

**Stichting Museum 't  
Oude Slot**

**te Veldhoven**

**Rapport inzake de  
jaarrekening 2022**

## Inhoudsopgave

|  |           |
|--|-----------|
| <b>Verklaring</b>                          | <b>3</b>  |
| Samenstellingsverklaring van de accountant | 4         |
| <b>Bestuursverslag</b>                     | <b>6</b>  |
| Bestuursverslag                            | 7         |
| <b>Jaarrekening</b>                        | <b>12</b> |
| Balans per 31 december 2022                | 13        |
| Staat van baten en lasten over 2022        | 15        |
| Kasstroomoverzicht over 2022               | 16        |
| Algemene toelichting                       | 17        |
| Grondslagen voor financiële verslaggeving  | 18        |
| Toelichting op balans                      | 22        |
| Toelichting op staat van baten en lasten   | 27        |
| Overige toelichtingen                      | 31        |

## **VERKLARING**

Aan het bestuur en Raad van Toezicht van  
Stichting Museum 't Oude Slot  
Hemelrijken 6  
5502 HM Veldhoven

Eindhoven, 25 mei 2023

Geacht bestuur, geachte Raad van Toezicht,

## **Samenstellingsverklaring van de accountant**

De jaarrekening van Stichting Museum 't Oude Slot te Veldhoven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2022 en de winst-en-verliesrekening 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 Titel 9 Boek 2 van het Burgerlijk Wetboek (BW). 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 Museum 't Oude Slot. 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](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).

*Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit*

Wij vestigen de aandacht op het onderdeel "Informatie met betrekking tot de continuïteit" in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de stichting afhankelijk is van subsidie van de gemeente en van een positieve toekomstige resultaatontwikkeling. Deze condities duiden op het bestaan van een onzekerheid van materieel belang op grond waarvan gereede twijfel zou kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting.

Eindhoven, 25 mei 2023

Denote B.V.  
namens deze,

drs. N.E. de Vries RA

**BESTUURSVERSLAG**

## **Bestuursverslag**

### Organisatie en bestuur

#### **Doelstelling, beleid en activiteiten**

De activiteiten van Stichting Museum 't Oude Slot, statutair gevestigd te Veldhoven bestaan voornamelijk uit het bijeenbrengen, beheren, conserveren en exposeren van historische voorwerpen, waarbij de nadruk ligt op voorwerpen uit de Kempen.

#### **Samenstelling bestuur**

##### **Algemeen**

Stichting Museum 't Oude Slot hanteert het 'Bestuursreglement en Directiereglement' conform de regels van de Code Cultural Governance en groeit toe naar de negen principes van de Governance Code Cultuur (CGC). Er werd gewerkt volgens een 'Bestuur op afstand'-model. Om nog beter aan te sluiten bij de CGC is het bestuur in oktober 2019 getransformeerd tot een Raad van Toezicht met een directeur-bestuurder. In 2020 is voor het eerst met deze bestuursvorm gewerkt.

#### **Raad van Toezicht**

De onbezoldigde leden van de Raad van Toezicht van Museum 't Oude Slot op 31 december 2022 waren als volgt:

- Henk van Kruijsdijk - notaris in Veldhoven - voorzitter Raad van Toezicht
- Wiel Berden - voorzitter stichting Geheimen van Veldhoven, gepensioneerd sector directeur Havo/VWO Sondervick College - lid Raad van Toezicht
- Monique van Zutphen - voorzitter bestuur Kringloop de Kempen, voorzitter Belangenvereniging Wijk 't Slot - lid Raad van Toezicht
- Dedde Smid - directeur museum Belmonte Arboretum, trainer/consultant - lid Raad van Toezicht

#### **Bestuur|**

Directeur-bestuurder is Hans Sonnemans.

#### **Vestiging**

Museum 't Oude Slot is gevestigd aan Hemelrijken 6, 5502 HM Veldhoven.

## Activiteiten verslagjaar

### Resultaat activiteiten

Een crisis na de crisis

Na twee bewogen jaren 2020 en 2021 met vele hoogte- en dieptepunten, kan 2022 als een derde in deze rij worden toegevoegd. Drie crisisjaren in de geschiedenis van ons museum, dat sinds 1964 bestaat. De ene, nog niet afgelopen crisis, werd in het derde kwartaal gevolgd door een nieuwe crisis.

Het jaar begon met twee maanden lockdown, een sluiting van het museum in het kader van maatregelen om de verspreiding van het COVID-19 virus tegen te gaan. Het was het staartje van twee eerdere sluitingen van in totaal 6 maanden in 2021. Maanden waarin we geen publiek konden ontvangen, geen eigen inkomsten hadden maar waarin wel hard werd doorgewerkt door onze (vrijwillige) medewerkers.

In maart gingen de deuren van het museum gelukkig weer open voor het publiek. Helaas bleven de bezoekersaantallen achter bij de verwachtingen. Een beeld dat aansluit bij dat van de collega's in de cultuursector. De grotere instellingen, theaters en musea, werden snel weer bezocht door betalende bezoekers maar dat gold veel minder voor de kleinere, zoals ons eigen museum 't Oude Slot.

In 2022 werden we voor het eerst geconfronteerd met de gevolgen van de in goed overleg afgesproken korting van 10% op de gemeentelijke exploitatiesubsidie. Toen die afspraak in maart 2020 bij het begin van de Corona-crisis werd gemaakt, voorzagen we een voldoende stijging van de eigen inkomsten in 2022. De gevolgen van deze crisis bleken veel langer door te werken dan iemand maar had kunnen voorzien. Het aantal bezoekers bleef achter en daarmee ook de eigen inkomsten.

Op 24 februari viel Rusland buurland Oekraïne binnen. Deze oorlog op Europese bodem zou grote gevolgen gaan hebben in de maanden daarna. Na september stegen de prijzen van vrijwel alles maar vooral van energie. De energiekosten van ons museum (gas en elektriciteit) stegen fors tot een bedrag per maand dat eigenlijk voor ons niet op te brengen is. We kwamen weer in een nieuwe crisis terecht.

Opnieuw een jaar met grote financiële onzekerheden, waarbij we wel steun kregen van de Rijksoverheid en de gemeente Veldhoven. Op het moment van dit schrijven is er weer licht aan het einde van de tunnel maar we sloten het verslagjaar 2022 in grote onzekerheid af.

Ondanks deze financiële zorgen gebeuren er erg veel mooie dingen op of vanuit ons beeldbepalend museum op het mooiste plekje van Veldhoven. Er waren maar liefst drie eigen exposities te zien: 'Veldhoven 100', 'De Koe' en 'De Prent'. Het museumpark wordt steeds mooier en completer. Door de aanschaf van een eigen tent hebben we onze boerderij met 25 meter kunnen 'verlengen'. We hebben in samenwerking met Erfgoedhuis en Geheimen van Veldhoven voor het eerst weer een Open Monumenten Weekend kunnen organiseren. We leverden bijdragen voor de Kerkenvisie en CityFest, werkten samen met onze collega's van de culturele instellingen (theater de Schalm, bibliotheek Veldhoven en muziekschool Art4U), met SWOVE, Kempencollectie, Kunst in het Rond en nog veel meer. Dit jaarverslag getuigt hiervan.

Drie jaar museum in "Corona tijd" en "energiecrisis"; een achtbaan; een bewogen tijd; die van iedereen in onze museumorganisatie flexibiliteit en inzet heeft gevraagd. Er is heel erg veel bereikt samen. Samen met onze (vrijwillige) medewerkers, partners, Raad van Toezicht, gemeente. Ondanks de financiële zorgen kijken we met vertrouwen naar 2023 en zijn we trots op 'het beeldbepalend museum op het mooiste plekje van Veldhoven'.



## **Werknemers en vrijwilligers**

Het aantal fte is in 2022 gestegen van 1,6 naar 1,8. De toename betreft de invulling van taken op het gebied van marketing en communicatie die in 2021 werden uitgevoerd middels externe inhuur.

De vrijwilligers functioneren onder de paraplu van acht taakgroepen met per taakgroep een coördinator aan het hoofd. Het zijn de taakgroepen: Balie en Horeca, Educatie en Rondleidingen, Expositie en Inrichting, Onderhoud Gebouw en Tuinbehoud, Collectie Maas-Rooijakkers, Collectie Volksprenten Veldhoven, Marketing en Communicatie en CityFest en andere evenementen.

Directie en bestuur streven ernaar om, binnen de vastgestelde beleidskaders, zoveel mogelijk zaken optimaal te (laten) regelen en uitvoeren door de leden van het vrijwilligersteam. Zij spelen een cruciale rol. Zonder hun enthousiaste inzet zou het museum niet kunnen bestaan. Een vast aandachtspunt van bestuur en directie is het plezierig en deskundig functioneren van het vrijwilligersteam.

Het museum heeft de beschikking over een vertrouwenspersoon via MaetisArdyn. Er is hierop in 2022 geen beroep gedaan. De bezoldiging van de medewerkers volgt de Museum cao.

De leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen bezoldiging. Voor projecten die de capaciteit van de organisatie overstijgen, zoals marketing en communicatie, worden externe partijen ingeschakeld.

## **Financiële jaarverslag**

Voor het financiële jaarverslag 2022 verwijzen we naar de jaarrekening 2022.

Over 2022 is een negatief resultaat behaald van € -16.467 (begroot: € 978; 2021: € 34.571). In vergelijking met 2021 is sprake van lagere baten ad € 36.918. Veranderingen in de baten komen onder meer tot uiting in:

- een lagere subsidie van de gemeente Veldhoven (€ -21.485), samenhangend met de doorgevoerde verlaging van 10% ten opzichte van de subsidie 2021 (voor inflatiecorrectie);
- teruggaaf energiebelasting 2016-2022 ad € 17.006;
- subsidie Project 100 jaar Veldhoven ad € -48.872;
- hogere netto-omzet ad € 15.930. In 2021 is sprake geweest van een langere lock-down tijdens de corona crisis.

De totale lasten zijn in 2022 ten opzichte van 2021 gestegen van € 291.943 naar € 305.788. Veranderingen in de lasten komen onder meer tot uiting in:

- lagere huisvestingskosten ad € 39.491. In 2021 is sprake geweest van een hogere huurkorting in verband met de corona crisis;
- hogere loonkosten en sociale lasten van € 20.898, voor het belangrijkste deel het gevolg van een toename van het aantal fte's (zie ook hiervoor) en (CAO)-loonsverhogingen;
- lagere kosten van inhuur personeel (€ -15.352) samenhangend met uitbreiding van het aantal fte's;
- hogere afschrijvingen ad € 7.989 samenhangend met de investeringen in de afgelopen jaren.

De investeringen in 2022 bedroegen € 31.645 (2021: € 92.903). Op de investeringen zijn de ontvangen subsidies voor investeringen van totaal € 3.815 in mindering gebracht. Meer dan de helft van de gedane investeringen heeft betrekking op de uitbreiding van het collectiehuis. Eind 2022 bedraagt het eigen vermogen van het museum € 77.585 (eind 2021: € 94.046).

Het resultaat over 2022 van € -16.467 is als volgt bestemd:

- overige reserves € 3.533;
- bestemmingsreserve Collectiehuis € -10.000;
- bestemmingsreserve Stalen trap en loopbrug € -10.000.

Per 31 december 2022 bedraagt het netto werkkapitaal € 5.118 (per 31 december 2021: € 32.801).

Voor 2023 is een resultaat begroot van € 628 (2022 werkelijk: € - 16.467). De begrote baten voor 2023 zijn € 286.578 (2022 werkelijk: € 289.596). De begrote lasten voor 2022 zijn € 285.950 (2022 werkelijk: € 305.788).

#### *Financiële instrumenten en risicobeheersing*

De stichting heeft geen significante concentraties van kredietrisico. De omvang van de handelsdebiteuren is relatief beperkt.

Betaalrekeningen worden aangehouden bij banken die minimaal een A rating hebben.

Museum 't Oude Slot maakt geen gebruik van rentedragende financiering. Ook wordt geen gebruik gemaakt van financiële derivaten.

Stichting Museum 't Oude Slot is voor de financiering van haar activiteiten in belangrijke mate afhankelijk van de subsidie van de gemeente Veldhoven. Voor de jaren 2022 tot en met 2024 heeft de gemeente een verlaging doorgevoerd van 10% (voor inflatiecorrectie) ten opzichte van de verleende subsidie over 2021. Voorts heeft de stichting in 2022 nog te kampen gehad met de gevolgen van COVID-19. Er kan een risico worden onderkend dat het museum niet in staat is om aan haar kortlopende verplichtingen te voldoen. Op basis van een positief netto-werkkapitaal eind 2022 en een verwachte (beperkte) positieve kasstroom uit de operatie voor de jaren 2023 en 2024, is de jaarrekening opgesteld op grond van de continuïteitsveronderstelling.

Door de gemeente is de volgende subsidie toegekend voor de jaren 2023 en 2024:

- 2023: € 227.930;
- 2024: € 231.577.

Veldhoven, 25 mei 2023

*Naam bestuurders*  
J.W.H. Sonnemans (bestuurder)

*Handtekening*

## **Verslag Raad van Toezicht**

De Raad van Toezicht van Stichting Museum 't Oude Slot kijkt met gepaste tevredenheid terug op het afgesloten boekjaar 2022. Het derde jaar waarin werd gewerkt binnen de context 'Raad van Toezicht volgens de Cultural Governance Code' en dat tot volle tevredenheid. De scheiding tussen besturen en toezicht houden is duidelijk. De Raad van Toezicht ziet toe op het door de directeur-bestuurder ingezette en uitgevoerde beleid en geeft daarnaast gevraagd of ongevraagd advies.

In het kader van het toezicht houden, heeft er een bespreking plaatsgevonden tussen de Raad en de accountant met betrekking tot de jaarrekening 2022. Hierbij zijn onder meer een aantal aspecten rondom de interne beheersing aan bod gekomen.

Vanuit de Raad van Toezicht zien we de toekomst met vertrouwen tegemoet.

Veldhoven, 25 mei 2023

Namens de Raad van Toezicht stichting Museum 't Oude Slot,

Henk van Kruijsdijk, voorzitter  
Dedde Smid, portefeuillehouder financiën

# **JAARREKENING**

## Balans per 31 december 2022

### Activa

(na resultaatbestemming)

|                         | €      | 31 dec 2022<br>€ | €      | 31 dec 2021<br>€ |
|-------------------------|--------|------------------|--------|------------------|
| <i>Vaste activa</i>     |        |                  |        |                  |
| Materiële vaste activa  |        | 114.068          |        | 102.846          |
| <i>Vlottende activa</i> |        |                  |        |                  |
| <i>Vorderingen</i>      |        |                  |        |                  |
| Handelsdebiteuren       | 870    |                  | 413    |                  |
| Belastingvorderingen    | 8.156  |                  | 6.613  |                  |
| Overige vorderingen     | 115    |                  | 15     |                  |
| Overlopende activa      | 12.793 |                  | 18.430 |                  |
|                         |        | 21.934           |        | 25.471           |
| Liquide middelen        |        | 4.539            |        | 39.535           |
| <b>Totaal</b>           |        | <b>140.541</b>   |        | <b>167.852</b>   |

## Passiva

(na resultaatbestemming)

|  | €      | 31 dec 2022<br>€ | €      | 31 dec 2021<br>€ |
|--|--------|------------------|--------|------------------|
| <i>Eigen vermogen</i>                              |        |                  |        |                  |
| Overige reserves                                   | 57.579 |                  | 54.046 |                  |
| Bestemmingsreserve Onderhoud en herinrichting tuin | 10.000 |                  | 10.000 |                  |
| Bestemmingsreserve Educatie                        | 5.000  |                  | 5.000  |                  |
| Bestemmingsreserve Collectiehuis                   | -      |                  | 10.000 |                  |
| Bestemmingsreserve Stalen trap en loopbrug         | 5.000  |                  | 15.000 |                  |
|  |        | 77.579           |        | 94.046           |
| Langlopende schulden                               |        | 41.601           |        | 41.601           |
| <i>Kortlopende schulden</i>                        |        |                  |        |                  |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten      | 5.061  |                  | 5.360  |                  |
| Belastingen en premies sociale verzekeringen       | 5.521  |                  | 3.775  |                  |
| Overlopende passiva                                | 10.779 |                  | 23.070 |                  |
|  |        | 21.361           |        | 32.205           |
| <b>Totaal</b>                                      |        | <b>140.541</b>   |        | <b>167.852</b>   |

**Staat van baten en lasten over 2022**

|   | Begroting      |                |                |
|---|----------------|----------------|----------------|
|   | 2022           | 2022           | 2021           |
|   | €              | €              | €              |
| Netto-omzet   | 53.000         | 28.211         | 12.281         |
| Subsidiebaten   | 229.078        | 254.605        | 303.773        |
| Giften en baten uit fondsenverwerving                 | -              | 6.780          | 10.460         |
| <b>Som der exploitatiebatens</b>                      | <b>282.078</b> | <b>289.596</b> | <b>326.514</b> |
| Inkoopwaarde van de omzet                             | 10.000         | 11.971         | 8.704          |
| Kosten uitbesteed werk en andere externe kosten       | -              | 4.343          | 57.180         |
| <i>Personeelskosten</i>                               |                |                |                |
| Lonen en salarissen                                   | 98.000         | 102.285        | 84.134         |
| Sociale lasten  | 22.500         | 20.157         | 17.410         |
| <i>Afschrijvingen en waardeverminderingen</i>         |                |                |                |
| Afschrijvingen materiële vaste activa                 | 4.500          | 16.607         | 8.618          |
| <i>Overige bedrijfskosten</i>                         |                |                |                |
| Overige personeelsgerelateerde kosten                 | 4.750          | 10.299         | 25.879         |
| Huisvestingskosten                                    | 87.200         | 94.073         | 54.582         |
| Exploitatiekosten                                     | 19.400         | 10.464         | 6.945          |
| Verkoopkosten   | 12.000         | 6.915          | 3.485          |
| Kantoorkosten   | 9.650          | 14.668         | 11.955         |
| Algemene kosten                                       | 12.500         | 14.006         | 12.311         |
| <b>Som der exploitatielasten</b>                      | <b>280.500</b> | <b>305.788</b> | <b>291.203</b> |
| <b>Exploitatieresultaat</b>                           | <b>1.578</b>   | <b>-16.192</b> | <b>35.311</b>  |
| <i>Financiële baten en lasten</i>                     |                |                |                |
| Rentelasten en soortgelijke kosten                    | -600           | -275           | -740           |
| <b>Resultaat</b>                                      | <b>978</b>     | <b>-16.467</b> | <b>34.571</b>  |
| <i>Resultaatbestemming</i>                            |                |                |                |
| Overige reserves                                      | 978            | 3.533          | 46.700         |
| Bestemmingsreserve Onderhoud en herinrichting<br>tuin | -              | -              | 10.000         |
| Bestemmingsreserve Educatie                           | -              | -              | 5.000          |
| Bestemmingsreserve Collectiehuis                      | -              | -10.000        | -34.361        |
| Bestemmingsreserve Stalen trap en loopbrug            | -              | -10.000        | 7.232          |
| <b>Bestemd resultaat</b>                              | <b>978</b>     | <b>-16.467</b> | <b>34.571</b>  |

## Kasstroomoverzicht over 2022

*Indirecte methode*

|   | 2022           | 2021           |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| Exploitatieresultaat  | -16.192        | 35.311         |
| Aanpassing voor afschrijvingen  | 16.607         | 8.618          |
| Mutatie van handelsdebiteuren   | -457           | -413           |
| Mutatie van overige vorderingen   | 3.994          | 37.311         |
| Mutatie van handelscrediteuren  | -299           | 3.816          |
| Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen) | -10.545        | -31.974        |
| <b>Kasstroom uit bedrijfsoperaties</b>  | <b>-6.892</b>  | <b>52.669</b>  |
| Betaalde interest   | -275           | -740           |
| <b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>                                | <b>-7.167</b>  | <b>51.929</b>  |
| Investerings in materiële vaste activa  | -27.829        | -92.903        |
| <b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>                                 | <b>-27.829</b> | <b>-92.903</b> |
| Overige mutaties langlopende schulden   | -              | 41.601         |
| <b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>                                | <b>-</b>       | <b>41.601</b>  |
| <b>Mutatie in liquide middelen</b>  | <b>-34.996</b> | <b>627</b>     |



## **Algemene toelichting**

### **Belangrijkste activiteiten**

De activiteiten van Stichting Museum 't Oude Slot, statutair gevestigd te Veldhoven bestaan voornamelijk uit het bijeenbrengen, beheren, conserveren en exposeren van historische voorwerpen, waarbij de nadruk ligt op voorwerpen uit de Kempen.

### **Locatie feitelijke activiteiten**

Stichting Museum 't Oude Slot is feitelijk gevestigd te Veldhoven en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 17107958.

### **Informatie met betrekking tot de continuïteit**

Stichting Museum 't Oude Slot is voor de financiering van haar activiteiten in belangrijke mate afhankelijk van de subsidie van de gemeente Veldhoven. Voor de jaren 2022 tot en met 2024 heeft de gemeente een verlaging doorgevoerd van 10% (voor inflatiecorrectie) ten opzichte van de verleende subsidie over 2021. Voorts heeft de stichting in 2022 nog te kampen gehad met de gevolgen van COVID-19. Er kan een risico worden onderkend dat het museum niet in staat is om aan haar kortlopende verplichtingen te voldoen. Op basis van een positief netto-werkkapitaal eind 2022 en een verwachte (beperkte) positieve kasstroom uit de operatie voor de jaren 2023 en 2024, is de jaarrekening opgesteld op grond van de continuïteitsveronderstelling.

### **Schattingen**

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Museum 't Oude Slot 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.

## **Grondslagen voor financiële verslaggeving**

### **Algemeen**

#### **Algemene grondslagen**

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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

#### **Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva**

Activa en verplichtingen 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.

#### **Algemene grondslagen bepaling resultaat**

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

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.

#### **Waardeverminderingen vaste activa**

De vennootschap beoordeelt op iedere balansdatum of er aanwijzingen zijn dat een vast actief aan een bijzondere waardevermindering onderhevig kan zijn. Indien dergelijke indicaties aanwezig zijn, wordt de realiseerbare waarde van het actief geschat. Voor materiële en immateriële wordt alleen rekening gehouden met een waardevermindering, indien deze naar verwachting duurzaam is. Indien het niet mogelijk is de realiseerbare waarde voor het individuele actief te bepalen, wordt de realiseerbare waarde bepaald van de kasstroomgenererende eenheid waartoe het actief behoort.

Van een bijzondere waardevermindering is sprake als de boekwaarde van een actief hoger is dan de realiseerbare waarde; de realiseerbare waarde is de hoogste van de opbrengstwaarde en de bedrijfswaarde. Een bijzonder-waardeverminderingverlies wordt direct als last verwerkt in de winst-en-verliesrekening onder gelijktijdige verlaging van de boekwaarde van het betreffende actief.

De opbrengstwaarde wordt in eerste instantie ontleend aan een bindende verkoopovereenkomst; als die er niet is, wordt de opbrengstwaarde bepaald met behulp van de actieve markt waarbij normaliter de gangbare biedprijs geldt als marktprijs. De in aftrek te brengen kosten bij het bepalen van de opbrengstwaarde zijn gebaseerd op de geschatte kosten die rechtstreeks kunnen worden toegerekend aan de verkoop en nodig zijn om de verkoop te realiseren.

Voor de bepaling van de bedrijfswaarde wordt een inschatting gemaakt van de toekomstige netto kasstromen bij voortgezet gebruik van het actief / de kasstroomgenererende eenheid; vervolgens worden deze kasstromen contant gemaakt waarbij een disconteringsvoet wordt gehanteerd.

Indien wordt vastgesteld dat een bijzondere waardevermindering die in het verleden verantwoord is, niet meer bestaat of is afgenomen, dan wordt de toegenomen boekwaarde van de desbetreffende activa niet hoger gesteld dan de boekwaarde die bepaald zou zijn indien geen bijzondere waardevermindering voor het actief zou zijn verantwoord. Een bijzondere waardevermindering van goodwill wordt niet teruggenomen.

### **Omrekening van vreemde valuta**

De posten in de jaarrekening van Stichting Museum 't Oude Slot worden gewaardeerd met inachtneming van de valuta van de economische omgeving waarin de vennootschap haar bedrijfsactiviteiten voornamelijk uitoefent (de functionele valuta). De jaarrekening is opgesteld in €; dit is zowel de functionele als de presentatievaluta van Stichting Museum 't Oude Slot.

Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode zijn in de jaarrekening verwerkt tegen de koers op transactiedatum.

Monetaire activa en passiva in vreemde valuta worden omgerekend in de functionele valuta tegen de koers per balansdatum. De uit de afwikkeling en omrekening voortvloeiende koersverschillen komen ten gunste of ten laste van de winst-en-verliesrekening.

Niet-monetaire activa die volgens de verkrijgingsprijs worden gewaardeerd in een vreemde valuta worden omgerekend tegen de wisselkoers op de transactiedatum.

### **Financiële instrumenten**

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan. Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

In de toelichting op de onderscheiden posten van de balans wordt de reële waarde van het betreffende instrument toegelicht als die afwijkt van de boekwaarde. Indien het financiële instrument niet in de balans is opgenomen wordt de informatie over de reële waarde gegeven in de toelichting op de 'Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen'.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

## **Grondslagen voor waardering activa**

### **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. Voor de vaststelling of voor een materieel vast actief sprake is van een bijzondere waardevermindering wordt verwezen naar de desbetreffende paragraaf.

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.

De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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

### **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.

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, wissels, cheques en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

## Grondslagen voor waardering passiva

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten.

### **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 baten en lasten

### **Netto-omzet**

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

### **Personeelskosten**

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

### **Afschrijvingen en waardeverminderingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

### **Overige bedrijfskosten**

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

### **Rentelasten en soortgelijke kosten**

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

## Grondslagen voor kasstroomoverzicht

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van het kasstroomoverzicht**

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen, met uitzondering van deposito's met een looptijd langer dan drie maanden. Kasstromen in vreemde valuta zijn omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers. Koersverschillen op geldmiddelen worden afzonderlijk in het kasstroomoverzicht getoond. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest, ontvangen dividenden en winstbelastingen zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. Betaalde dividenden zijn opgenomen onder de kasstroom uit financieringsactiviteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven groepsmaatschappij is opgenomen onder de kasstroom uit investeringsactiviteiten, voor zover betaling in geld heeft plaatsgevonden. De geldmiddelen die in de verworven groepsmaatschappij aanwezig zijn, zijn op de aankoopprijs in mindering gebracht. Transacties waarbij geen instroom of uitstroom van kasmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, zijn niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De waarde van de gerelateerde activa en leaseverplichting zijn in de toelichting van balansposten verantwoord. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasingcontract zijn voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

## Toelichting op balans

### Materiële vaste activa

|                                 | 31 dec 2022    | 31 dec 2021    |
|---------------------------------|----------------|----------------|
|                                 | €              | €              |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen  | -              | -              |
| Andere vaste bedrijfsmiddelen   |                |                |
| Collectiehuis                   | 95.726         | 88.613         |
| Af: Subsidie Collectiehuis      | -22.500        | -25.000        |
| Overige inventaris              | 33.190         | 36.460         |
| Inbraakinstallatie              | 8.905          | -              |
| Af: Subsidie inbraakinstallatie | -3.592         | -              |
| Belevenis Tafel                 | 6.672          | 7.773          |
| Af: Subsidie Belevenis Tafel    | -4.333         | -5.000         |
| <b>Totaal</b>                   | <u>114.068</u> | <u>102.846</u> |

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

|  | Bedrijfs-<br>gebouwen<br>en -terreinen | Andere<br>vaste<br>bedrijfs-<br>middelen | Totaal         |
|--|--|--|----------------|
|  | €                                      | €  | €              |
| <i>Boekwaarde 1 januari 2022</i>                   |  |  |                |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs               | 35.434                                 | 136.723                                  | 172.157        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -35.434                                | -33.877                                  | -69.311        |
|  | <u>-</u>                               | <u>102.846</u>                           | <u>102.846</u> |
| <i>Mutaties 2022</i>                               |  |  |                |
| Investerings                                       | -                                      | 27.829                                   | 27.829         |
| Desinvesteringen                                   | -1.235                                 | -11.129                                  | -12.364        |
| Afschrijving op desinvesteringen                   | 1.235                                  | 11.129                                   | 12.364         |
| Afschrijvingen                                     | -                                      | -16.607                                  | -16.607        |
|  | <u>-</u>                               | <u>11.222</u>                            | <u>11.222</u>  |
| <i>Boekwaarde 31 december 2022</i>                 |  |  |                |
| Verkrijgings- of vervaardigingsprijs               | 34.199                                 | 153.423                                  | 187.622        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -34.199                                | -39.355                                  | -73.554        |
|  | <u>-</u>                               | <u>114.068</u>                           | <u>114.068</u> |
| Afschrijvingspercentage (gemiddeld)                | 10,0                                   | -  |                |
| Afschrijvingspercentage van                        | -                                      | 10,0                                     |                |
| Afschrijvingspercentage tot                        | -                                      | 20,0                                     |                |

### Toelichting

In 2008 heeft het museum de Prentencollectie Maas-Rooijakkers gekocht voor een bedrag ad € 170.000. Ten behoeve van deze aankoop heeft het museum een subsidie ontvangen van € 150.000 van de gemeente Veldhoven en € 20.000 van de Brabantse Museumstichting. Indien het museum de Prentencollectie Maas-Rooijakkers niet meer in eigendom kan of wil hebben, valt deze om niet toe aan de gemeente Veldhoven.

In de periode 2020 tot en met 2029 wordt de overige collectie Maas-Rooijakkers in gelijke delen geschonken aan het museum.

### Vorderingen

|   | <u>31 dec 2022</u> | <u>31 dec 2021</u> |
|---|--------------------|--------------------|
|   | €                  | €                  |
| Vorderingen op handelsdebiteuren, bruto | 870                | 413                |
| <i>Belastingvorderingen</i>             |                    |                    |
| Omzetbelasting                          | 8.156              | 6.613              |
| Overige vorderingen                     |                    |                    |
| Waarborgsommen                          | 115                | 15                 |
| <br>                                    |                    |                    |
| Overlopende activa                      |                    |                    |
| Vooruitbetaalde verzekeringen           | 6.337              | 6.034              |
| Te ontvangen gelden huwelijken          | 4.495              | 1.422              |
| Nog te ontvangen bedragen               | 481                | 1.800              |
| Overige vooruitbetaalde kosten          | 1.216              | 756                |
| Emballage                               | 264                | 220                |
| Restitutie huur                         | -                  | 8.198              |
|   | <u>12.793</u>      | <u>18.430</u>      |
| <br>                                    |                    |                    |
| <b>Totaal</b>                           | <u>21.934</u>      | <u>25.471</u>      |

### Liquide middelen

|               | <u>31 dec 2022</u> | <u>31 dec 2021</u> |
|---------------|--------------------|--------------------|
|               | €                  | €                  |
| Banktegoeden  | 3.321              | 36.325             |
| Kasmiddelen   | 1.218              | 3.210              |
|               | <u>4.539</u>       | <u>39.535</u>      |
| <b>Totaal</b> | <u>4.539</u>       | <u>39.535</u>      |

## Eigen vermogen

|  | <u>31 dec 2022</u>   | <u>31 dec 2021</u>   |
|--|----------------------|----------------------|
|  | €                    | €                    |
| Overige reserves                                   | 57.579               | 54.046               |
| Bestemmingsreserve Onderhoud en herinrichting tuin | 10.000               | 10.000               |
| Bestemmingsreserve Educatie                        | 5.000                | 5.000                |
| Bestemmingsreserve Collectiehuis                   | -                    | 10.000               |
| Bestemmingsreserve Stalen trap en loopbrug         | 5.000                | 15.000               |
| <b>Totaal</b>                                      | <u><u>77.579</u></u> | <u><u>94.046</u></u> |

### *Overige reserves*

|                          | <u>2022</u>          |
|--------------------------|----------------------|
|                          | €                    |
| Stand 1 januari          | 54.046               |
| Resultaatbestemming      | 3.533                |
|                          | <u>57.579</u>        |
| <b>Stand 31 december</b> | <u><u>57.579</u></u> |

### *Bestemmingsreserve Onderhoud en herinrichting tuin*

|                          | <u>2022</u>          |
|--------------------------|----------------------|
|                          | €                    |
| Stand 1 januari          | 10.000               |
| Resultaatbestemming      | -                    |
|                          | <u>10.000</u>        |
| <b>Stand 31 december</b> | <u><u>10.000</u></u> |

De bestemmingsreserve is eind 2021 gevormd voor onderhoud en herinrichting van de tuin.

### *Bestemmingsreserve Educatie*

|                          | <u>2022</u>         |
|--------------------------|---------------------|
|                          | €                   |
| Stand 1 januari          | 5.000               |
| Resultaatbestemming      | -                   |
|                          | <u>5.000</u>        |
| <b>Stand 31 december</b> | <u><u>5.000</u></u> |

De bestemmingsreserve is eind 2022 gevormd en zal worden aangewend voor educatieve projecten.

### *Bestemmingsreserve Collectiehuis*

|                          | <u>2022</u>     |
|--------------------------|-----------------|
|                          | €               |
| Stand 1 januari          | 10.000          |
| Resultaatbestemming      | -10.000         |
|                          | <u>-</u>        |
| <b>Stand 31 december</b> | <u><u>-</u></u> |

Eind 2022 is geen bestemmingsreserve gevormd voor het Collectiehuis aangezien de reserve in 2021 volledig is aangewend.



|   |                     |
|---|---------------------|
| <i>Bestemmingsreserve Stalen trap en loopbrug</i> | <u>2022</u>         |
|   | €                   |
| Stand 1 januari                                   | 15.000              |
| Resultaatbestemming                               | -10.000             |
|   | <u>5.000</u>        |
| <b>Stand 31 december</b>                          | <u><u>5.000</u></u> |

Eind 2022 is een bestemmingsreserve gevormd voor de investering in een stalen trap. in 2022 is € 10.000 aangewend.

### Langlopende schulden

|  | <u>31 dec 2022</u>   | <u>31 dec 2021</u>   |
|--|----------------------|----------------------|
|  | €                    | €                    |
| Overige schulden                                 |                      |                      |
| Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) | 41.601               | 41.601               |
| <b>Totaal</b>                                    | <u><u>41.601</u></u> | <u><u>41.601</u></u> |

### Toelichting

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen, maar opgenomen onder de kortlopende schulden.

|  |              |
|--|--------------|
| <i>Langlopende schuld</i>                        | <i>Rente</i> |
| Noodmaatregel Overbrugging Werkgelegenheid (NOW) | %            |
|  | -            |

### Looptijd

De rentevoet van de langlopende schulden bedraagt 0%. Van het totaalbedrag aan langlopende schulden heeft een bedrag van € nihil een resterende looptijd van langer dan 5 jaren.

### Kortlopende schulden

|   | <u>31 dec 2022</u>   | <u>31 dec 2021</u>   |
|---|----------------------|----------------------|
|   | €                    | €                    |
| Schulden aan leveranciers en handelskredieten       | 5.061                | 5.360                |
| <i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i> |                      |                      |
| Loonheffing- en premieschulden                      | 5.521                | 3.775                |
| Overlopende passiva                                 |                      |                      |
| Reservering vakantiegeld                            | 4.108                | 3.411                |
| Nog te betalen administratie- en accountantskosten  | 2.500                | 3.617                |
| Nog te betalen bedragen                             | 2.356                | 322                  |
| Vooruit ontvangen bedragen                          | 1.815                | -                    |
| Nog te betalen advieskosten                         | -                    | 12.318               |
| Tegemoetkoming Vaste Lasten COVID-19                | -                    | 3.402                |
|   | <u>10.779</u>        | <u>23.070</u>        |
| <b>Totaal</b>                                       | <u><u>21.361</u></u> | <u><u>32.205</u></u> |

## Niet in de balans opgenomen verplichtingen

### **Betalingen ter verkrijging van (gebruiks)rechten**

Het jaarlijks bedrag van met derden aangegane huurverplichtingen van onroerende zaken is € 71.359. De huurprijs wordt jaarlijks per 1 januari, voor het eerst met ingang van 1 januari 2023, aangepast. De overeenkomst geldt voor onbepaalde tijd.

## Niet in de balans opgenomen activa

### **Voorwaardelijke activa**

In de periode 2020 tot en met 2029 wordt de overige collectie Maas-Rooijakkers in gelijke delen geschonken aan het museum.

## Toelichting op staat van baten en lasten

### Baten en brutomarge

|  | 2022           | 2021           |
|--|----------------|----------------|
|  | €              | €              |
| Netto-omzet  |                |                |
| Omzet horeca   | 13.816         | 6.824          |
| Toegangsbewijzen   | 3.852          | 2.649          |
| Omzet verhuur  | 6.048          | 1.518          |
| Huwelijkssluitingen  | 4.495          | 1.290          |
|  | <u>28.211</u>  | <u>12.281</u>  |
| Subsidiebatens   |                |                |
| Subsidie gemeente Veldhoven Goed Leef- en Woonklimaat                                | 224.341        | 245.826        |
| Teruggaaf energiebelasting en opslag duurzame energie- en klimaattransitie 2016-2022 | 17.006         | -              |
| Tegemoetkoming Vaste Lasten COVID-19   | 7.883          | -              |
| Subsidie Project 100 jaar Veldhoven  | 5.375          | 54.247         |
| Steun Stichting Museumkaart  | -              | 2.642          |
| Subsidie CTB-regeling  | -              | 1.058          |
|  | <u>254.605</u> | <u>303.773</u> |
| Giften en baten uit fondsenverwerving  |                |                |
| Subsidie Grafiek catalogus   | 3.900          | -              |
| Ontvangen bijdragen/giften   | 2.880          | 9.260          |
| Donatie project Etage-linde  | -              | 1.200          |
|  | <u>6.780</u>   | <u>10.460</u>  |
| <b>Som der exploitatiebatens</b>   | <u>289.596</u> | <u>326.514</u> |
| Inkoopwaarde van de omzet  |                |                |
| Inkoop horeca  | 8.071          | 6.346          |
| Project Grafiek catalogus  | 3.900          | -              |
| Project Etage-Linde  | -              | 1.700          |
| Overig   | -              | 658            |
|  | <u>11.971</u>  | <u>8.704</u>   |
| Kosten uitbestede werk en andere externe kosten                                      |                |                |
| Project 100 Jaar Veldhoven   | 4.343          | 56.970         |
| Overig   | -              | 210            |
|  | <u>4.343</u>   | <u>57.180</u>  |
| <b>Brutomarge (dekkingsbijdrage)</b>   | <u>273.282</u> | <u>260.630</u> |

### Baten

Ten opzichte van de begroting, is sprake van hogere exploitatiebaten van € 7.518. Er is sprake geweest van hogere subsidiebaten dan verwacht voor een bedrag van € 25.527. Onder meer is een teruggaaf ontvangen van energiebelasting voor de jaren 2016-2022 van € 17.006. Daarentegen is sprake geweest van een lagere dan verwachte netto omzet van € 17.289, hetgeen volgens de directie samenhangt met de coronacrisis.

### Personeelskosten

|                      | <u>2022</u>    | <u>2021</u>    |
|----------------------|----------------|----------------|
|                      | €              | €              |
| Lonen en salarissen  |                |                |
| Lonen en salarissen  | 102.285        | 85.645         |
| Ontvangen ziekengeld | -              | -1.511         |
|                      | <u>102.285</u> | <u>84.134</u>  |
| Sociale lasten       | 20.157         | 17.410         |
| <b>Totaal</b>        | <u>122.442</u> | <u>101.544</u> |

### Toelichting

De begrote kosten voor lonen en salarissen en sociale lasten bedroegen voor 2022 € 120.500.

### Afschrijvingen en waardeverminderingen

|  | <u>2022</u>   | <u>2021</u>  |
|--|---------------|--------------|
|  | €             | €            |
| Afschrijving op materiële vaste activa |               |              |
| Inventaris                             | 16.607        | 8.618        |
| <b>Totaal</b>                          | <u>16.607</u> | <u>8.618</u> |

### Toelichting afschrijvingen

De werkelijke afschrijvingskosten over 2022 zijn € 12.107 hoger dan begroot, hetgeen wordt grotendeels wordt toegeschreven naar hogere investeringen met betrekking tot het Collectiehuis dan verwacht.

## Overige bedrijfskosten

|                                       | <u>2022</u>   | <u>2021</u>   |
|---------------------------------------|---------------|---------------|
|                                       | €             | €             |
| Overige personeelsgerelateerde kosten |               |               |
| Vrijwilligersvergoeding               | 7.984         | 9.828         |
| Overige personeelskosten              | 2.252         | 394           |
| Studiekosten                          | 63            | 305           |
| Inhuur personeel                      | -             | 15.352        |
|                                       | <u>10.299</u> | <u>25.879</u> |
| Huisvestingskosten                    |               |               |
| Huurkosten                            | 62.902        | 32.039        |
| Gas-, water en elektra                | 18.977        | 12.773        |
| Onderhoud onroerend goed              | 6.635         | 3.878         |
| Schoonmaakkosten                      | 4.847         | 4.764         |
| Beveiligingskosten                    | 712           | 495           |
| Zakelijke lasten                      | -             | 633           |
|                                       | <u>94.073</u> | <u>54.582</u> |
| Exploitatiekosten                     |               |               |
| Inrichtingskosten exposities          | 5.281         | 4.182         |
| Kleine aanschaffingen                 | 3.790         | 2.668         |
| Overige exploitatiekosten             | 1.393         | 95            |
|                                       | <u>10.464</u> | <u>6.945</u>  |
| Verkoopkosten                         |               |               |
| Kosten website                        | 9.895         | -             |
| Af: Korting kosten website            | -6.523        | -             |
| Representatiekosten                   | 1.526         | 275           |
| Reclame- en advertentiekosten         | 1.492         | 3.210         |
| Slotzondagen                          | 525           | -             |
|                                       | <u>6.915</u>  | <u>3.485</u>  |
| Kantoorkosten                         |               |               |
| Onderhoud inventaris                  | 6.512         | 5.041         |
| Contributies en abonnementen          | 6.344         | 3.976         |
| Kantoorbenodigdheden                  | 839           | 1.376         |
| Drukwerk                              | 444           | 952           |
| Telefoonkosten                        | 439           | 547           |
| Overige kantoorkosten                 | 90            | 63            |
|                                       | <u>14.668</u> | <u>11.955</u> |

|                                     |                |                |
|-------------------------------------|----------------|----------------|
| Algemene kosten                     |                |                |
| Accountants- en administratiekosten | 6.085          | 6.454          |
| Advieskosten                        | 3.750          | 750            |
| Verzekeringen                       | 3.423          | 4.142          |
| Overige algemene kosten             | 748            | 965            |
|                                     | <u>14.006</u>  | <u>12.311</u>  |
| <b>Totaal</b>                       | <u>150.425</u> | <u>115.157</u> |

### Toelichting

De overige bedrijfskosten over 2022 zijn € 4.925 hoger dan begroot. De stijging komt voor een belangrijk deel tot uiting in de huisvestingskosten (€ 6.873 hoger dan begroot), door hogere energiekosten. Daarnaast is sprake van hogere overige personeelsgerelateerde kosten van € 5.549 dan begroot door hogere dan verwachte vrijwilligersvergoedingen. Er is sprake van lagere exploitatie- (€ 8.936), verkoop- (€ 5.085) en kantoorkosten (€ 5.018) dan begroot.

### Financiële baten en lasten

|   | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------|-------------|
|   | €           | €           |
| Rentelasten banken                        | -275        | -666        |
| Rentelasten andere partijen               | -           | -74         |
| <b>Financiële baten en lasten (saldo)</b> | <u>-275</u> | <u>-740</u> |

## Overige toelichtingen

### Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Museum 't Oude Slot bedroeg:

| <i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i> | <u>2022</u> | <u>2021</u> |
|---|-------------|-------------|
|   | fte         | fte         |
| Werkzaam binnen Nederland                       | 1,8         | 1,6         |

### **Toelichting gemiddeld aantal werknemers**

Gedurende het jaar 2022 waren 1,8 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2021: 1,6).

### Ondertekening

Veldhoven, 25 mei 2023

*Naam*

*Handtekening*

J.W.H. Sonnemans (bestuurder)  
H.J.A.M. van Kruijsdijk (voorzitter Raad van Toezicht)  
M.M.E.T. van Zutphen-Krispijn (lid Raad van Toezicht)  
D. Smid (lid Raad van Toezicht)  
W.M.J. Berden (lid Raad van Toezicht)