

20230531

Stichting Edams Museum

Jaarrekening 2022

BALANS	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€
ACTIVA			
Materiële vaste activa			
Inventaris & inrichting	21.459	30.067	33.681
Vlottende activa			
Voorraden	-	-	-
Vorderingen	11.306	14.863	6.599
Liquide middelen	36.937	31.344	58.569
	48.243	46.207	65.168
Totaal activa	69.701	76.274	98.849
PASSIVA			
Eigen vermogen	57.584	67.078	50.731
Kortlopende schulden			
Crediteuren en nog te betalen bedragen	12.119	9.196	4.118
Te betalen Gemeente Edam-Volendam	-	-	44.000
	12.119	9.196	48.118
Totaal passiva	69.703	76.274	98.849

STAAT VAN BATEN EN LASTEN	2023	2022	2022	2021	2021	2020
	Begroting	Werkelijk	Begroting	Werkelijk	Begroting	Werkelijk
BATEN						
Bezoekers	18.800	21.076	24.000	15.177	23.500	11.117
Subsidies	72.000	76.348	66.000	128.865	186.250	66.000
Donaties, sponsorbijdragen en overige opbrengsten	3.500	4.250	6.000	3.801	6.000	7.235
Rente	-	1	-	2	-	3
	94.300	101.675	96.000	147.845	215.750	84.355
LASTEN						
Vrijwilligers	6.000	3.124	7.000	518	7.000	1.524
Tentoonstellingen	13.000	15.092	13.000	43.489	119.250	29.510
Collectie	9.700	5.733	9.700	9.618	7.400	5.969
Huisvesting	59.300	61.246	55.000	56.511	54.200	52.434
Afschrijvingen	9.000	13.608	11.500	11.687	6.000	10.990
Beheer	9.300	12.365	8.300	9.674	8.450	7.994
	106.300	111.170	104.500	131.498	202.300	108.421
Resultaat	(12.000)	(9.494)	(8.500)	16.347	13.450	(24.066)
Resultaatbestemming:						
- Kapitaal	(12.000)	3.000	3.000	10.211	25.000	(24.046)
- Reserve behoud / restauratie collectie	-	-	-	-	-	-
- Reserve wisseltentoonstellingen	-	-	-	6.750	-	-
- Reserve 3-jarige taxatie	-	-	-	-	-	600
- Reserve audiotour	-	-	-	-	-	(5.000)
- Reserve vervanging inventaris	-	(12.494)	(11.500)	(3.614)	(11.550)	4.380
- Reserve legaat Wijnand Goppel	-	-	-	3.000	-	-
	(12.000)	(9.494)	(8.500)	16.347	13.450	(24.066)

TOELICHTING OP DE JAARREKENING
<p>Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijffnummer handelsregister Stichting Edams Museum is gevestigd op Damplein 8, 1135BK Edam (het Coopmanshuys) met een dependance op de eerste verdieping van het stadhuis, Damplein 1, 1135BK Edam. Stichting Edams Museum is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41234553.</p>
<p>Algemene grondslagen De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. De bedragen worden weergegeven in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De gehanteerde grondslagen voor waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.</p>
<p>Grondslagen van materiële vaste activa Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwacht 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 kostprijs, rekening houdend met een restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.</p>
<p>Grondslagen van vorderingen Vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen. Voor zover niet anders vermeld is hebben de vorderingen een looptijd korter dan een jaar.</p>
<p>Grondslagen van liquide middelen Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.</p>
<p>Grondslagen van voorzieningen Voorzieningen worden gevormd ter zake van toekomstige uitgaven, indien die uitgaven: 1. hun oorsprong vinden in feiten of omstandigheden, die zich in de periode voorafgaande aan de balansdatum hebben voorgedaan; 2. er een redelijke mate van zekerheid bestaat dat zij zich zullen voordoen; en 3 ook overigens aan die periode kunnen worden toegerekend. De voorzieningen worden gewaardeerd tegen de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de verplichtingen per balansdatum af te wikkelen.</p>
<p>Grondslagen van 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.</p>
<p>Grondslagen voor bepaling van het resultaat Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties (verkoop van entreebewijzen en winkelverkoop) en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd. De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.</p>
<p>Grondslagen van overheidssubsidies Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen. Subsidies met betrekking tot investeringen in materiële vaste activa worden in mindering gebracht op het desbetreffende actief en als onderdeel van de afschrijvingen verwerkt in de winst-en-verliesrekening.</p>

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

Materiële vaste activa	Inventaris Coopmanshuys	Permanente tentoonstellings- ruimte WOJ Nieuwenkamp	Lichtsysteem Stadhuis	Balie Stadhuis	Kassasysteem, PC en Office 365	Website	Luchtbe- vochtigers	Totaal
	10 jaar €	5 jaar €	8 jaar €	5 jaar	5 jaar €	3 jaar €	3 jaar €	€
Boekwaarde per 1-1	8.315	8.716	4.565	4.452	2.773	-	1.245	30.067
Aanschafwaarde per 1-1	145.859	10.896	18.259	7.419	8.213	-	2.765	193.412
Investeringsbijdragen	-	-	-	-	-	5.000	-	5.000
Aanschafwaarde per 31-12	145.859	10.896	18.259	7.419	8.213	5.000	2.765	198.412
Investeringsbijdragen	(21.000)	-	(10.000)	-	-	-	-	(31.000)
Aanschafwaarde per 31-12	124.859	10.896	8.259	7.419	8.213	5.000	2.765	167.412
Cumulatieve afschrijvingen per 1-1	(116.544)	(2.180)	(3.694)	(2.967)	(5.440)	-	(1.520)	(132.345)
Afschrijvingen	(5.560)	(2.180)	(985)	(1.141)	(1.989)	(833)	(920)	(13.608)
Cumulatieve afschrijvingen per 31-12	(122.104)	(4.360)	(4.679)	(4.108)	(7.429)	(833)	(2.440)	(145.953)
Boekwaarde per 31-12	2.755	6.536	3.580	3.311	784	4.167	325	21.459

Inventaris Coopmanshuys:

Dit betreft de inrichting van het Coopmanshuys dat in de tijd van de verbouwing is aangeschaft en geactiveerd. Bij de herinrichting van Damplein 8 is de verlichting vervangen door een systeem met LED-verlichting. De entree heeft het interieur gekregen van de lakenkoopman. Er zijn onder meer op maat gemaakte wandkasten geplaatst. Zonder bovenvermelde bijdragen was dit niet mogelijk geweest. Voorts is onder andere geïnvesteerd in een camerasysteem en vervanging van het alarmsysteem, vervanging van- en nieuwe vitrines en een glazen entree deur. De afschrijvingstermijnen bedragen tien jaar. Een groot deel van de inventaris is in 2014 volledig afgeschreven. Voor (vervangings)investerings is een bestemmingsreserve ingesteld.

Permanente tentoonstellingsruimte WOJ Nieuwenkamp:

Op de zolder van het Coopmanshuys is een permanente tentoonstellingsruimte ingericht voor de presentatie van de collectie van Stichting WOJ Nieuwenkamp. De investeringen hebben betrekking op de panelen, aanpassing van verlichting en vitrines. Begin 2021 is de inrichting voltooid. De afschrijvingstermijn bedraagt 5 jaar.

Lichtsysteem Stadhuis:

In 2018 heeft het museum geïnvesteerd in een nieuw lightsysteem voor de tentoonstellingsruimte in het Stadhuis. Deze installatie wordt in 8 jaar afgeschreven.

Balie Stadhuis:

In 2020 is een nieuwe balie in het Stadhuis gebouwd. De balie wordt in 5 jaar afgeschreven.

Kassasysteem, PC en Office 365:

Op beide locaties zijn in 2019 twee nieuwe kassasystemen aangeschaft voorzien van pinautomaten. Deze kassa's worden in 5 jaar afgeschreven. In 2021 zijn twee nieuwe PC aangeschaft en is overgegaan naar Office 365. Ook de PC's worden in 5 jaar afgeschreven.

Luchtbevochtigers:

In 2020 is geïnvesteerd in luchtbevochtigers die in 3 jaar worden afgeschreven, in 2021 is nog een extra luchtbevochtiger aangeschaft.

Voorraden	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€
Boekwaarde van de voorraad artikelen in de museum winkel	-	-	-

De post voorraden heeft betrekking op de artikelen die het museum in voorraad houdt voor de museumwinkel. Omdat het museum het assortiment van de winkel sterk heeft teruggebracht, is besloten de voorraad in 2021 op nihil te waarderen. Inkoop ten behoeve van de winkel worden direct als lasten genomen. De opbrengsten van de winkel worden verantwoord op het moment van de verkoop van de artikelen.

Vorderingen	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€
Te ontvangen omzetbelasting	11.306	6.248	6.598
Debiteuren	-	-	-
Vooruitbetaalde kosten inzake het project Fris - Springlevend, 75 jaar Fris Edam	-	8.615	-
	<u>11.306</u>	<u>14.863</u>	<u>6.598</u>

Liquide middelen	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€
Kas	29	915	578
ABN Amro Betaalrekening	-	11.445	10.640
ABN Amro Vermogenssparekening	-	20	20
Rabo Betaalrekening	36.907	18.965	2.990
Rabo Doelsparen	0	-	44.341
	<u>36.937</u>	<u>31.344</u>	<u>58.569</u>

De saldi van de rekeningen sluiten aan met de van deze instellingen ontvangen dagafschriften per 31 december en zijn direct opeisbaar.

PASSIVA

Eigen vermogen	Kapitaal	Reserve behoud / restaurantie collectie	Reserve wissel- toonstellingen	Reserve 3-jarige taxatie	Reserve vervanging inventaris	Reserve legaat Wijnand Goppel	Totaal
	€	€	€	€	€	€	€
Stand 1 januari 2022	(24.939)	15.000	9.750	4.200	30.067	33.000	67.078
Resultaatverdeling	3.000	-	-	-	(12.494)	-	(9.494)
Stand 31 december 2022	<u>(21.939)</u>	<u>15.000</u>	<u>9.750</u>	<u>4.200</u>	<u>17.573</u>	<u>33.000</u>	<u>57.584</u>
Stand 1 januari 2023	(21.939)	15.000	9.750	4.200	17.573	33.000	57.584
Resultaatverdeling	(12.000)	-	-	-	-	-	(12.000)
Stand 31 december 2023	<u>(33.939)</u>	<u>15.000</u>	<u>9.750</u>	<u>4.200</u>	<u>17.573</u>	<u>33.000</u>	<u>45.584</u>

Kapitaal:

Het negatieve kapitaal is voornamelijk ontstaan door een inhouding van subsidie in 2016 van € 6.917 en een tekort dat in 2020 is ontstaan door tegenvallende bezoekersaantallen en daarmee ook tegenvallende opbrengsten uit entreegelden als gevolg van sluiting van het museum vanwege door de overheid ingestelde maatregelen ter beperking van besmettingsgevaar voor Corona.

In 2021 is door Gemeente Edam-Volendam een extra subsidie toegekend van € 22.000 als dekking voor het in 2020 ontstane tekort als gevolg van Corona. Dit bedrag is toegevoegd aan het kapitaal om daarmee het opgelopen tekort in 2020 te dekken. Het bestuur spant zich in om het kapitaal weer positief te krijgen door in de exploitatie besparingen te realiseren.

Over 2022 is het resultaat € 9.494 negatief, waar een negatief resultaat van € 8.500,- was begroot.

Reserve behoud/restauratie collectie:

Een deel van de jaarlijkse bijdrage van de Gemeente Edam-Volendam is bestemd voor het op peil houden van het historisch erfgoed. Restauratie van collectie verloopt niet altijd gelijkmatig over de jaren. Hiervoor wordt een reserve aangehouden om grote uitgaven voor behoud en of restauratie van de collectie te kunnen dekken.

Reserve wisseltentoonstellingen:

Het bestuur heeft besloten voor de wisseltentoonstellingen een reserve te vormen. De kosten voor wisseltentoonstellingen kunnen onverwacht afwijken van de begroting of de ene keer omvangrijker zijn dan een andere keer. De reserve is bedoeld om deze onverwachte tegenvallers of incidenteel omvangrijkere uitgaven op te vangen. De reserve past bij de ambitie van het bestuur om de kwaliteit van de wisseltentoonstellingen te verhogen. Zodra de exploitatie het toelaat, zal deze reserve weer worden aangevuld.

Voor 2020/2021 heeft het bestuur de extra subsidie van gemeente Edam-Volendam gereserveerd voor de tentoonstelling die wordt georganiseerd vanwege het 125-jarig bestaan van het museum. Deze tentoonstelling is uitgesteld als gevolg van de uitbraak van het Coronavirus.

Reserve 3-jarige taxatie:

Als voorwaarde voor de verkregen gemeentesubsidie dient jaarlijks een voorziening getroffen te worden voor een derde deel van de geschatte kosten. De hertaxatie heeft in 2013 plaatsgevonden. In 2017 heeft een update plaatsgevonden om na te gaan of een hertaxatie nodig is. In 2021 is nader onderzoek gedaan naar de collectie en taxatie.

Reserve vervangings inventaris:

Deze reserve wordt op het niveau gebracht van de vaste activa. De afschrijvingen komen ten laste van deze reserve. Bij investeringen wordt deze reserve met hetzelfde bedrag verhoogd. Hiermee worden toekomstige afschrijvingen gedekt door deze reserve.

Reserve legaat Wijnand Goppel:

Begin 2015 heeft het museum een legaat van € 30.000 van Wijnand Goppel ontvangen. Dit bedrag is gereserveerd voor een bijzondere investering met respect voor de legataris. In 2020 is een bedrag van € 3.000 geschonken. Dit bedrag is bedoeld voor de restauratie van het door deze persoon geschonken bed. In navolging hiervan is besloten dit bedrag in 2021 als nog op te nemen onder de reserve voor legaten.

Kortlopende schulden	31-12-2022	31-12-2021	31-12-2020
	€	€	€
Crediteuren	6.751	5.089	2.845
Foioenpot voor de vrijwilligers	3.117	1.932	1.272
Nog te betalen bedragen	2.251	2.175	-
Te betalen huur gemeente Edam-Volendam	-	-	44.000
	12.119	9.196	48.118

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**BATEN**

Opbrengsten	2023 Begroot €	2022 Werkelijk €	2022 Begroot €	2021 Werkelijk €	2021 Begroot €	2020 Werkelijk €
Opbrengsten van bezoekers						
Entreegelden	12.800	10.851	16.500	5.917	16.500	4.427
Bijdrage Museumkaart bezoekers	4.800	4.943	6.200	4.875	6.200	6.291
Rondleidingen & lezingen	200	1.167	300	186	300	266
Verkopen winkel	1.000	4.115	1.000	4.200	500	134
	18.800	21.076	24.000	15.177	23.500	11.117
Subsidies						
Gemeente Edam-Volendam - reguliere bijdrage	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Gemeente Edam-Volendam - aanvullende bijdrage in het kader van Corona	-	-	-	22.000	22.000	-
Huurvergoeding Gemeente Edam-Volendam	50.000	50.185	44.000	48.500	44.000	44.000
Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam	-	4.163	-	36.365	40.750	-
Catalogus 125 jaar Edams museum	-	-	-	-	57.500	-
	72.000	76.348	66.000	128.865	186.250	66.000
Donaties, sponsorbijdragen en overige opbrengsten						
Vrienden Edams museum	3.500	4.050	4.500	3.801	4.500	3.785
Sponsors	-	100	1.500	-	1.500	3.450
Overige opbrengsten	-	100	-	-	-	-
	3.500	4.250	6.000	3.801	6.000	7.235
Totaal	94.300	101.674	96.000	147.843	215.750	84.352

Opbrengsten van bezoekers:

De opbrengsten uit bezoekers bedraagt over 2022 €21.076 (2021: €15.177) ten opzichte van de begroting van €24.000. Dat is circa €3.000 lager dan begroot. Hierbij wordt opgemerkt dat de opbrengsten uit entreegelden bijna €6.000 lager uitvielen dan begroot als gevolg van de periode waarin het museum is gesloten als gevolg van maatregelen ter beperking van het besmettingsgevaar door Corona begin 2022. De opbrengsten uit de verkopen winkel vielen mee ten opzichte van de begroting. In totaal bedroeg de opbrengst uit winkelverkoop over 2022 €4.115, ten opzichte van een begroting van €1.000.

Subsidies en bijdragen**Gemeente Edam-Volendam**

Voor 2022 heeft de gemeente een bedrag van €22.000 ter beschikking gesteld (2021: €22.000, 2020: €22.000, 2019: €22.000 waarvan €3.000 ter beschikking is gesteld voor het 125-jarig bestaan). Dit bedrag van €3.000 is gereserveerd voor de tentoonstelling die wordt georganiseerd naar aanleiding van het 130-jarig bestaan van het museum. Komend jaar worden hier plannen voor ontwikkeld.

Met ingang van 2020 heeft de gemeente besloten om huur te rekenen voor het gebruik van het Coopmanshuys en de eerste etage en zolder van het Stadhuis. De huur inclusief servicekosten is door de gemeente in 2022 verhoogd naar een bedrag van €50.185 en is door de gemeente volledig vergoed.

Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam

Het Edams museum heeft bij diverse fondsen een bijdrage aangevraagd en toegekend gekregen ter dekking van de kosten voor het project 'Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam'. De totale bijdrage van de fondsen bedraagt €34.000. De eigen bijdrage van het Edams museum is begroot op €6.750. In totaal is daarmee een totaal budget gerealiseerd van €40.750. In 2022 vindt de afrekening van het project plaats. De totaal te verwachten kosten zijn €40.391, waarmee de dekking voor rekening van het Edams museum €359 lager uitpakt en uitkomt op €6.391. Deze eigen bijdrage wordt gedekt door o.a. de opbrengst uit verkopen winkel van boeken, ansichkaarten en boekenleggers. Een specificatie van de uitgaven en ontvangsten tot en met 2021 en een totaaloverzicht van de afrekening in 2022 is hieronder bij de toelichting op de tentoonstellingskosten opgenomen.

Vrienden

189 vrienden van het Museum hebben in 2022 een donatie gegeven (181 in 2021).

Verkopen uit collectie

In 2022 en 2021 hebben geen verkopen plaatsgevonden uit de collectie.

Sponsorbijdragen

In 2022 zijn er geen sponsorbedragen ter beschikking gesteld.

LASTENVrijwilligers

	2023 Begroot €	2022 Werkelijk €	2022 Begroot €	2021 Werkelijk €	2021 Begroot €	2020 Werkelijk €
- Sociale activiteiten	3.000	1.608	4.000	-	4.000	187
- Vrijwilligersvergoedingen	2.500	1.305	2.500	165	2.500	856
- Reiskostenvergoedingen	100	86	500	103	500	76
- Werving vrijwilligers, advertenties, opleiding, etc	400	125	-	250	-	405
	<u>6.000</u>	<u>3.124</u>	<u>7.000</u>	<u>518</u>	<u>7.000</u>	<u>1.524</u>

Vrijwilligers

De vrijwilligerskosten bestaan uit een vergoeding voor gemaakte onkosten en een jaarlijkse bijeenkomst ter bevordering van de betrokkenheid. In 2017 is het beleid gewijzigd. Gastvrouwen en -heren krijgen een vrijwilligersvergoeding voor de dagdelen dat ze in het museum aanwezig zijn. Ook worden vrijwilligersactiviteiten georganiseerd om daarmee de binding met het museum en haar activiteiten te versterken. In 2020 en 2021 zijn de kosten voor vrijwilligers lager vanwege beperkte opening en omdat vrijwilligers hebben afgezien van de dagvergoeding. Dit geldt ook voor 2022. Kosten die samenhangen met de werving of opleiding van vrijwilligers worden ook onder deze post verantwoord.

Tentoonstellingen:

	2023 Begroot €	2022 Werkelijk €	2022 Begroot €	2021 Werkelijk €	2021 Begroot €	2020 Werkelijk €
- Wisseltentoonstelling Stadhuis	7.000	1.562	7.000	3.114	11.000	16.991
- Wisseltentoonstelling WOJ Nieuwenkamp	2.000	-	-	-	-	-
- Speeltoren	-	3.365	-	-	-	753
- Kunstmaand oktober 2022	-	219	-	-	-	-
- Flitsexpo Aart Roos	-	-	-	-	-	-
- Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam	-	4.163	-	36.365	40.750	-
- (digitale) Catalogus Edams museum en tentoonstelling 125 jaar	-	-	-	-	57.500	-
- Publicatie/communicatie	2.500	2.827	2.500	2.016	4.000	1.893
- Educatie	500	21	500	-	1.000	141
- Lezingen	500	-	500	-	500	-
- Audiotour	-	150	2.000	1.033	4.000	3.881
- Inkoop museum artikelen	500	2.785	500	962	500	-
- Corona maatregelen	-	-	-	-	-	435
- Herinrichting Damplein 8 - permanente tentoonstellingsruimte WOJ Nieuw	-	-	-	-	-	5.416
	<u>13.000</u>	<u>15.092</u>	<u>13.000</u>	<u>43.489</u>	<u>119.250</u>	<u>29.510</u>

Wisseltentoonstelling

De kosten voor de wisseltentoonstelling hebben voornamelijk betrekking op de afbouw en verlenging van het abonnement van de 'zwarte doos' die is gebouwd door Museum Goed voor de wisseltentoonstelling Kunst van Formaat. Voor een nadere toelichting verwijzen we naar het jaarverslag.

Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam & 'Tien voor Elf'

In de periode oktober 2021 tot en met maart 2022 was de tentoonstelling Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam. Voor dit project heeft het museum aanvullende bijdragen toegekend gekregen van diverse fondsen. Het project is in 2022 afgerond en financieel afgewikkeld. De baten en lasten van het project zijn hieronder toegelicht. Het saldo tussen de lasten en de dekking bedraagt per 31 december 2021 € 8.615 en is als ' vooruitbetaalde kosten opgenomen. Bij de definitieve afrekening wordt dit bedrag ontvangen door de fondsen die op basis van de aanvraag de bijdrage hebben toegekend. De tentoonstelling "Tien voor Elf" over de Speeltoren is in eigen beheer door de exposanten gerealiseerd, het museum heeft aan de inrichtingskosten bijgedragen met een bedrag van €3.365.

Fris Springlevend! 75 jaar Fris Edam:

	Begroting 2021+2022 €	Werkelijk 2021 €	Werkelijk 2022 €	Totaal 2021+2022 €
Lasten:				
- Algemeen	4.500	2.463	1.000	3.463
- Fris in het museum	5.000	5.732	2.000	7.732
- Fris in Edam	4.500	2.004	500	2.504
- Fris aan het woord	26.250	24.440	-	24.440
- Fris in context	500	1.726	663	2.389
	40.750	36.365	4.163	40.528
Dekking:				
- Edams Museum	6.750	6.750	(222)	6.528
- Mondriaan Fonds	16.000	16.000	-	16.000
- Prins Bernhard Cultuurfonds Noord-Holland	5.000	5.000	-	5.000
- Jaap Harten Fonds	4.500	-	4.500	4.500
- VSB Fonds Beemster	3.500	-	3.500	3.500
- Stichting Van Achterbergh Domhof	3.500	-	3.500	3.500
- De Gijselaar Hintzenfonds	1.500	-	1.500	1.500
	40.750	27.750	12.778	40.528
Vooruitbetaalde kosten inzake het project Fris - Springlevend, 75 jaar Fris Edam				
	-	8.615	(8.615)	-

Edams museum en tentoonstelling 125 jarig jubileum

In verband met Corona is besloten het jubileum door te schuiven. Hierdoor is de fondsenwerving gestaakt. Het bestuur heeft besloten i.p.v. het 125-jarig jubileum het 130-jarig jubileum te gaan vieren in 2025.

Publiciteit en communicatie

Het museum adverteert periodiek in media zoals de Stadskrant, Noord-Hollands dagblad en tijdschriften. Verder is in deze post ook promotiemateriaal opgenomen voor de wisseltentoonstelling en het museum in het algemeen. In 2022 zijn advertenties geplaatst in Recreatiekrant Noord Holland, Museumkrant Te gast in Edam De Stadskrant en Laag Holland.

Audiotour

De kosten voor de audiotours betreffen vaste lasten en uitbreiding van de audiotours. In 2021 wij we overgegaan we op QR codes ipv Podcatchers. de kosten hebben betrekking op de eerste drie maanden van het potcatchers abonnement en de aanschaf van de QR-scanner.

Herinrichting Damplein 8 - permanente tentoonstellingsruimte WOJ Nieuwenkamp

Herinrichting van Damplein 8 betreft in dit geval de kosten die samenhangen met de herinrichting van de zolder voor de permanente tentoonstelling van WOJ Nieuwenkamp. De panelen zijn geactiveerd en worden afgeschreven, de voorbereidende kosten ten behoeve van de afstemming met gemeente en interne verhuizing en transport van bruiklenen die terugmoesten zijn opgenomen in deze kostenpost. Het project is begin 2021 afgerond.

Collectie	2023	2022	2022	2021	2021	2020
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€	€	€	€
- Aankopen voor de collectie	3.000	439	3.000	1.480	-	813
- Assurantie/taxatie	3.000	3.300	3.000	3.239	2.500	2.809
- Digitalisering collectie (stond voorheen onder 'Automatisering')	2.500	1.474	1.700	4.138	1.700	1.469
- Beheer/herstel	1.000	520	1.800	762	3.000	879
- Documentatie	200	-	200	-	200	-
	<u>9.700</u>	<u>5.733</u>	<u>9.700</u>	<u>9.618</u>	<u>7.400</u>	<u>5.969</u>

Aankopen collectie

In 2020 zijn twee etsen van Gea Karhof aangeschaft en zijn wat kosten gemaakt voor het vervoer van de schenking van de Fris collectie waarvan in 2021 een tentoonstelling is georganiseerd. In 2021 is een schilderij van Nicolaas van der Waay met interieur van het museum aangeschaft. Deze is in 2022 gerestaureerd en hangt nu in het museum.

Assurantie/taxatie

Deze kosten betreffen de kostbaarhedenverzekering. De collectie wordt eens per 3 jaar opnieuw beoordeeld en eventueel opnieuw getaxeerd. De laatste taxatie is in 2013 uitgevoerd, in 2017 is een update gedaan. In het najaar van 2021 is nader onderzoek naar de collectie gedaan, in 2022 was dit nog niet afgerond omdat er onduidelijkheid bestaat over de eigendomsrechten van diverse stukken in de collectie; zijn zij van het Museum of van de gemeente. De collectie is verzekerd voor een bedrag van € 1.100.000.

Digitalisering collectie

De kosten inzake digitalisering van de collectie hebben betrekking op het reguliere contract van Cogiflow voor Adlib en het overgaan naar een nieuwe cloudservice en nieuw database systeem (EUR 3.220).

Beheer/herstel

In 2022 zijn kosten gemaakt voor transport heen en weer terug naar de eigenaren van de bruiklenen voor de tentoonstelling Torens van WOJ Nieuwenkamp. Verder betreft het lijsten voor deze tentoonstelling.

Huisvesting	2023	2022	2022	2021	2021	2020
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€	€	€	€
- Huur	50.000	50.185	44.000	48.984	44.000	44.000
- Energie & water	5.000	6.480	4.400	4.459	4.400	5.018
- Belastingen en heffingen	1.000	1.876	1.100	936	1.100	1.024
- Schoonmaakkosten	2.000	1.210	4.300	931	3.500	1.257
- Beveiliging & alarm	1.300	1.495	1.200	1.200	1.200	1.136
	<u>59.300</u>	<u>61.246</u>	<u>55.000</u>	<u>56.511</u>	<u>54.200</u>	<u>52.434</u>

Huisvesting

Vanaf 2020 rekent de gemeente huur door voor het gebruik van het Coopmanshuys en de eerste verdieping en zolder van het Stadhuis. In 2021 is de huur verhoogd met servicekosten. De totale huur inclusief servicekosten bedraagt €50.185. en is door de gemeente volledig vergoed. De energiekosten bestaan voor een deel uit vaste kosten, die onafhankelijk zijn van meer of minder verbruik. De post Belastingen en heffingen betreffen onroerend zaak belasting, reinigingsrechten en waterschapsbelastingen. De post Beveiligings- en alarmkosten bestaan uit het abonnement voor de meldkamer en onderhoud van het alarmsysteem en de brandblussers.

Afschrijvingen	2023	2022	2022	2021	2021	2020
	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk	Begroot	Werkelijk
	€	€	€	€	€	€
- Inventaris Coopmanshuys	2.755	5.560	5.560	5.560	6.000	5.560
- Permanente tentoonstellingsruimte WOJ Nieuwenkamp	2.180	2.180	2.180	2.180	-	-
- Lichtsysteem Stadhuis	985	985	985	985	-	985
- Balie Stadhuis	1.141	1.141	1.141	382	-	2.585
- Kassasysteem, PC en Office 365	400	1.989	1.989	1.660	-	1.260
- Website	1.666	833	-	-	-	-
- Luchtbevochtigers	320	920	920	920	-	600
- Afwijking door investeringen na vaststellen begroting	(447)	-	(1.275)	-	-	-
	<u>9.000</u>	<u>13.608</u>	<u>11.500</u>	<u>11.687</u>	<u>6.000</u>	<u>10.990</u>

Afschrijvingen

Afschrijvingen zijn vanaf 2021 apart gepresenteerd in de staat van baten en lasten. De begroting wordt anderhalf jaar voor dat het jaar ingaat vastgesteld als basis voor de aanvraag van subsidie van Gemeente Edam-Volendam. Als gevolg hiervan wijken de begrote bedragen voor afschrijvingen af als gevolg van afschrijvingen op investeringen die zijn gedaan nadat de begroting is vastgesteld.

Beheer	2023	2022	2022	2021	2021	2020
	Begroot €	Werkelijk €	Begroot €	Werkelijk €	Begroot €	Werkelijk €
- Automatiseringskosten	1.900	4.292	1.900	3.692	1.900	1.839
- Kantoor-, bestuurs- en vergaderkosten	2.500	2.512	2.500	1.210	2.800	2.332
- Accountantskosten	1.000	-	-	-	-	-
- Klein onderhoud	1.500	1.211	1.500	442	1.500	1.394
- Telefoonkosten	1.000	2.229	1.000	1.861	1.000	898
- Verzekeringen	150	-	150	-	-	59
- Contributies en abonnementen	900	932	900	836	900	803
- Bankkosten	350	444	350	452	350	511
- Overige kosten	-	746	-	1.181	-	159
	9.300	12.365	8.300	9.674	8.450	7.994

Automatiseringskosten

De kosten voor het collectiebeheersysteem, websites, entreekassa's en het financiële systeem zijn grotendeels vaste lasten. Ook zijn de kosten voor het beheer van de nieuwe kassasystemen hier opgenomen. In 2022 is een netwerkswitch gemaakt naar een systeem dat door Smart Computers wordt beheerd en waar ook telefonie deel van uit maakt. Dit heeft eenmalig extra kosten met zich meegebracht.

Kantoorkosten

Dit betreft algemene kosten en kosten die gerelateerd zijn aan het bestuur.

Onderhoud inventaris

Dit betreft het divers klein onderhoud, onder andere verlichting in het Stadhuis.