

Stichting Exploitatie Kaatsmuseum

Balans per 31-12-2022

	1-1-2022	31-12-2022		1-1-2022	31-12-2022
Bank	€ 4.530	€ 3.024	Eigen vermogen	€ 2.176	€ 2.960
Kas	€ 59	€ 20	Voorziening digitalisering	€ 275	
Kassa	€ 339	€ 113	Voorziening gebouw en inv.	€ 5.000	
Te vorderen BTW	€ 1.795	€ 242	Project Kaatsen en de OS	€ 676	
Boekuitgave Breuker	€ 1.404		Krediteuren		€ 439
	€ 8.127	€ 3.399		€ 8.127	€ 3.399

Toelichting op de Balans

Bankrekeningen

Op 1 januari 2022 waren er twee bankrekeningen:

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 4.422,18
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 107,33 +
	€ 4.529,51

Op 31 december 2022 waren er twee bankrekeningen

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 2.916,62
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 107,34 +
	€ 3.023,96

De financiële activa

De financiële activa bestaan uit het banksaldo, de kas voor het doen van kleine huishoudelijke uitgaven en de in het museum gebruikte kassa voor contante of pinbetalingen.

Vorderingen

Hieronder vallen de over het vierde kwartaal van 2022 terug te vorderen omzetbelasting.

Project Boek Breuker

In 2020 is het boek "Van Parijs tot Pyeongchang-Kaatsen, kaatsers en alle andere 29 Friese medaillewinnaars op de Olympische Spelen" van Pieter Breuker uitgekomen. De uitgave hiervan is mede mogelijk gemaakt door twee bijdragen van elk € 1.000 van een tweetal fondsen. Inclusief de in 2019 al vooruitbetaalde kosten waren € 6.001 met de uitgave van dit boek gemoeid. Het Kaatsmuseum heeft hiervoor 200 exemplaren ter verkoop gekregen. Begin 2022 zijn er nog 38 exemplaren voor de verkoop beschikbaar. Het resterende tekort van € 1.404 is in 2022 afgeschreven, want in 2022 zijn geen exemplaren meer verkocht.

Digitaliseringsproject

In 2022 zijn hiervoor flinke uitgaven verricht waardoor er een beroep op de voorziening wordt gedaan en deze kan worden opgeheven.

Voorziening gebouw en inventaris

In 2021 is de Voorziening gebouw en inventaris gevormd om daarmee de verbouw en de inrichting van de vrijgekomen geldautomaatruimte mede te financieren. De verbouw van de vrijgekomen geldautomaatruimte is in 2022 gerealiseerd waardoor er een beroep op de hiervoor gemaakte voorziening moet worden gedaan en deze kan worden opgeheven.

Project Kaatsen en de Olympische Spelen

De tentoonstelling over Kaatsen en de Olympische Spelen, de tentoonstelling met Olympische medailles van Friese winnaars van de Zomer- en Winterspelen en het drietal lezingen van twee topcoaches en een topsporter zijn door het Coronavirus doorgeschoven van 2020 naar 2021. In 2021 zijn de tentoonstellingen gerealiseerd evenals het Wallbaldeel van het project. Het Coronavirus heeft het echter in 2021 onmogelijk gemaakt om op een succesvolle wijze de drie geplande lezingen te realiseren.

Voor dit project zijn er in 2021 door de subsidie vanuit het Iepen Mienskipsfûns € 9.070 aan inkomsten binnen gekomen en € 15.234 aan uitgaven verricht. Het daarmee resterende overschot voor dit project van € 676 was gereserveerd voor de uitgaven die in 2022 nog voor de lezingen zouden volgen. In 2022 zijn er uitgaven verricht voor de organisatie van de lezing van Jeroen Otter en de slotbijeenkomst van de direct betrokkenen. Onderlinge verrekening van het Jeugd-EK, de lezing van Jeroen Otter en de startbijeenkomst van het kaatsseizoen 2022 met de KNKB hebben de uitgaven echter gecompenseerd. Het Project Kaatsen en de Olympische Spelen is naar de subsidiegevers, de gemeente Waadhoeke en de provincie Fryslân, verantwoord. Het resterende overschot van € 679 kan daarmee vrijvallen.

Krediteuren

Het betreft met name begin 2023 binnengekomen reiskostendeclaraties van vrijwilligers over 2022.

Verliesbestemming

Het verlies over 2022 bedraagt € 3.766.

Over 2021 werd nog een winst geboekt van € 2.583.

Behaalde verlies over 2022	€ 3.766
Ten laste van de voorziening digitalisering	€ 275 –
Ten laste van de voorziening gebouw en inventaris	€ 5.000 –
Vrijval overschot Project Kaatsen en de OS	€ 679 –
Afschrijving tekort boek Breuker	€ 1.404 +
Winst over 2022 na verliesbestemming	€ 784

Bepaling eigen vermogen per 31-12-2022

Eigen vermogen 1-1-2022	€ 2.176
Saldo winst 2022 na verliesbestemming	€ 784+
Eigen vermogen 31-12-2022	€ 2.960

Toelichting op het eigen vermogen

Bij het eigen vermogen per 1-1-2022 wordt de winst over 2022 na verliesbestemming geboekt.

Resultatenrekening per 31-12-2022

Opbrengsten		Jaar 2021	Jaar 2022
1	Bijdragen derden	17.832	21.686
2	Omzet toegangskaartjes, boeken, arrangementen etc.	4.961	5.042
3	Verhuur Kaatsmuseum		4.972
4	Rentebaten	0	0
5	Diverse baten	9	7
	Totaal	22.802	31.707

Kosten		Jaar 2021	Jaar 2022
1	Gemeentelijke belastingen en andere heffingen	1.911	1.783
2	Gebruikerskosten	4.625	2.422
3	Verzekeringen	4.552	3.400
4	Reclame en advertenties	1.680	2.651
5	Relatiegeschenken	254	635
6	Internet- en telefoonkosten	1.386	718
7	Computerbeheer		2.256
8	Reis - en overige kosten vrijwilligers en bestuur	1.199	2.984
9	Activiteiten en tentoonstellingen	439	3.722
10	Beveiliging/inbraakpreventie	690	712
11	Kleine aanschaffingen	1.034	1.290
12	Bankkosten	167	165
13	Contributies/abonnementen	779	822
14	Onderhoud inventaris en gebouw	1.005	1.073
15	Digitaliseringsproject		2.231
16	Verbouw geldautomaatruimte	443	8.608
17	Diverse lasten	55	1
	Totaal	20.219	35.473
Saldo winst 2021		2.583	
Saldo verlies 2022			3.766

Toelichting op de Resultatenrekening

Opbrengsten

1 Bijdragen derden

De bijdragen derden bestaan uit bijdragen van

- de gemeente Waadhoeke-reguliere subsidie	€	2.750
- de gemeente Waadhoeke-eenmalige subsidie i.v.m. Corona	-	2.500
- de gemeente Waadhoeke-bijdrage herstart vrijwilligersactiviteit	-	965
- de gemeente Waadhoeke-ontmoeting Voorstraatbewoners	-	750
- de gemeente Waadhoeke-ontmoetingen Kaatsnamenbuurt	-	750
- de KNKB	-	10.000
- de Koninklijke PC-verkoop PC kaarten	-	200
- de Vereniging van Vrienden van het KM	-	2.500
- Rotary Club Franeker	-	250
- RABO-gift Clubondersteuning 2022	-	786
- diverse donateurs	-	235 +
	€	21.686

Naast de jaarlijkse reguliere subsidie is van de gemeente Waadhoeke een eenmalige subsidie i.v.m. Corona ontvangen en verder nog eenmalige bijdragen voor de herstart van de vrijwilligersactiviteiten en voor het organiseren van bijeenkomsten voor bewoners van de

Voorstraat en die van de Franeker Kaatsnamenbuurt. Die laatste bijeenkomsten zullen merendeels in 2023 plaatsvinden.

De reguliere bijdragen van de KNKB en de Vrienden van het Kaatsmuseum zijn dit jaar nog aangevuld met incidentele giften van de RABO-bank voor Clubondersteuning, de PC voor de kaartenverkoop, de Rotary Club uit Franeker en nog wat kleinere giften van een viertal donateurs.

2 Omzet

De omzet is behaald uit vooral toegangskaartjes, kaatsclinics of kaatsarrangementen met daarnaast nog losse verkoop van boeken of andere artikelen uit de museumwinkel.

Op 6 mei vond er in Franeker een bijzonder geslaagde landelijke Dag voor de Wetenschap voor de jeugd plaats. Dit goed georganiseerde evenement met ook nog eens geweldig voorjaarsweer leverde op één dag maar liefst 922 bezoekers voor het Kaatsmuseum op. Totaal aantal bezoekers over 2022 bedraagt 1672..

Bezoekersaantallen	
Jaar	Aantal
2017	1746
2018	2368
2019	1840
2020	540
2021	1008
2022	1672

3 Verhuur Kaatsmuseum

De verhuuropbrengsten van het museumpand aan derden voor het gebruik van een deel van de geldautomaatruimte en van BKB Campagnebureau voor het beschikbaarstellen van het museumpand en het organiseren en begeleiden van muurkaatsactiviteiten op It Sjúkelân tijdens Expeditie Next.

4 Rente

In 2021 is geen rente ontvangen.

5 Diverse baten

Het betreft vooral kleine afrondingsverschillen in terug te vorderen omzetbelasting.

Kosten

1 Gemeentelijke belastingen en andere heffingen

De gemeentelijke belastingen betreffen OZB en rioolheffing. De gemeente heeft vanwege het Coronavirus de inning van de jaarlijkse reclamebelasting beperkt tot € 405, zijnde de helft van de volledige aanslag van € 810.

De overige heffingen bestaan in 2022 alleen uit de zuiveringsheffing omdat de waterschapsbelasting over 2022 nog moet worden opgelegd.

2 Gebruikerskosten

De gebruikerskosten betreffen de kosten voor de nutsvoorzieningen: gas, electriciteit en waterleiding. Voor gas en electriciteit is in 2015 een contract afgesloten bij NLE en voor water bij Vitens. Het 3-jarig contract met NLE was in april 2022 echter afgelopen waardoor

we sindsdien te maken hebben met variabele tarieven. Dit heeft ertoe geleid dat het bestuur besloten heeft om het Kaatsmuseum in de winterperiode 2022/23 alleen op afspraak open te houden voor groepen en op de normale winteropeningstijden op vrijdag en zaterdag gesloten te zijn voor individuele bezoekers. Teruggekregen energiebelasting over 2019/20 en 2021/22, een flinke teruggave bij de jaarafrekening 2021/22 door veel te hoog vastgestelde maandtermijnen vooraf en de korting energiekosten in de beide laatste twee maanden van 2022 zorgen voor een 'vertekend' beeld over de gebruikskosten in 2022. Bij de jaarafrekening over 2022/23 in april zal duidelijk worden hoe groot de ongetwijfeld fikse nabetaling zal zijn. Van de energieleverancier NLE, inmiddels omgedoopt tot Budget Energie, wordt nog een aanzienlijk bedrag terug verwacht vanwege ten onrechte onthouden bedragen vermindering energiebelasting over alle leveringsjaren vanaf 2015. Vermoedelijk gaat dit om een bedrag van ca. € 2.000 en zullen we over maximaal vijf jaar achteraf alsnog de vermindering energiebelasting toegekend krijgen. Daarmee schieten we er uiteindelijk vermoedelijk toch nog € 600 bij in.

3 Verzekeringen

Hieronder vallen de verzekering voor de collectie, ondergebracht bij verzekeraar W.A. Hienfeld, en die van het museum pand, de kantoorinventaris, de beveiligingsapparatuur en de aansprakelijkheid als bedrijf, allemaal ondergebracht bij Interpolis. De beide bestuurders-aansprakelijkheidverzekeringen zijn opgeheven omdat die onder de gemeentelijke vrijwilligersverzekering vallen, want de balans van beide stichtingen blijft onder € 500.000.

4 Reclame en advertenties

Hieronder zijn de kosten van Statuur opgenomen voor het maken van een aanpassing van de nieuwe website voor het kaatsmuseum en de kosten voor advertenties in de reguliere media.

5 Relatiegeschenken

Het betreft de aanschaf van relatiegeschenken voor de winkelverkoop in het museum.

6 Internet- en telefoonkosten

Het betreft de kosten van de internet- en telefoonaansluiting. Eind 2015 is hiervoor een abonnement afgesloten bij Ziggo Services BV.

7 Computerbeheer

Het betreft de kosten van beheer van de computers en alles wat daar mee te maken heeft. Voor het computerbeheer is vanaf 2022 Friesland_it te Dronrijp ingehuurd.

De webhosting is in 2015 ondergebracht bij XXLWebhosting BV. Dataopslag vindt vanaf september 2020 plaats bij Cloud Provider BV. Diverse domeinnamen die aan het kaatsmuseum zijn verbonden worden gecontinueerd.

De servicekosten 2021-22 op grond van de SLA van Statuur zijn hier tevens ondergebracht.

8 Reis - en overige kosten vrijwilligers en bestuur

Onder deze post vallen alle reis- en verblijfskosten evenals andere onkosten van stichtingsbestuur, museumcoördinatoren en vrijwilligers, evenals de jubileumattentie voor alle vrijwilligers, de kosten van het KlavertjeVier-overleg en van afscheidnemende bestuursleden. De grootste kostenpost vormt hierbij de reiskosten: € 1.675.

9 Activiteiten en tentoonstellingen

Er hebben 150 personen aan 11 kaatsclinics meegedaan:

- 5 kaatsclinics op It Sjúkelân samen met museumbezoek (76 deelnemers);
- 5 kaatsclinics elders zonder museumbezoek (63 deelnemers);
- 1 Wallballclinic in sporthal de Trije samen met museumbezoek (11 deelnemers).

De hiermee gemoeide kosten, veldhuur en onkosten trainers, worden onder activiteiten verantwoord.

Kleine Klusserij heeft een geslaagde reparatie aan de houten Oldehove uitgevoerd.

Museum TV heeft een filmopname gemaakt over en voor het Kaatsmuseum voor € 1.000.

De samen met de KNKB georganiseerde seizoensopening is hier ook verantwoord.

10 Beveiliging/inbraakpreventie

Het betreft kosten voor aanpassing en onderhoud van het beveiligingssysteem met daarnaast nog abonnementskosten voor de aansluiting bij een professionele alarmcentrale G4S.

11 Kleine aanschaffingen

De kleine aanschaffingen betreffen diverse aankopen voor facilitaire zaken of de inrichting van het kaatsmuseum. Cadeaubonnen en bloemen voor sprekers of afscheidnemende bestuursleden vallen hier ook onder.

12 Bankkosten

De kosten van de Rabobank voor het betalingsverkeer.

13 Contributies/abonnementen

Het betreft de contributie van de museumfederatie, abonnements- en onderhoudskosten voor het betalingssysteem en het kasregister, de brandbeveiliging en de CV-installatie.

14 Onderhoud inventaris en gebouw

In 2022 heeft de CV een fikse reparatie ondergaan met vervanging van enkele onderdelen en is tevens de koffieautomaat gerepareerd.

15 Digitaliseringsproject

De uitgaven betreffen voornamelijk het digitaliseren van historische kaatsfilms door het Fries Film Archief en het maken van een animatievideo kaatshistorie door Apenkoppen Media.

16 Verbouw geldautomaatruimte

De voormalige eigenaar van het museum pand, de ABN-AMRO bank, heeft in de loop van 2021 het huurcontract voor de geldautomaatruimte opgezegd. Er is echter een andere geldautomaat van Euronet voor in de plaats gekomen, maar die neemt veel minder ruimte in beslag en biedt de mogelijkheid om de vrijgekomen ruimte bij het museumdeel te betrekken. Naast voorbereidende werkzaamheden in zelfwerkzaamheid is in 2021 de binnenwand aan de steegzijde gestuct, totaal voor € 443. In 2022 is € 18.609 aan de verdere verbouw van de geldautomaatruimte besteed. Aan de kunststofvloer is € 1.423 uitgegeven, aan de alarmering en camera-bewaking € 1.250 en aan de inrichting van dit museumdeel € 15.500 aan Artitude. Daarnaast nog € 436 aan materiaal dat in zelfwerkzaamheid is uitgevoerd. De verbouw van de geldautomaatruimte is mogelijk gemaakt door de Vereniging van Vrienden van het Kaatsmuseum (€ 7.500) en de Stichting Siebolt Foundation (€ 2.500). Bij de op te heffen Vereniging van Kaatsers is ook een bijdrage van € 5.000 hiervoor gevraagd. Over deze aanvraag is eind 2022 nog geen besluit genomen. Daarmee drukken de resterende kosten voor de verbouw van de geldautomaatruimte voor € 8.609 op het resultaat van 2022.

17. Diverse lasten

Het verschil bij het tegen elkaar wegstrepen van twee nagenoeg gelijke facturen tussen Museum Martena en het Kaatsmuseum.

Verlies

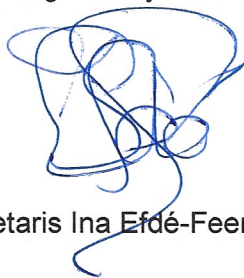
Het verlies over 2022 bedraagt € 3.766.

Over 2021 werd nog een winst geboekt van € 2.583.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 2 juni 2022.



Voorzitter Bram Bonnema



Secretaris Ina Efdé-Feenstra



Penningmeester Theunis Piersma