

**Stichting Boerenbondsmuseum
Pater van den Elsen**

te Gemert

Jaarrekening 2022

INHOUDSOPGAVE

ACCOUNTANTSRAPPORT	3
1 Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2 Algemeen	5
3 Resultaten	6
4 Financiële positie	7
5 Fiscale positie	9
6 Meerjarenoverzicht	10
JAARREKENING 2022	11
7 Balans per 31 december 2022	12
8 Staat van baten en lasten over 2022	14
9 Kasstroomoverzicht over 2022	15
10 Algemene toelichting	16
11 Grondslagen voor financiële verslaggeving	17
12 Toelichting op balans	18
13 Toelichting op staat van baten en lasten	23
14 Overige toelichtingen	27

ACCOUNTANTSRAPPORT

Het bestuur van
Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
Pandelaar 106
5421 NJ Gemert

Beek en Donk, 20 juni 2023

Geacht bestuur,

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen te Gemert 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 behorende toelichting.

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 algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. 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 Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen. 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.

Beek en Donk, 20 juni 2023

Fleuren Accountants + Belastingadviseurs B.V.
namens deze,

Was getekend

F.C.G. Fleuren RA

2 ALGEMEEN

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen is bij notariële akte opgericht op 24 juni 1988 en is gevestigd aan de Pandelaar 106, 5421 NJ Gemert.

De bestuurders zijn:

- H.G. Verkampen (voorzitter)
- J.M. van Dijk
- P.F.M. van den Berg
- L.H.G.A. Driessen (penningmeester)
- C.W.M. van Katwijk-van der Aa
- A.C.J. Vermeer
- P.J.G. Oostenbach (secretaris)
- W.A.H. Peters
- W.E.M. van Els-Croijmans (van 1 januari 2023)

3 RESULTATEN

ONTWIKKELING RESULTAAT

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € 61.948, tegenover € 140.594 over 2021. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2022		2021	
	€	%	€	%
Netto-omzet	331.425	100,0	200.445	100,0
Overige bedrijfsopbrengsten	20.465	6,2	135.410	67,6
Kostprijs van de omzet	-97.527	-29,4	-57.676	-28,8
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	254.363	76,7	278.179	138,8
Personeelskosten	7.376	2,2	7.184	3,6
Afschrijvingen en waardeverminderingen	9.946	3,0	11.728	5,9
Overige bedrijfskosten	155.990	47,1	106.185	53,0
Som der vaste kosten	173.312	52,3	125.097	62,4
Exploitatieresultaat	81.051	24,5	153.082	76,4
Financiële baten en lasten	-8.367	-2,5	-9.755	-4,9
Resultaat voor belastingen	72.684	21,9	143.327	71,5
Belastingen	-10.736	-3,2	-2.733	-1,4
Resultaat	61.948	18,7	140.594	70,1

In 2021 zijn onder de overige bedrijfsopbrengsten zijn corona-gerelateerde subsidies opgenomen ter hoogte van in totaal € 123.248.

VERGELIJKING RESULTAAT

De ontwikkeling van het resultaat 2022 ten opzichte van 2021 kan als volgt worden verklaard:

	2022
	€
Resultaat hoger door	
Daling afschrijvingen en waardeverminderingen	1.782
Stijging financieel resultaat	1.388
Resultaat lager door	
Daling brutomarge	-23.816
Stijging personeelskosten	-192
Stijging overige bedrijfskosten	-49.805
Stijging belastingen gewoon resultaat	-8.003
Totaal afname resultaat	-78.646

4 FINANCIËLE POSITIE

ONTWIKKELING WERKKAPITAAL

Het onderstaande overzicht geeft een beeld van de ontwikkeling van de liquiditeitspositie ultimo het verslagjaar en is ontleend aan de balans:

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn		
Eigen vermogen	1.055.096	993.148
Voorzieningen	15.000	-
Langlopende schulden	161.942	213.701
	<u>1.232.038</u>	<u>1.206.849</u>
Vastgelegd op lange termijn		
Materiële vaste activa	1.083.041	1.088.857
Financiële vaste activa	6.197	16.933
	<u>1.089.238</u>	<u>1.105.790</u>
Werkkapitaal	<u>142.800</u>	<u>101.059</u>

De omvang van het werkkapitaal geeft informatie over de liquiditeitspositie van de organisatie.

OPBOUW WERKKAPITAAL

Onder werkkapitaal wordt verstaan het geheel van vlottende activa verminderd met de kortlopende schulden. Op basis van de balans kan een opstelling worden gegeven van het werkkapitaal:

	<u>31 dec 2022</u>	<u>31 dec 2021</u>
	€	€
Vorraden	11.639	11.285
Vorderingen	6.470	85.675
Liquide middelen	191.436	81.506
Vlottende activa	<u>209.545</u>	<u>178.466</u>
Af: kortlopende schulden	66.745	77.407
Werkkapitaal	<u>142.800</u>	<u>101.059</u>

KENGETALLEN FINANCIËLE POSITIE

Liquiditeit

Uit de liquiditeit blijkt in hoeverre een organisatie aan haar financiële verplichtingen op korte termijn kan voldoen. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de liquiditeitspositie van de organisatie.

	<u>2022</u> kengetal	<u>2021</u> kengetal	<u>2020</u> kengetal	<u>2019</u> kengetal	<u>2018</u> kengetal
Current ratio (vlottende activa / kortlopende schulden)	3,14	2,31	1,02	0,74	0,15
Quick ratio (vlottende activa minus voorraden / kortlopende schulden)	2,97	2,16	0,89	0,61	0,12

Solvabiliteit

Uit de solvabiliteit blijkt het weerstandsvermogen van een organisatie. Hoe hoog deze solvabiliteit moet zijn, hangt af van de aard van de organisatie. Hiervoor kunnen geen algemeen geldende normen worden gegeven. Met behulp van onderstaande kengetallen kan een inzicht worden verkregen in de solvabiliteit van de organisatie.

	<u>2022</u> %	<u>2021</u> %	<u>2020</u> %	<u>2019</u> %	<u>2018</u> %
Solvabiliteitsratio I (eigen vermogen / totaal vermogen)	81	77	72	77	75
Solvabiliteitsratio II (eigen vermogen / vreemd vermogen)	433	341	261	337	305

5 FISCALE POSITIE

VERSCHULDIGDE VENNOOTSCHAPSBELASTING

Het belastbaar bedrag is als volgt te berekenen:

<i>Berekening belastbaar bedrag</i>	2022
	€
Resultaat voor belastingen	72.684
Fiscaal resultaat	72.684
Fiscaal niet-aftrekbare boete	50
Investeringsaftrek	-1.157
Belastbaar resultaat	71.577
Uit voorgaande jaren verrekenbaar verlies (carry forward)	-71.577
Belastbaar bedrag	-

VERREKENBARE VERLIEZEN

Fiscale verliezen zijn onbeperkt voorwaarts verrekenbaar met eventuele toekomstige fiscale winsten. De nog te verrekenen verliezen ultimo 2022 zijn hieronder opgenomen:

<i>Voorwaarts verrekenbare verliezen</i>	Stand 1 januari 2022	Compensatie in boekjaar	Stand 31 december 2022
	€	€	€
2014	5.440	-5.440	-
2015	7.430	-7.430	-
2020	100.019	-58.707	41.312
Totaal verrekenbare verliezen	112.889	-71.577	41.312
<i>Verrekenbare vennootschapsbelasting</i>			
Latente belastingvorderingen	15,00 % van	41.312	6.197
Latente belastingvorderingen in balans			6.197

6 MEERJARENOVERZICHT

Resultaten

	2022	2021	2020	2019	2018
	€	€	€	€	€
Netto-omzet	331.425	200.445	75.770	295.940	312.623
Overige bedrijfsopbrengsten	20.465	135.410	60.848	16.055	14.763
Kostprijs van de omzet	-97.527	-57.676	-20.784	-67.723	-70.589
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	254.363	278.179	115.834	244.272	256.797
Personeelskosten	7.376	7.184	18.587	39.533	38.251
Afschrijvingen en waardeverminderingen	9.946	11.728	47.604	47.504	42.836
Overige bedrijfskosten					
Overige personeelskosten	5.837	2.146	1.248	6.361	10.481
Huisvestingskosten	79.968	56.579	45.747	65.627	70.807
Exploitatiekosten	15.077	11.168	11.108	12.684	23.777
Verkoopkosten	16.961	7.091	9.154	10.487	11.182
Auto- en transportkosten	7.508	5.131	3.393	2.394	1.527
Kantoorkosten	4.416	3.167	3.046	3.601	6.284
Algemene kosten	26.223	20.903	16.473	24.726	22.307
Som der vaste kosten	173.312	125.097	156.360	212.917	227.452
Exploitatieresultaat	81.051	153.082	-40.526	31.355	29.345
Financiële baten en lasten	-8.367	-9.755	-10.580	-9.988	-9.722
Belastingen	-10.736	-2.733	13.759	-3.422	9.329
Resultaat	61.948	140.594	-37.347	17.945	28.952

JAARREKENING 2022

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

7 BALANS PER 31 DECEMBER 2022

ACTIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	<u>€</u>	<u>31 dec 2022</u>	<u>€</u>	<u>31 dec 2021</u>	<u>€</u>
Vaste activa					
Materiële vaste activa					
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	1.054.308		1.055.775		
Machines en inventaris	24.746		28.390		
Transportmiddelen	3.987		4.692		
		<u>1.083.041</u>		<u>1.088.857</u>	
Financiële vaste activa					
Latente belastingvorderingen	6.197		16.933		
		<u>6.197</u>		<u>16.933</u>	
Vlottende activa					
Vorraden					
Veevoer	400		400		
Overige grond- en hulpstoffen	3.889		4.570		
Vlees- en handelsvee	7.350		6.315		
		<u>11.639</u>		<u>11.285</u>	
Vorderingen					
Handelsdebiteuren	2.660		675		
Overige vorderingen	3.810		85.000		
		<u>6.470</u>		<u>85.675</u>	
Liquide middelen		<u>191.436</u>		<u>81.506</u>	
Totaal		<u><u>1.298.783</u></u>		<u><u>1.284.256</u></u>	

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

PASSIVA

(na voorstel resultaatbestemming)

	€	31 dec 2022	€	31 dec 2021	€
Eigen vermogen					
Reserves	1.055.096		993.148		
		1.055.096		993.148	
Voorzieningen					
Voorziening groot onderhoud	15.000		-		
		15.000		-	
Langlopende schulden					
Schulden aan banken	161.942		213.701		
		161.942		213.701	
Kortlopende schulden					
Schulden aan banken	19.416		34.416		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	6.590		4.455		
Belastingen en premies sociale verzekeringen	928		376		
Overige schulden	39.811		38.160		
		66.745		77.407	
Totaal		1.298.783		1.284.256	

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

8 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022

	2022	2021
	€	€
Netto-omzet	331.425	200.445
Overige bedrijfsopbrengsten	20.465	135.410
Som der exploitatiebaten	351.890	335.855
Kostprijs van de omzet	97.527	57.676
Personeelskosten		
Lonen en salarissen	6.910	6.720
Sociale lasten	466	464
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	9.946	11.728
Overige bedrijfskosten		
Overige personeelskosten	5.837	2.146
Huisvestingskosten	79.968	56.579
Exploitatiekosten	15.077	11.168
Verkoopkosten	16.961	7.091
Auto- en transportkosten	7.508	5.131
Kantoorkosten	4.416	3.167
Algemene kosten	26.223	20.903
Som der exploitatielasten	270.839	182.773
Exploitatieresultaat	81.051	153.082
Financiële baten en lasten	-8.367	-9.755
Operationeel resultaat	72.684	143.327
Belastingen	-10.736	-2.733
Resultaat	61.948	140.594

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

9 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

<i>Indirecte methode</i>	2022	2021
	€	€
Exploitatieresultaat	81.051	153.082
Aanpassing voor afschrijvingen	9.946	11.728
Mutatie van voorzieningen	15.000	-
Mutatie van handelsdebiteuren	-1.985	-433
Mutatie van overige vorderingen	81.190	-54.507
Mutatie van voorraden en onderhanden projecten	-354	-2.720
Mutatie van handelscrediteuren	2.135	-2.401
Mutatie van overige kortlopende schulden (excl. schulden kredietinstellingen)	2.203	5.328
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	189.186	110.077
Betaalde interest	-8.367	-9.755
Kasstroom uit operationele activiteiten	180.819	100.322
Investerings in materiële vaste activa	-4.130	-6.634
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-4.130	-6.634
Aflossing van leningen	-66.759	-38.758
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-66.759	-38.758
Mutatie in liquide middelen	109.930	54.930

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

10 ALGEMENE TOELICHTING

Naam rechtspersoon	Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen
Rechtsvorm	Stichting
Zetel rechtspersoon	Gemert
Inschrijvingsnummer Kamer van Koophandel	41090964

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen, statutair gevestigd te Gemert bestaan voornamelijk uit de inrichting, instandhouding en exploitatie van een museum te Gemert over de Boerenbond en zijn coöperaties, mede in het geboortehuis van Pater Gerlacus van den Elsen.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Gemert.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen 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.

Vergelijkende cijfers

De cijfers 2021 zijn, waar nodig, geherrubriceerd teneinde vergelijkbaarheid met 2022 mogelijk te maken.

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

11 GRONDSLAGEN VOOR FINANCIËLE VERSLAGGEVING

ALGEMEEN

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens in Nederland algemeen aanvaardbare grondslagen, welke zijn afgeleid van de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor micro Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor micro rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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.

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

12 TOELICHTING OP BALANS

MATERIËLE VASTE ACTIVA

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

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen <u>€</u>	Machines en inventaris <u>€</u>	Transportmiddelen <u>€</u>	Totaal <u>€</u>
Boekwaarde 1 januari 2022				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.063.072	153.469	11.200	2.227.741
Cumulatieve afschrijvingen	-1.007.297	-125.079	-6.508	-1.138.884
	<u>1.055.775</u>	<u>28.390</u>	<u>4.692</u>	<u>1.088.857</u>
Mutaties 2022				
Investerings	-	4.130	-	4.130
Afschrijvingen	-1.467	-7.774	-705	-9.946
	<u>-1.467</u>	<u>-3.644</u>	<u>-705</u>	<u>-5.816</u>
Boekwaarde 31 december 2022				
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	2.063.072	157.599	11.200	2.231.871
Cumulatieve afschrijvingen	-1.008.764	-132.853	-7.213	-1.148.830
	<u>1.054.308</u>	<u>24.746</u>	<u>3.987</u>	<u>1.083.041</u>
Afschrijvingspercentage van	3,8	10,0	20,0	
Afschrijvingspercentage tot	10,0	20,0	20,0	

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Latente belastingvorderingen		
Beschikbare voorwaartse verliescompensatie		
Latente belastingvorderingen	6.197	16.933
Totaal	6.197	16.933

Toelichting

Latente belastingvorderingen worden opgenomen voor verrekenbare fiscale verliezen met dien verstande dat deze alleen worden opgenomen voor zover het waarschijnlijk is dat er toekomstige fiscale winst zal zijn waarmee de verliezen kunnen worden gecompenseerd. De berekening van de latente belastingvorderingen geschiedt tegen de op het einde van het verslagjaar geldende belastingtarieven dan wel tegen de in komende jaren geldende tarieven, voor zover deze al bij wet zijn vastgesteld (15%).

VOORRADEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Veevoer		
Voorraad hooi, stro en voederbieten	400	400
Overige grond- en hulpstoffen		
Kantine	900	875
Winkeltje	1.709	2.674
Emballage	780	673
Kermis	500	348
	3.889	4.570
Vlees- en handelsvee		
Boerderij vee	6.900	6.015
Dieren kinderboerderij	450	300
	7.350	6.315
Totaal	11.639	11.285

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

VORDERINGEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.660	675
Overige vorderingen		
Vooruitbetaalde energiekosten	3.810	-
Nog te ontvangen subsidies	-	85.000
	3.810	85.000
Totaal	6.470	85.675

LIQUIDE MIDDELEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Banktegoeden		
Rabobank Zakelijke Rekening nr. 830	58.459	75.677
Rabobank Bedrijfsspaarrekening nr. 364	125.001	1
	183.460	75.678
Kasmiddelen		
Kas	7.976	5.828
Totaal	191.436	81.506

Toelichting

Er is bij de Rabobank een krediet in rekening-courant overeengekomen van maximaal € 45.000.

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

EIGEN VERMOGEN

<i>Reserves</i>	2022
	€
Stand 1 januari	993.148
Resultaatbestemming	61.948
Stand 31 december	1.055.096

VOORZIENINGEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Voorziening groot onderhoud	15.000	-
Totaal	15.000	-

Toelichting

Vanaf boekjaar 2022 wordt gedoteerd aan de voorziening groot onderhoud die toeziet op stapsgewijze renovatie van rieten daken.

LANGLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Schulden aan banken		
Lening Rabobank nr.065	81.000	85.500
Lening Rabobank nr.066	79.952	101.207
Lening Rabobank nr.067	-	20.250
Lening Rabobank nr.068	990	6.744
Totaal	161.942	213.701

<i>Langlopende schuld</i>	<i>Looptijd < 1 jaar Tussen 1 en 5 jaar Looptijd > 5 jaar</i>			<i>Rente %</i>	<i>Toelichting</i>	<i>rente</i>
	<i>jaar</i>	<i>5 jaar</i>	<i>jaar</i>			
Lening Rabobank nr.065	-	-	81.000	2,90	rente	vast tot 28-7-23
Lening Rabobank nr.066	14.412	57.648	22.303	2,90	rente	vast tot 28-7-23
Lening Rabobank nr.067	-	-	-	2,90	rente	vast tot 28-7-24
Lening Rabobank nr.068	5.004	990	-	2,90	rente	vast tot 28-7-24
Totaal	19.416	58.638	103.303			

Verstrekte zekerheden

Ten behoeve van de financiering en het krediet in rekening-courant zijn de volgende zekerheden verstrekt:

- Een positieve/negatieve hypotheekverklaring de dato 15 februari 1990 aangaande onroerende zaken in eigendom.
- Pandrecht op vorderingen, debiteuren en voorraden.

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

KORTLOPENDE SCHULDEN

	31 dec 2022	31 dec 2021
	€	€
Schulden aan banken		
Aflossing leningen Rabobank	19.416	34.416
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	6.590	4.455
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelastingenschulden		
Omzetbelasting 4e kwartaal	671	341
Suppletie boekjaar	119	-100
	790	241
Loonheffing- en premieschulden		
Loonheffing december	138	135
	928	376
Overige schulden		
Schuld Stichting Winterpleinfestijn	31.814	25.346
Reservering consumptiemunten	4.801	4.853
Accountantskosten	2.500	2.500
Nog te betalen kosten slachtdag	-	4.112
Reservering cadeaubonnen	-	662
Spaarboekjes	396	396
Reservering vakantiegeld	300	291
	39.811	38.160
Totaal	66.745	77.407

Toelichting

De schuld aan Stichting Winterpleinfestijn betreft een reservering voor onderhoudskosten en onderlinge betalingsafspraken welke betrekking hebben op de gezamenlijke organisatie van het Winterpleinfestijn.

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

13 TOELICHTING OP STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN EN BRUTOMARGE

	2022	2021
	€	€
Netto-omzet		
Omzet kantine laag	136.734	68.018
Entreegelden volwassenen	104.348	77.665
Omzet kantine hoog	23.777	10.783
Verkoop winkeltje laag	19.730	11.137
Omzet kermis	10.434	11.020
Omzet houtzagerij	9.071	3.595
Huur G.G.Z.	5.660	5.660
Omzet tram	5.159	2.620
Entreegelden jaarkaarten	4.567	2.117
Omzet rondleidingen	4.090	1.392
Verkopen slachtdag laag	3.283	2.616
Verkoop boerderijproducten	1.198	1.510
Omzet huifkar	972	335
Omzet honing	399	427
Zaalhuur	275	501
Verkoop klompen	147	324
Omzet braderie	-	177
Omzet diversen	1.581	548
	331.425	200.445
Overige bedrijfsopbrengsten		
Vrijwilligersspot / fooien	14.582	5.153
Giften	3.910	4.240
Subsidie Provincie Noord-Brabant stimuleringsregeling landschap	1.431	1.818
Verkopen vee	542	951
Gemeente Gemert-Bakel tegemoetkoming kosten culturele infrastructuur	-	85.000
TVL	-	38.248
	20.465	135.410
Som der exploitatiebaten	351.890	335.855

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

	2022	2021
	€	€
Kostprijs van de omzet		
Inkopen kantine laag	39.457	20.175
Kosten tentoonstellingen	19.627	11.524
Inkopen winkeltje laag	11.753	7.298
Inkopen kantine hoog	8.868	4.353
Kosten kermis	3.236	3.708
Kosten optocht	2.800	-
Kosten boomzagerij	2.552	1.335
Kosten kinderboerderij	2.346	2.034
Kosten slachtdag	2.029	5.416
Kosten klompenmakerij	1.241	166
Kosten imker	844	54
Kosten smederij	588	463
Kosten boterfabriek	545	380
Kosten braderie	400	1.522
Kosten bakker	372	-
Inkopen winkeltje hoog	278	85
Inkopen kantine 0%	254	269
Inkopen diversen	227	-
Kosten kassa	75	4
Kosten veldkapel	59	52
Kosten wevers	35	-
Kosten vlechters	32	86
Kosten klederdrachten en kantklossen	27	359
Kosten schooltje	17	2
Kosten winkeltje	12	236
Aankoop pony	-	875
Voorraadmutatie	-147	-2.720
	97.527	57.676
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	254.363	278.179

PERSONEELSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Lonen en salarissen		
Brutoloon	6.398	6.222
Vakantiegeld inclusief opbouw reservering	512	498
	6.910	6.720
Sociale lasten		
Werkgeversheffing ZVW	466	464
Totaal	7.376	7.184

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

AFSCHRIJVINGEN

	2022	2021
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving gebouwen	1.467	1.768
Afschrijving machines en inventaris	7.774	8.595
Afschrijving auto's	705	1.365
Totaal	9.946	11.728

OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	2022	2021
	€	€
Overige personeelskosten		
Overige personeelskosten	5.837	2.146
Huisvestingskosten		
Onderhoudskosten gebouwen	24.511	12.479
Energiekosten	22.501	21.423
Exploitatiekosten boerderij	10.662	11.065
Kantinekosten	7.824	4.633
Schilderwerken	5.830	1.849
Inventaris onderhoud	4.441	1.336
Veiligheid	1.635	7
Gemeentelijke belasting	1.427	2.116
Verharding paden en wegen	744	1.600
Overige huisvestingskosten	393	71
	79.968	56.579
Exploitatiekosten		
Materialen werkplaats	6.957	5.110
Kleine aanschaffingen	2.821	2.069
Onderhoud machines en inventaris	2.564	1.011
Brandstoffen werktuigen	279	183
Huur afvalcontainers	1.942	1.257
Onderhoud de goede moordenaar	514	1.538
	15.077	11.168
Verkoopkosten		
Reclame en advertenties	16.029	6.378
Reis- en verblijfkosten	980	721
Representatiekosten	50	-
Betalingsverschil debiteuren/crediteuren	-98	-8
	16.961	7.091

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
Elsen, te Gemert

	2022	2021
	€	€
Auto- en transportkosten		
Brandstof, onderhoud, verzekering en motorrijtuigenbelasting	7.508	5.131
Kantoorkosten		
Automatiseringskosten	2.150	2.277
Drukwerk	954	-
Telefoon- en bestuurskosten	572	378
Porti- en verzendkosten	330	173
Kantoor- en administratiekosten	322	280
Kantoorbenodigdheden	88	59
	4.416	3.167
Algemene kosten		
Verzekeringen	17.691	15.970
Accountants- en advieskosten	5.475	3.928
Contributies en abonnementen	1.701	1.770
Kasverschillen	-1.605	-735
Boetes	50	-
Overige algemene kosten (werkkleding)	2.911	-30
	26.223	20.903
Totaal	155.990	106.185

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	2022	2021
	€	€
Rentelasten banken		
Rente lening Rabobank nr.065	-2.400	-2.645
Rente lening Rabobank nr.066	-3.031	-3.828
Rente lening Rabobank nr.067	-143	-1.277
Rente lening Rabobank nr.068	-259	-426
Rente en kosten banken (incl provisie)	-2.534	-1.579
Financiële baten en lasten (saldo)	-8.367	-9.755

BELASTINGEN

	2022	2021
	€	€
Latente vennootschapsbelasting		
Mutatie latente belastingen	10.736	2.733
Belastingen resultaat	10.736	2.733

Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den
 Elsen, te Gemert

14 OVERIGE TOELICHTINGEN

WERKNEMERS

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Boerenbondsmuseum Pater van den Elsen bedroeg:

<i>Gemiddeld aantal werknemers over periode</i>	<u>2022</u> fte	<u>2021</u> fte
Werkzaam binnen Nederland	0,3	0,3

ONDERTEKENING

Gemert, 20 juni 2023

<i>Naam</i>	<i>Handtekening</i>
H.G. Verkampen Voorzitter	<i>Was getekend</i>
P.J.G. Oostenbach Secretaris	<i>Was getekend</i>
L.H.G.A. Driessen Penningmeester	<i>Was getekend</i>