

MUSEUM WARTEN

2024

van

**Stichting de Oud Friese Greidboerderij en
Earmhûs te Warten**

*Stichting de Oud Friese Greidboerderij en
Earmhûs te Warten*

BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Materiële vaste activa		
Gebouwen en terreinen	€ 2	€ 2
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Vorderingen		
Belastingen	€ 6	€ 262
Overige vorderingen	€ 7.951	€ 3.768
Liquide middelen		
Bankrekeningen en kas	€ 266.486	€ 253.765
 Totaal	 <u>€ 275.725</u>	 <u>€ 258.940</u>

*Stichting de Oud Friese Greidboerderij en
Earmhûs te Warten*

BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA

	2024	2023
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Eigen vermogen		
Werkkapitaal van de stichting	€ 5.151	€ 5.151
Reserves/voorzieningen		
Algemene reserve	€ 10.574	€ 9.739
Nalatenschap van mevrouw B. Jaarsma	€ 260.000	€ 235.000
Bestemmingsreserve restauratie	€ -	€ 9.049
Totaal	€ 275.725	€ 258.940

EXPLOITATIEREKENING

	<u>2024</u>		<u>2023</u>	
<u>BATEN (excl. Btw)</u>				
Ontvangsten	€ 1.839		€ 3.369	
Inkopen	<u>€ 272</u>		<u>€ 741</u>	
		€ 1.568		€ 2.628
Overige opbrengsten		<u>€ 2.447</u>		<u>€ 3.147</u>
Netto resultaat uit baten		€ 4.014		€ 5.775
<u>LASTEN (excl. Btw)</u>				
Bestuur en vrijwilligers	€ 800		€ 1.592	
Huisvestingskosten	€ 4.692		€ 5.328	
Diverse bedrijfskosten	€ 467		€ 640	
Promotiekosten	€ 368		€ 1.545	
Algemene kosten	<u>€ 1.299</u>		<u>€ 510</u>	
Exploitatielasten totaal		<u>€ 7.626</u>		<u>€ 9.615</u>
Exploitatieresultaat		€ 3.611-		€ 3.839-
Financiële baten		€ 5.893		€ 2.522
Netto eindresultaat		<u><u>€ 2.282</u></u>		<u><u>€ 1.318-</u></u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Activiteiten

Stichting de Oud Friese Greidboerderij en Earmhûs te Warten exploiteert een museum onder de naam Museum Warten.

Naast het in stand houden van de gebouwen betreffen de activiteiten van de stichting voornamelijk het exploiteren van het museum. Inkomsten zijn giften, donaties, entreegelden, alsmede opbrengsten van arrangementen met praamtoghten en events, aangevuld met verkoop uit de museumwinkel, boomgaard en consumpties.

De stichting is ingeschreven in het handelsregister van de Kamer van Koophandel onder nummer 01111221.

De stichting is een zelfstandig rechtspersoon.

Bijzonderheid in 2024

In 2024 is de gerealiseerde omzet van het museum lager vanwege sluiting van het museum i.v.m. renovatiewerkzaamheden aan de buitenzijde van het gebouw.

Exploitatierkening

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengsten en de kosten en andere lasten inzake het verslagjaar.

De baten en lasten worden verantwoord in het jaar waarin deze zijn gerealiseerd. Eventuele opbrengsten, verliezen en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de exploitatierkening verwerkt, voorzover bekend bij het opmaken van de exploitatierkening.

Een negatief exploitatieresultaat wordt ten laste van het Werkkapitaal gebracht.

Een positief exploitatieresultaat wordt ten gunste van de Algemene reserve gebracht.

Bestemmingsreserve gebouwen

De Bestemmingsreserve betreft een voorziening voor groot onderhoud, opgebouwd uit bijdragen en donaties van particulieren, bedrijven, fondsen/stichtingen en overheid en is specifiek bestemd voor groot onderhoud en/of restauratie van de historische gebouwen.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA

2024

2023

MATERIËLE VASTE ACTIVA

Ontwikkeling Materiële vaste activa in het boekjaar:

Bedrijfsgebouwen en terreinen

Boekwaarde per 1 januari	€ 2	€ 2
Af: afschrijvingen in boekjaar	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	<u>€ 2</u>	<u>€ 2</u>

Inventaris

Boekwaarde per 1 januari	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Collectie

Boekwaarde per 1 januari	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>

Recapitulatie waarde vaste activa:

Materiële vaste activa

Totaal aanschaffingswaarde	€ 2	€ 2
Cumulatieve afschrijvingen	€ -	€ -
Boekwaarde per 31 december	<u>€ 2</u>	<u>€ 2</u>

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

ACTIVA

2024

2023

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Emballage

€ 13

€ -

Vorderingen

Debiteuren: vorderingen per 31 december

€ 1.268

€ 1.143

Belastingen en premies sociale verzekeringen

€ 6

€ 262

Overige vorderingen en overlopende activa

€ 7.951

€ 3.768

€ 9.224

€ 5.172

Liquide middelen

Kas (penningmeester)

€ 923

€ 154

Bank NL93 RABO 0335 4132 26

€ 5.563

€ 8.818

Spaarrek. NL61 RABO 1023 8206 68

€ 10.000

€ 244.794

Tijdslotsp. NL05 RABO 3499 8557 04

€ 250.000

€ -

€ 266.486

€ 253.765

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
--	-------------	-------------

EIGEN VERMOGEN

Ontwikkeling in het boekjaar:

Werkkapitaal van de stichting

Per 1 januari	€ 5.151	€ 6.469
Af: Negatief resultaat boekjaar		€ 1.318
Stand per 31 december:	<u>€ 5.151</u>	<u>€ 5.151</u>

RESERVES EN VOORZIENINGEN

Algemene reserve

Saldo per 1 januari	€ 9.739	€ 9.739
Bij: Saldo resultaat over boekjaar	€ 2.282	
Af: Opname tbv Bestemmingsreserve restauratie	€ 1.447	
Saldo per 31 december	<u>€ 10.574</u>	<u>€ 9.739</u>

Deze algemene reserve betreft een buffer voor onvoorziene en incidentele uitgaven en verliezen op de exploitatie van het museum.

Mits anders door het bestuur bepaald, wordt een batig jaarresultaat aan deze reserve toegevoegd.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER

PASSIVA

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
<u>Nalatenschap van mevrouw B. Jaarsma</u>		
Saldo per 1 januari	€ 235.000	€ 235.000
Bij: ontvangen in boekjaar	€ 47.531	€ -
Af: Toevoeging aan Bestemmingreserve restauraties	€ 22.531	€ -
Saldo per 31 december	<u>€ 260.000</u>	<u>€ 235.000</u>

In 2022 werd de Stichting verrast met het bericht voor de helft erfgenaam te zijn van de nalatenschap van mevrouw Baukje Jaarsma.

Het bestuur heeft een beperkt deel besteed aan de noodzakelijke externe restauratie van het museumgebouw in 2024. De opbrengsten van het overige deel van de erfenis wil het bestuur voor zover mogelijk inzetten voor het bekostigen van het onderhoud van de monumentale gebouwen, terreinen en oevers.

Bestemmingsreserve restauranties gebouwen

Restauratiefonds saldo per 1 januari	€ 9.049	€ 7.679
Ontvangen van vrienden en uit erfenis	€ 23.978	€ -
Ontvangen bijdragen van fondsen/stichtingen	€ -	€ 2.500
Overheidssubsidies tbv restauratie	€ 1.327	€ 1.327
Uitgaven	€ 34.354	€ 2.456
Bestemmingsreserve restauraties saldo 31 december	<u>€ -</u>	<u>€ 9.049</u>

De bestemmingsreserve restauratie is een voorziening voor (groot) onderhoud van de gebouwen.

De inkomsten van dit fonds zijn subsidies, geoormerkte giften en bijdragen op aanvraag van fondsen en stichtingen en zonodig uit andere reserves van de Stichting.

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2024	2023
BATEN		
Ontvangsten		
Entree en verkopen (excl. btw)	€ 1.839	€ 3.369
<u>Specificatie entree en verkopen (excl. btw)</u>		
Entreegelden bezoekers	€ -	€ 395
Entreegelden groepen	€ -	€ 711
Praamtochten, presentaties, e.d.	€ -	€ 138
Verkoop eigen producten	€ 104	€ 74
Verkoop food/drinks	€ 492	€ 789
Verkoop boeken, e.d.	€ 125	€ 128
Verkoop kaarten/souvenirs	€ 20	€ 87
Verhuur ligplaats boten	€ 1.099	€ 1.048
 Overige ontvangsten	 € 2.447	 € 3.147
<u>Specificatie overige ontvangsten</u>		
Donateurs	€ 1.540	€ 1.890
Giften e.a. bijdragen	€ 247	€ 73
Vergoedingen divers	€ 650	€ 1.177
Diverse overige ontvangsten	€ 10	€ 7
	€ 4.286	€ 6.516
 Inkopen		
Inkoop dranken, boeken, paling, etc.	€ 272	€ 741
		,
 Netto resultaat uit baten	 <u>€ 4.014</u>	 <u>€ 5.775</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	2024	2023
LASTEN		
Kosten bestuur en vrijwilligers		
Bijeenkomsten	€ 562	€ 1.386
Vergoedingen/cadeau's presentatoren	€ -	€ 70
Presentjes/cadeau's vrijwilligers	€ 238	€ 136
	<u>€ 800</u>	<u>€ 1.592</u>
Huisvestingskosten		
Onderhoud gebouwen, erf en land	€ 1.480	€ -
Bouwwkundig advies, keuring, e.d.	€ 739	€ -
Schoonmaakkosten	€ 19	€ 43
Energiekosten	€ 1.481	€ 781
<u>Specificatie energiekosten</u>		
Energiekosten (algemeen)	€ 0-	€ -
Stroom	€ 1	€ 219-
Gas	€ 1.270	€ 899
Water	€ 211	€ 101
Heffingen en belastingen onroerend goed	€ 610	€ 1.934
Verzekering gebouwen en inventaris	€ 363	€ 2.570
Bouwkundig advies, keuring, e.d.	€ 739	€ -
	<u>€ 4.692</u>	<u>€ 5.328</u>
Diverse exploitatiekosten		
Reparatie/onderhoud inventaris	€ 85	€ 221
Aanschaf klein inventaris / benodigdheden	€ 363	€ 375
Benodigdheden divers	€ 20	€ 44
	<u>€ 467</u>	<u>€ 640</u>

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING

	<u>2024</u>	<u>2023</u>
Promotiekosten		
Reclame, posters en bebording	€ 106	€ 206
Website/webshop	€ 73	€ 1.134
Cadeautjes, prijzen, e.d.	€ 150	€ -
Etalage/uitstraling/decoratie	€ 39	€ 206
	<u>€ 368</u>	<u>€ 1.545</u>
Algemene kosten		
Automatisering betalingsverkeer	€ -	€ 0
Verzekeringen algemeen	€ 348	€ 151
Contributies overige organisaties	€ 120	€ 115
Notaris- en kadasterkosten	€ 528	€ -
Bankkosten	€ 303	€ 244
	<u>€ 1.299</u>	<u>€ 510</u>
Financiële baten		
Rentebaten spaarrekeningen	<u>€ 5.893</u>	<u>€ 2.522</u>