



Vereniging Aaltense Musea

Jaarrekening 2020

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.
Nijverheidsweg 7c
7122 LC Aalten
Telefoon: 088 2531250
E-mail: aalten@alfa.nl



Inhoudsopgave

	Pagina
1. Accountantsrapport	
1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.2 Resultaten	3
1.3 Financiële positie	4
2. Jaarrekening	
2.1 Balans per 31 december 2020	7
2.2 Staat van baten en lasten over 2020	9
2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	10
2.4 Toelichting op de balans	13
2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten	18



1. Accountantsrapport



Vereniging Aaltense Musea
Markt 14
7121 CS Aalten

Aalten, 18 mei 2021
Ons kenmerk: 03802256/2020

Hierbij bieden wij u het rapport aan inzake de jaarstukken over 2020 van Vereniging Aaltense Musea te Aalten.

1.1 Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van Vereniging Aaltense Musea

De jaarrekening van Vereniging Aaltense Musea te Aalten 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 Vereniging Aaltense Musea.

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 vanuit gaan 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.



1.2 Resultaten

Bespreking van de resultaten

	2020		2019		Mutatie	
	€	%	€	%	€	%
Nettobaten	431.191	100,0	283.700	100,0	147.491	52,0
Directe kosten	(243.434)	(56,5)	(96.514)	(34,0)	(146.920)	(152,2)
Brutowinst	<u>187.757</u>	<u>43,5</u>	<u>187.186</u>	<u>66,0</u>	<u>571</u>	<u>0,3</u>
Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen	81.626	18,9	65.279	23,0	16.347	25,0
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen	12.912	3,0	12.911	4,6	1	0,0
Overige lasten	<u>73.057</u>	<u>17,0</u>	<u>84.538</u>	<u>29,9</u>	<u>(11.481)</u>	<u>(13,6)</u>
Totaal van som der kosten	<u>167.595</u>	<u>38,9</u>	<u>162.728</u>	<u>57,5</u>	<u>4.867</u>	<u>3,0</u>
Totaal van bedrijfsresultaat	<u>20.162</u>	<u>4,6</u>	<u>24.458</u>	<u>8,5</u>	<u>(4.296)</u>	<u>(17,6)</u>
Financiële baten en lasten	<u>(2.665)</u>	<u>(0,6)</u>	<u>(4.664)</u>	<u>(1,6)</u>	<u>1.999</u>	<u>42,9</u>
Totaal van netto resultaat	<u><u>17.497</u></u>	<u><u>4,0</u></u>	<u><u>19.794</u></u>	<u><u>6,9</u></u>	<u><u>(2.297)</u></u>	<u><u>(11,6)</u></u>



1.3 Financiële positie

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de stichting verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2020 in verkorte vorm.

Financiële structuur

	31-12-2020		31-12-2019	
	€	%	€	%
Activa				
Materiële vaste activa	203.909	32,6	216.821	52,0
Vorraden	2.252	0,4	2.141	0,5
Vorderingen	126.244	20,2	98.391	23,7
Liquide middelen	292.229	46,8	99.349	23,8
	<u>624.634</u>	<u>100,0</u>	<u>416.702</u>	<u>100,0</u>
Passiva				
Stichtingsvermogen	130.110	20,8	112.613	27,0
Voorzieningen	62.177	10,0	62.177	14,9
Langlopende schulden	25.652	4,1	53.675	12,9
Kortlopende schulden	406.695	65,1	188.237	45,2
	<u>624.634</u>	<u>100,0</u>	<u>416.702</u>	<u>100,0</u>

Analyse van de financiële positie

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
Op korte termijn beschikbaar		
Vorderingen	126.244	98.391
Liquide middelen	292.229	99.349
	<u>418.473</u>	<u>197.740</u>
Kortlopende schulden	(406.695)	(188.237)
Liquiditeitssaldo	<u>11.778</u>	<u>9.503</u>
Vorraden	2.252	2.141
Werkkapitaal	<u>14.030</u>	<u>11.644</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	203.909	216.821
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen	<u>217.939</u>	<u>228.465</u>
Financiering		
Stichtingsvermogen	130.110	112.613
Voorzieningen	62.177	62.177
Langlopende schulden	25.652	53.675
	<u>217.939</u>	<u>228.465</u>



Tot het geven van nadere toelichting zijn wij
gaarne bereid.

Aalten, 18 mei 2021

Alfa Accountants en Adviseurs B.V.

drs. B. Veldhuizen RA



2. Jaarrekening



2.1 Balans per 31 december 2020

(na voorstel resultaatverdeling)

		31-12-2020		31-12-2019	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	1				
Huurdersinvestering		202.917		215.013	
Inventaris		992		1.808	
			203.909		216.821
Vlottende activa					
Vorraden					
Gereed product en handelsgoederen	2		2.252		2.141
Vorderingen					
Vorderingen op handelsdebiteuren	3	2.212		9.579	
Overige vorderingen en overlopende activa	4	124.032		88.812	
			126.244		98.391
Liquide middelen	5		292.229		99.349
			<u>624.634</u>		<u>416.702</u>



	31-12-2020		31-12-2019	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Stichtingsvermogen	6	130.110		112.613
Vorzieningen				
Overige voorzieningen	7	62.177		62.177
Langlopende schulden	8			
Overige schulden	9	25.652		53.675
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handels- kredieten	10	16.068	38.483	
Schulden aan groepsmaatschappijen	11	2.255	3.799	
Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen	12	3.132	2.439	
Overige schulden en overlopende passiva	13	385.240	143.516	
		406.695		188.237
		<u>624.634</u>		<u>416.702</u>



2.2 Staat van baten en lasten over 2020

		2020		2019	
		€	€	€	€
Nettobaten	14	431.191		283.700	
Directe kosten	15	<u>(243.434)</u>		<u>(96.514)</u>	
Brutowinst			187.757		187.186
Lasten					
Lasten uit hoofde van personeelsbelo- ningen	16	81.626		65.279	
Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoed- beleggingen	17	12.912		12.911	
Overige lasten	18	<u>73.057</u>		<u>84.538</u>	
Totaal van som der kosten			<u>167.595</u>		<u>162.728</u>
Totaal van bedrijfsresultaat			20.162		24.458
Rentelasten en soortgelijke kosten	19		<u>(2.665)</u>		<u>(4.664)</u>
Totaal van netto resultaat			<u>17.497</u>		<u>19.794</u>
Bestemming saldo van baten en lasten					
Overige reserve			<u>17.497</u>		<u>19.794</u>



2.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Vereniging Aaltense Musea is feitelijk en statutair gevestigd op Markt 14, 7121 CS te Aalten en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 40120837.

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 verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Vlottende activa

Vlottende activa worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. 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.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen. Pensioenvoorzieningen worden gewaardeerd op basis van actuariële grondslagen. De overige voorzieningen worden gewaardeerd tegen de contante waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen af te wikkelen, tenzij de tijdswaarde van geld niet materieel is. Als de periode waarover de uitgaven contant worden gemaakt maximaal een jaar is, wordt de voorziening tegen nominale waarde gewaardeerd.

Wanneer het de verwachting is dat een derde de verplichtingen vergoedt, en wanneer het waarschijnlijk is dat deze vergoeding zal worden ontvangen bij de afwikkeling van de verplichting, dan wordt deze vergoeding als een actief in de balans opgenomen.

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. Indien geen sprake is van (dis)agio of transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de schuld.

Het verschil tussen de bepaalde boekwaarde en de uiteindelijke aflossingswaarde wordt op basis van de effectieve rente gedurende de geschatte looptijd van de langlopende schulden in de staat van baten en lasten als interestlast verwerkt.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal de nominale 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.



2.4 Toelichting op de balans

Vaste activa

1 Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Euregio	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	403.370	11.550	313.447	728.367
Cumulatieve afschrijvingen	(188.357)	(9.742)	(313.447)	(511.546)
Boekwaarde per 1 januari 2020	<u>215.013</u>	<u>1.808</u>	<u>0</u>	<u>216.821</u>
Mutaties				
Afschrijvingen	(12.096)	(816)	0	(12.912)
Saldo mutaties	<u>(12.096)</u>	<u>(816)</u>	<u>0</u>	<u>(12.912)</u>
Stand per 31 december 2020				
Verkrijgings- of vervaardigings- prijs	403.370	11.550	313.447	728.367
Cumulatieve afschrijvingen	(200.453)	(10.558)	(313.447)	(524.458)
Boekwaarde per 31 december 2020	<u>202.917</u>	<u>992</u>	<u>0</u>	<u>203.909</u>

Vlottende activa

Vorraden

	31-12-2020	31-12-2019
	€	€
2 Gereed product en handelsgoederen		
Voorrad boeken	3.752	3.641
Voorziening incurante voorraad	(1.500)	(1.500)
	<u>2.252</u>	<u>2.141</u>

Vorderingen

3 Vorderingen op handelsdebiteuren

Vorderingen op handelsdebiteuren	<u>2.212</u>	<u>9.579</u>
----------------------------------	--------------	--------------

4 Overige vorderingen en overlopende activa

Belastingen en premies sociale verzekeringen	8.572	5.215
Overige rekening-courant	115.460	76.746
Overlopende activa	0	6.851
	<u>124.032</u>	<u>88.812</u>



	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>		
Omzetbelasting	<u>8.572</u>	<u>5.215</u>
Overige rekening-courant		
Rekening-courant Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea	<u>115.460</u>	<u>76.746</u>
	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Rekening-courant Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea</i>		
Stand per 1 januari	76.746	41.329
Mutaties verslagjaar	<u>38.714</u>	<u>35.417</u>
Stand per 31 december	<u>115.460</u>	<u>76.746</u>
	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
<i>Overlopende activa</i>		
Subsidies	0	6.783
Overige	<u>0</u>	<u>68</u>
	<u>0</u>	<u>6.851</u>
5 Liquide middelen		
Kas	217	340
NL36 RABO 0310 5037 79	252.008	58.817
NL28 RABO 3105 1354 21	40.004	40.000
NL35 INGB 0004 3600 25	<u>0</u>	<u>192</u>
	<u>292.229</u>	<u>99.349</u>



Passiva

6 Stichtingsvermogen

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

	Overige re- serve
	€
Stand per 1 januari 2020	112.613
Uit resultaatverdeling	17.497
Stand per 31 december 2020	<u>130.110</u>

Vorzieningen

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
7 Overige voorzieningen		
Overige voorzieningen	<u>62.177</u>	<u>62.177</u>

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud escaperoom	2.177	2.177
Voorziening groot onderhoud	50.000	50.000
Voorziening groot onderhoud Freriksschure	10.000	10.000
	<u>62.177</u>	<u>62.177</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud escaperoom</i>		
Stand per 1 januari	2.177	2.102
Dotatie ten laste van resultaat	0	75
Stand per 31 december	<u>2.177</u>	<u>2.177</u>

Voorziening groot onderhoud

Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Dit betreft een voorziening voor toekomstig onderhoud. De voorziening is gebaseerd op een deskundig onderzoek dat is uitgevoerd in opdracht van het bestuur. Het bestuur heeft met ingang van 2010 besloten niets meer toe te voegen aan de voorziening.



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Voorziening groot onderhoud Freriksschure</i>		
Stand per 1 januari	10.000	10.000
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Langlopende schulden

8 Langlopende schulden

	Stand per 31 december 2020	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd > 1 jaar
	€	€	€
Totaal	<u>25.652</u>	0	<u>25.652</u>

9 Overige schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
Overige schulden	<u>25.652</u>	<u>53.675</u>
<i>Overige schulden</i>		
Lening Stichting Beheer Aaltense Musea	<u>25.652</u>	<u>53.675</u>

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
<i>Lening Stichting Beheer Aaltense Musea</i>		
Saldo per 1 januari	53.675	80.235
Aflossing	<u>(28.023)</u>	<u>(26.560)</u>
Saldo per 31 december	<u>25.652</u>	<u>53.675</u>

Dit betreft een geldlening oorspronkelijk groot € 347.868 verstrekt door de Stichting Beheer Aaltense Musea ten behoeve van de realisering van de verbouwing tot museum in de registergoederen Markt 121416. Over deze lening is een rente verschuldigd van 5,5% op jaarbasis.



Kortlopende schulden

	<u>31-12-2020</u>	<u>31-12-2019</u>
	€	€
10 Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	16.068	38.483
11 Schulden aan groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Stichting Beheer Aaltense Musea	2.255	3.799
12 Schulden ter zake van belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	3.132	2.439
13 Overige schulden en overlopende passiva		
Vakantiegeld	3.456	2.490
Energielasten	2.500	2.500
Accountantskosten	1.955	1.954
Netto loon directie	5.000	5.000
Vooruitontvangen subsidies	304.849	108.072
Nog te besteden donaties	30.000	20.000
Advieskosten	1.000	1.000
Reparatie- en onderhoudskosten	1.000	1.000
Overige schulden	1.500	1.500
Coronasubsidie	28.000	0
Gemeente inz. reserveringssysteem	5.980	0
	<u>385.240</u>	<u>143.516</u>

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

Huurverplichtingen

Uit hoofde van een aangegane huurovereenkomst bestaan er per 31 december 2019 huurverplichtingen tot een bedrag van circa € 12.000.



2.5 Toelichting op de staat van baten en lasten

	2020	2019
	€	€
14 Nettobaten		
Omzet escaperoom	6.648	10.885
Contributies	19.671	17.520
Entreegelden	30.695	51.794
Subsidie Gemeente	73.364	71.229
Bijdrage Stichting Beheer Aaltense Musea	31.822	31.822
Giften	2.281	5.350
Zakelijke vrienden	2.656	0
Huur Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea	4.000	4.000
Diversen	4.875	11.607
Subsidies projecten	255.179	79.493
	<u>431.191</u>	<u>283.700</u>
15 Directe kosten		
Directe kosten	<u>243.434</u>	<u>96.514</u>
Directe kosten		
Kosten escaperoom	3.594	3.816
Wisselexpo	1.255	2.232
Inkopen	3.438	7.298
Kosten arrangementen	341	232
Kosten vrijwilligersorganisatie	3.929	5.899
Besteding subsidie projecten	230.877	77.037
	<u>243.434</u>	<u>96.514</u>
16 Lasten uit hoofde van personeelsbeloningen		
Lonen	67.844	53.654
Sociale lasten en pensioenlasten	13.782	11.625
	<u>81.626</u>	<u>65.279</u>
Lonen		
Bruto lonen	62.832	46.122
Ingehuurd personeel Hameland	5.662	8.261
Overig ingehuurd personeel	2.175	1.279
Overige personeelskosten	8.741	8.134
	<u>79.410</u>	<u>63.796</u>
Ontvangen ziekengeld	(1.566)	(1.142)
Doorberekende loonkosten VVV	(10.000)	(9.000)
	<u>67.844</u>	<u>53.654</u>
Sociale lasten en pensioenlasten		
Sociale lasten	<u>13.782</u>	<u>11.625</u>



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
17 Afschrijvingen op immateriële, materiële vaste activa en vastgoedbeleggingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	12.912	12.911
	<u>12.912</u>	<u>12.911</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Afschrijvingskosten huurdersinvestering	12.096	12.101
Afschrijvingskosten inventaris	816	810
	<u>12.912</u>	<u>12.911</u>
18 Overige lasten		
Overige personeelsbeloningen	2.110	0
Huisvestingskosten	33.000	47.283
Kantoorkosten	13.043	8.445
Algemene kosten	24.904	28.810
	<u>73.057</u>	<u>84.538</u>
Overige personeelsbeloningen		
Overige kostenvergoedingen	<u>2.110</u>	<u>0</u>
Huisvestingskosten		
Betaalde huur	11.629	11.344
Onderhoud gebouwen	8.609	22.890
Gas, water en elektra	11.403	11.697
Onroerende zaakbelasting	1.359	1.352
	<u>33.000</u>	<u>47.283</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	586	939
Porti	725	1.480
Telefoon- en faxkosten	1.222	1.359
Drukwerk	1.985	3.976
Kosten automatisering	4.089	3.559
Kosten website	7.434	132
	<u>16.041</u>	<u>11.445</u>
Doorbelaste kantoorkosten	<u>(2.998)</u>	<u>(3.000)</u>
	<u>13.043</u>	<u>8.445</u>
Algemene kosten		
Abonnementen en contributies	6.249	7.103
Assurantiepremie	1.435	1.674
Accountantskosten	2.317	1.651
Advertentiekosten	3.177	2.187
Drukwerk de Panne	529	2.040
Kosten beveiliging	430	456
Overige algemene kosten	10.767	13.699
	<u>24.904</u>	<u>28.810</u>



	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	€	€
19 Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente schulden groepsmaatschappijen	74	116
Rente belastingen	12	339
Rente leningen o/g	2.181	3.683
Betaalde bankrente	398	526
	<u>2.665</u>	<u>4.664</u>
Rente schulden groepsmaatschappijen		
Rente rekening-courant Stichting Beheer Aaltense Musea	<u>74</u>	<u>116</u>
Rente leningen o/g		
Rente lening Stichting Beheer Aaltense Musea	<u>2.181</u>	<u>3.683</u>

Aalten,
Vereniging Aaltense Musea

G. de Ploeg

W. Lensink

C. Schippers

Voorzitter

Penningmeester

Secretaris