Luchtenberg-Haarman toegetreden tot het bestuur als secretaris.



---

## 2 Bestuursverslag

### 2.1 Bestuursverslag

#### Voorwoord

Het jaar 2020 was een gedenkwaardig jaar. De nieuwbouw en verbouwing die begin 2017 gestart zijn, zijn in het voorjaar van 2020 afgerond. De feestelijke heropening met verschillende activiteiten stonden gepland voor begin april.

Maar in maart keerde het tij, door de uitbraak van het coronavirus en de benodigde maatregelen om het virus in te dammen. Het museum moest gesloten blijven tot 1 juni. Vanaf die datum mochten mondjesmaat bezoekers ontvangen worden. Echter geen workshops in de keuken en smederij. Geen groepen. Alle grote activiteiten zoals de dauwtraptocht, historisch festival, herfstwandeling moesten gecancelled worden. Alleen de boerenmarkten mochten onder strenge voorwaarden doorgaan. Het was moeilijk om de bezetting rond te krijgen i.v.m. de leeftijd van de vrijwilligers.

Ondanks de beperkingen die corona met zich meebracht, hebben we intensief met veel mensen en organisaties contact gehouden. Er ontstonden mooie nieuwe initiatieven. Zo is er de samenwerking met Het Oosterbroek gestart. Iedere maandag komen ze met een aantal jong dementerenden naar de Laarman voor allerlei werkzaamheden.

We kijken terug op een bijzonder jaar, en ondanks dat we met een langdurige sluiting het nieuwe jaar zijn begonnen, hopen we dat we in de loop van 2021 de deuren weer voor publiek kunnen openen.

Dank aan de gemeente Raalte en alle sponsors en de vaste groep vrijwilligers van het museum die ons afgelopen jaar en ook nu weer in 2021 zijn blijven steunen!

#### Financiële gebeurtenissen in het verslagjaar 2020

De stichting heeft in het voorjaar 2020 een herfinancieringsproces afgerond. De NWB-bank heeft onder borgstelling van de gemeente Raalte een lening verstrekt van € 150.000, af te lossen in 20 jaarlijks gelijke termijnen. Met deze herfinanciering zijn de ultimo boekjaar 2019 bestaande financieringen afgelost.

Dankzij geldelijke steun van de landelijke overheid en de Gemeente Raalte is het geen financieel geen rampjaar geworden. De vernieuwbouw is afgerond en het totaalbedrag is binnen de begroting gebleven dankzij de geweldige inzet van de vrijwilligers.

#### Bestuur

Het bestuur wordt vanaf 1 januari 2020 gevoerd door:

- vacant, voorzitter;
- de heer H.J.C. Klein Koerkamp, penningmeester;
- mevrouw J.W.M. Hauptmeijer-Hulman, secretaris;
- de heer A.G.M. Alferink, algemeen lid;
- de heer H.A.M. Alferink, algemeen lid;
- de heer C.R.C. Fikken, algemeen lid.

Per 1 mei 2020 is de heer H.J.A. Baack toegetreden tot het bestuur.

De heer H.A.M. Alferink is gestopt als bestuurslid.

Per 1 september 2020 is mevrouw G.T.M. Luchtenberg-Haarman toegetreden tot het bestuur als secretaris.

Luttenberg, 26 mei 2021

Het bestuur

---

## 3 Jaarrekening

### 3.1 Balans per 31 december 2020

(na resultaatverdeling)

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Activa</b>		
<b>Vaste activa</b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
Gebouwen en terreinen	104.469	74.152
Machines en installaties	26.775	-
Andere vaste middelen	79	269
	<u>131.323</u>	<u>74.421</u>
<b>Vlottende activa</b>		
<b>Voorraden en onderhanden werk</b>		
Grond- en hulpstoffen	500	500
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	1.361	-
Overige vorderingen en overlopende activa	2.160	59.630
	<u>3.521</u>	<u>59.630</u>
<b>Liquide middelen</b>	69.376	76.547
	<u>204.720</u>	<u>211.098</u>



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Passiva</b>		
<b>Stichtingsvermogen</b>		
Overige reserve	36.239	49.848
	.....	.....
<b>Vorzieningen</b>		
Overige voorzieningen	15.000	15.000
	.....	.....
<b>Langlopende schulden</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	143.750	-
Overige schulden	-	25.000
	.....	.....
	<u>143.750</u>	<u>25.000</u>
	.....	.....
<b>Kortlopende schulden</b>		
Achtergestelde leningen	-	45.000
Schulden aan kredietinstellingen	6.250	-
Overige schulden en overlopende passiva	3.481	76.250
	.....	.....
	<u>9.731</u>	<u>121.250</u>
	.....	.....
	<u>204.720</u>	<u>211.098</u>
	=====	=====

### 3.2 Staat van baten en lasten over 2020

	2020	2019
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidies	5.199	5.097
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	17.300	-
Donaties en giften	3.342	9.625
Overige baten	10.134	28.151
	<u>35.975</u>	<u>42.873</u>
Inkoopwaarde van de baten	-3.143	-5.979
	<u>32.832</u>	<u>36.894</u>
<b>Lasten</b>		
Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.166	190
Huisvestingskosten	25.496	12.077
Bedrijfskosten	2.993	1.542
Verkoopkosten	3.199	6.661
Kantoorkosten	1.739	1.221
Algemene kosten	8.694	10.797
<b>Som der lasten</b>	<u>45.287</u>	<u>32.488</u>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u>-12.455</u>	<u>4.406</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-1.154	-2.146
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<u>-13.609</u>	<u>2.260</u>
<b>Bestemming saldo van baten en lasten</b>		
Overige reserve	<u>-13.609</u>	<u>2.260</u>

### 3.3 Kasstroomoverzicht over 2020

	2020	2019
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Saldo van baten en lasten	-12.455	4.406
Aanpassingen voor Afschrijvingen	3.166	190
Dotatie voorzieningen	5.000	-
Vrijval voorzieningen	-5.000	-
	<u>3.166</u>	<u>190</u>
Verandering in werkkapitaal	-1.361	-
	57.470	-38.963
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-111.519	-3.499
	<u>-55.410</u>	<u>-42.462</u>
<b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>	<u>-64.699</u>	<u>-37.866</u>
Betaalde interest	-1.154	-2.146
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<u>-65.853</u>	<u>-40.012</u>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investerings materiële vaste activa	-60.068	-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Verhoging langlopende schulden	150.000	-
Aflossingen langlopende schulden	38.750	-45.000
Aflossing leningen	-70.000	-
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<u>118.750</u>	<u>-45.000</u>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<u>-7.171</u>	<u>-85.012</u>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar	76.547	161.559
Mutaties in boekjaar	-7.171	-85.012
Stand per eind boekjaar	<u>69.376</u>	<u>76.547</u>

---

## 3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Informatie over de rechtspersoon

#### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman" is feitelijk en statutair gevestigd op Butzelaarstraat 60, 8105 AR te Luttenberg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41245264.

### Algemene toelichting

#### De belangrijkste activiteiten van de rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman" bestaan voornamelijk uit: exploitatie van een landbouwmuseum.

#### Informatieverschaffing over continuïteit

Begin 2020 is er een uitbraak van het coronavirus welke ook invloed heeft op Stichting Sallands Landbouwmuseum De Laarman. De stichting heeft haar activiteiten in 2020 voor een groot deel stil moeten leggen.

De stichting heeft in het voorjaar 2020 een herfinancieringsproces afgerond. De daardoor ontstane betalingsverplichtingen kunnen voldaan worden, aangezien er voldoende financiële middelen beschikbaar zijn. Voorts heeft de stichting een beroep kunnen doen op de overheidssteunmaatregelen.

Mede op basis van bovengenoemde punten is de verwachting van het bestuur dat er geen sprake zal zijn van een aanzienlijke negatieve kasstroom. De in de onderhavige jaarrekening gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn dan ook gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit van de stichting.

#### Informatieverschaffing over schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Sallands Landbouwmuseum "De Laarman" zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

### Algemene grondslagen voor verslaggeving

#### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro- en kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

### Grondslagen

#### Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

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.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

---

## **Vorraden**

De voorraden worden gewaardeerd tegen kostprijs.

## **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Als de ontvangst van de vordering is uitgesteld op grond van een verlengde overeengekomen betalingstermijn wordt de reële waarde bepaald aan de hand van de contante waarde van de verwachte ontvangsten en worden er op basis van de effectieve rente rente-inkomsten ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht. 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.

## **Voorziening voor groot onderhoud**

Voor uitgaven voor groot onderhoud van gebouwen wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

## **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

## **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde.

## **De bepaling van het resultaat**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

## **Overheidssubsidies**

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de staat van baten en lasten.

## **Kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

## 3.5 Toelichting op de balans

### Vaste activa

#### Materiële vaste activa

De mutaties in de materiële vaste activa kunnen als volgt worden:

	Gebouwen en terreinen	Machines en installaties	Andere vaste middelen	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020				
Aanschaffingswaarde	106.903	-	20.061	126.964
Cumulatieve afschrijvingen	-32.751	-	-19.792	-52.543
Boekwaarde per 1 januari 2020	74.152	-	269	74.421
Mutaties				
Investerings	30.317	29.751	-	60.068
Afschrijvingen	-	-2.976	-190	-3.166
Saldo mutaties	30.317	26.775	-190	56.902
Stand per 31 december 2020				
Aanschaffingswaarde	137.220	29.751	20.061	187.032
Cumulatieve afschrijvingen	-32.751	-2.976	-19.982	-55.709
Boekwaarde per 31 december 2020	104.469	26.775	79	131.323

Voor de specificatie verwijzen wij u naar Bijlage 1.

Op investeringen in het boekjaar ad € 129.060 zijn de ontvangen subsidies in mindering gebracht.

In het boekjaar 2019 bedroeg het totaal van investeringen € 196.674.

De WOZ-waarde van het pand aan de Butzelaarstraat bedraagt per 1 januari 2020 € 481.000.

---

## VLOTTENDE ACTIVA

### VOORRADEN EN ONDERHANDEN WERK

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<b>Grond- en hulpstoffen</b>		
Diverse materialen	500	500
	<u>          </u>	<u>          </u>

Deze post bevat een schatting.

### VORDERINGEN

#### DEBITEUREN

Debiteuren	1.361	-
	<u>          </u>	<u>          </u>

#### OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.160	5.455
Overige vorderingen	-	54.175
	<u>          </u>	<u>          </u>
	2.160	59.630
	<u>          </u>	<u>          </u>

*Belastingen en premies sociale verzekeringen*  
Omzetbelasting

2.160	5.455
<u>          </u>	<u>          </u>

#### *Overige vorderingen*

Te vorderen overige subsidies	-	54.175
	<u>          </u>	<u>          </u>

### LIQUIDE MIDDELEN

Kas	1.209	1.150
Rabobank spaarrekening	50.000	17.391
Rabobank rekening-courant	18.167	58.006
	<u>          </u>	<u>          </u>
	69.376	76.547
	<u>          </u>	<u>          </u>

---

## Passiva

### Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Overige re- serve
Stand per 1 januari 2020	€ 49.848
Uit resultaatverdeling	-13.609
Stand per 31 december 2020	<u>36.239</u>

	2020	2019
	€	€
<b>Overige reserve</b>		
Stand per 1 januari	49.848	47.588
Uit resultaatverdeling	-13.609	2.260
Stand per 31 december	<u>36.239</u>	<u>49.848</u>

### Vorzieningen

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

#### Voorziening groot onderhoud

Voorziening groot onderhoud gebouwen	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>
--------------------------------------	---------------	---------------

	2020	2019
	€	€

#### Voorziening groot onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari	15.000	15.000
Dotatie	5.000	-
	<u>20.000</u>	<u>15.000</u>
Afname ten gunste van resultaat	-5.000	-
Stand per 31 december	<u>15.000</u>	<u>15.000</u>

De onderbouwing van de voorziening is gebaseerd op het meest recente meerjarenonderhoudsplan, opgesteld op 4 juni 2020.



---

## Langlopende schulden

### **Opgave van de schulden waarvoor zakelijke zekerheid is gesteld en in welke vorm dat is geschied**

Het totaal van de lang- en kortlopende schulden waarvoor zakelijke zekerheden zijn gesteld, bedraagt voor 2020: € 150.000 (2019: € 0).

De volgende zakelijke zekerheden zijn verstrekt:

De Gemeente Raalte staat garant voor de geldlening van € 150.000 voor een periode van 20 jaar. Hierbij heeft de Gemeente Raalte een recht van eerste hypotheek op het pand en ondergrond aan de Butzelaarstraat 60 te Luttenberg.

### **Informatieverschaffing over de looptijd van langlopende schulden**

Het totaal van de schulden met een looptijd langer dan vijf jaar bedraagt: € 113.750.

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€

#### Schulden aan kredietinstellingen

Hypotheek Nederlandse Waterschapsbank N.V.

143.750	-
---------	---

---

2020	2019
€	€

#### Hypotheek Nederlandse Waterschapsbank N.V.

Saldo per 1 januari

-	-
---	---

---

Mutaties

Verhoging

150.000	-
---------	---

---

Stand per 31 december

Hoofdsom

150.000	-
---------	---

Kortlopend deel

-6.250	-
--------	---

Saldo per 31 december

143.750	-
---------	---

---

Betreft een lening groot € 150.000.

De lening wordt in 20 jaarlijkse termijnen afgelost.

Eerste aflossing vindt plaats op 2 maart 2021.

Het rentepercentage bedraagt 1,48% per jaar.

31-12-2020	31-12-2019
€	€

#### Overige schulden

Overige schulden

-	25.000
---	--------

---

### Kortlopende schulden

#### Achtergestelde leningen

Lening familie Tielbeke

-	45.000
---	--------

---

#### Schulden aan kredietinstellingen

Aflossingsverplichtingen

6.250	-
-------	---

---

#### Overige schulden en overlopende passiva

Lening derden

-	75.000
---	--------

Accountantskosten

1.250	1.250
-------	-------

Nog te betalen facturen

73	-
----	---

Ontvangen TVL

2.158	-
-------	---

3.481	76.250
-------	--------

---

### 3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidies	5.199	5.097
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	17.300	-
Donaties en giften	3.342	9.625
Overige baten	10.134	28.151
	<u>35.975</u>	<u>42.873</u>
<b>Subsidies</b>		
Rijksbijdrage	5.199	5.097
	<u>5.199</u>	<u>5.097</u>
<b>Overige overheidsbijdragen en -subsidies</b>		
Overige overheidsbijdragen en -subsidies	17.300	-
	<u>17.300</u>	<u>-</u>
<p>Onder de post Overige overheidsbijdragen en -subsidies zijn de TOGS bijdrage en de bijdrage van de Gemeente Raalte voor het exploitatietekort t.g.v. corona opgenomen. De ontvangen TVL is opgenomen onder de kortlopende schulden.</p>		
<b>Donaties en giften</b>		
Donaties en giften	3.342	9.625
	<u>3.342</u>	<u>9.625</u>
<b>Overige baten</b>		
Opbrengst entreegelden	3.687	8.848
Opbrengst catering	5.207	8.063
Opbrengst Historisch Festival	-	10.201
Opbrengst workshops	1.185	674
Overige baten	55	365
	<u>10.134</u>	<u>28.151</u>
	<u>10.134</u>	<u>28.151</u>
<b>Inkoopwaarde van de baten</b>		
Inkoopwaarde baten	3.143	5.979
	<u>3.143</u>	<u>5.979</u>
<b>Afschrijvingen materiële vaste activa</b>		
Afschrijvingskosten installaties	2.976	-
Andere vaste middelen	190	190
	<u>3.166</u>	<u>190</u>
	<u>3.166</u>	<u>190</u>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Onderhoud gebouwen	15.410	3.441
Schoonmaakkosten	1.279	2.145
Gas, water en elektra	3.227	3.097
Assurantiepremie onroerende zaak	2.636	-
Onroerende zaakbelasting	2.494	3.394
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	5.000	-
Vrijval kostenegalisatiereserve grootonderhoud gebouwen	-5.000	-
Sloop / Asbestsanering	450	-
	<u>25.496</u>	<u>12.077</u>
	<u>25.496</u>	<u>12.077</u>

	2020	2019
	€	€
<b>Bedrijfskosten</b>		
Reparatie en onderhoud inventaris	1.839	1.542
Kleine aanschaf inventaris	1.154	-
	<u>2.993</u>	<u>1.542</u>
<b>Verkoopkosten</b>		
Reclame- en advertentiekosten	3.094	1.961
Kosten evenementen	105	4.700
	<u>3.199</u>	<u>6.661</u>
<b>Kantoorkosten</b>		
Kantoorbenodigdheden	128	-
Telefoon- en faxkosten	1.611	1.221
	<u>1.739</u>	<u>1.221</u>
<b>Algemene kosten</b>		
Abonnementen en contributies	559	283
Assurantiepremie	1.330	3.509
Accountantskosten	1.941	1.474
Vrijwilligers en bestuur	3.664	3.711
Advieskosten	1.200	1.820
	<u>8.694</u>	<u>10.797</u>
<b>Rentelasten en soortgelijke kosten</b>		
Rente belastingen	47	-
Rente leningen o/g	813	1.906
Betaalde bankrente	294	240
	<u>1.154</u>	<u>2.146</u>

Luttenberg, 26 mei 2021

mevrouw J.W.M. Hauptmeijer-  
Hulman,  
Secretaris

de heer H.J.C. Klein Koerkamp,  
Penningmeester

mevrouw G.T.M. Luchtenberg-  
Haarman,  
Secretaris

de heer A.G.M. Alferink

de heer H.J.A. Baack

de heer C.R.C. Fikken

---

# Bijlagen

- 1 Overzicht van materiële vaste activa

**Overzicht van materiële vaste activa**

Aanschaf- datum	Aanschafwaarde		Afschrijvingen				Boekwaarde					
	1-1-2020 €	Investeringen €	Desinves- tering €	31-12-2020 €	Per Jaar %	t/m 1-1-2020 €	2020 €	t/m 31-12-2020 €	Boek- resultaat €	1-1-2020 €	31-12-2020 €	
<b>Bedrijfsgebouwen en terreinen</b>												
01-01-2008	31.406	-	-	31.406	5-AW	25.128	-	25.128	-	6.278	6.278	
13-05-2009	4.341	-	-	4.341	50-AW	4.241	-	4.241	-	100	100	
19-08-2015	139.406	-	-	139.406	5-AW	1.406	-	1.406	-	138.000	138.000	
19-08-2015	88.000-	-	-	88.000-	5-AW	-	-	-	-	88.000-	88.000-	
30-06-2016	8.629	-	-	8.629	0-GEEEN	863	-	863	-	7.766	7.766	
30-06-2017	11.121	-	-	11.121	0-GEEEN	1.113	-	1.113	-	10.008	10.008	
30-06-2018	105.607	-	-	105.607	0-GEEEN	-	-	-	-	105.607	105.607	
30-06-2018	105.607-	-	-	105.607-	0-GEEEN	-	-	-	-	105.607-	105.607-	
30-06-2019	196.674	-	-	196.674	0-GEEEN	-	-	-	-	196.674	196.674	
30-06-2019	196.674-	-	-	196.674-	0-GEEEN	-	-	-	-	196.674-	196.674-	
01-01-2020	-	29.751-	-	29.751-	0-GEEEN	-	-	-	-	29.751-	29.751-	
30-06-2020	-	129.060	-	129.060	0-GEEEN	-	-	-	-	129.060	129.060	
30-06-2020	-	68.992-	-	68.992-	0-GEEEN	-	-	-	-	-	68.992-	
	106.903	30.317	-	137.220		32.751	-	32.751	-	74.152	104.469	
<b>Machines en installaties</b>												
01-01-2020	-	29.751	-	29.751	10-AW	-	2.976	2.976	-	-	26.775	
	-	29.751	-	29.751		-	2.976	2.976	-	-	26.775	
<b>Bedrijfsinventaris</b>												
01-01-2002	691	-	-	691	20-AW	691	-	691	-	-	-	
01-01-2005	1.515	-	-	1.515	20-AW	1.515	-	1.515	-	-	-	
01-01-2005	1.100	-	-	1.100	20-AW	1.100	-	1.100	-	-	-	
13-07-2012	700	-	-	700	20-AW	700	-	700	-	-	-	
07-12-2012	1.405	-	-	1.405	20-AW	1.405	-	1.405	-	-	-	
27-12-2012	1.700	-	-	1.700	20-AW	1.700	-	1.700	-	-	-	
28-12-2012	12.000	-	-	12.000	20-AW	12.000	-	12.000	-	-	-	
30-06-2016	950	-	-	950	20-AW	681	190	871	-	269	79	
	20.061	-	-	20.061		19.792	190	19.982	-	269	79	
	126.964	60.068	-	187.032		52.543	3.166	55.709	-	74.421	131.323	



**Colofon**

de Jong & Laan  
accountants belastingadviseurs  
Vrieswijk 2  
8103 PB Raalte  
0572-35 61 11  
raalte@jonglaan.nl  
www.jonglaan.nl