



Honig
Breethuis

Vereniging tot Instandhouding en Uitbreiding der Zaanlandse Oudheidkundige
Verzameling Jacob Honig Jansz. junior gevestigd te Zanddijk

Jaarrekening 2023



JAARREKENING 2023

Jaarverslag

Het bestuur van Vereniging tot Instandhouding en Uitbreiding der Zaanlandse Oudheidkundige Verzameling Jacob Honig Jansz. junior biedt hierbij haar jaarrekening aan voor het boekjaar dat geëindigd is op 31 december 2023.

Gang van zaken gedurende het boekjaar

Het jaarverslag is op verzoek van het bestuur opgesteld door de penningmeester en A-countants (A. Palermo).

Algemene informatie omtrent de rechtspersoon

De doelstelling van de Vereniging is dit jaar onveranderd gebleven.

Jaarrekening

Balans per 31 december 2023

	31-12-2023	31-12-2022
ACTIVA		
Vaste activa		
Verbouwing/aanpassingen	925	4.225
Vlottende activa		
Vorderingen		
Handelsdebiteuren	1.125	800
Belastingen	409	3.748
Overige vorderingen en overlopende activa	0	5.018
	1.534	9.566
Liquide middelen	100.758	112.630
Totaal activazijde	103.217	126.421
PASSIVA		
Continuïteitsreserve	16.269	15.390
Bestemmingsreserves en voorzieningen	86.771	42.521
Reserves legaat Mol*		48.000
Overige schulden en overlopende passiva	177	20.510
Totaal passivazijde	103.217	126.421

* In 2023 is het legaat Mol opgenomen in Bestemmingsreserves en voorzieningen.
Zie voor de uitsplitsing van deze post de Toelichting op de Balans op blz. 7.

EXPLOITATIEREKENING OVER 2023

Inkomsten	Begroot 2023	Gerealiseerd 2023	2022
Bijdrage gemeente Zaanstad	17.857	17.857	16.480
Entreegelden	2.500	4.675	3.329
Contributie (incl. nog verschuldigde contributie)	1.500	1.965	1.510
Bijdrage derden	-	-	-
Subsidie en donaties/giften	61.000	38.140	500
Verkoop	500	317	38
Overige inkomsten	200	16.806	4.208
Uitbating	450	2.430	637
Educatie	370	2.170	75
Vrijval reservering gemeente t.b.v. lichtplan		18.400	14.000
Totaal	84.377	102.759	40.776

Uitgaven	Begroot 2023	Gerealiseerd 2023	2022
Pand en inrichting	61.000	64.856	9.554
Organisatie en administratie	7.500	10.740	7.856
ZOV collectiebeheer, restauratie en presentatie	5.200	9.327	17.342
ZOV collectie aankopen	2.500	822	100
Promotie en publiciteit	4.877	7.145	5.034
Bestuur/vrijwilligers	2.500	3.068	1.960
Uitbating	400	1.903	536
Educatie	400	1.903	54
Overige uitgaven (minus crediteuren 2022)	-	2.117	830
Totaal	84.377	101.880	43.266
Exploitatieresultaat	-	879	-2.490

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Algemeen

Vergelijkende cijfers

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels. De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Voorzieningen

Betreft reserveringen voor toekomstige uitgaven en structurele begrotingstekorten.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en hebben een looptijd korter dan een jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Overige lasten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2023

	31-12-2023	31-12-2022
Vaste activa		
Verbouwing/aanpassingen	925	4.225
Vlottende activa		
<i>Vorderingen</i>		
Handelsdebiteuren	1.125	800
<i>Belastingen</i>		
Omzetbelasting	409	3.748
Overige vorderingen en overlopende activa		
Stichting Vrienden Honig Breethuis	0	5.018
Liquide middelen		
ING Bank	100.758	110.707
Stortingen onderweg	0	1.851
Kas	0	72
	100.758	112.630

De saldi van de banken luiden conform de laatste dagafschriften.

Passiva	31-12-2023	31-12-2022
Eigen vermogen (in euro)		
Continuïteitsreserve - kapitaal	15.390	17.880
Saldo mutaties reserves en resultaat boekjaar	879	-2.490
	16.269	15.390
Voorzieningen en reserves		
Voorziening groot onderhoud	6.070	6.070
Voorziening ZOV	8.621	8.621
Voorziening restauraties	2.815	2.815
Voorziening aankopen	24.015	24.015
Voorziening educatie	1.000	1.000
	42.521	42.521
Legaat Mol 2020	50.000	
Projectplan restauratie schilderijen 2022	2.000	
Projectplan licht 2023	5.000	
	43.000	48.000
Bestemmingsreserves		
Reservering publicatie ZOV (vooruit ontvangen bijdrage/subsidie 2022)	1.250	19.650,00
Overige schulden en overlopende passiva		
Vooruit ontvangen contributie	25	70
Crediteuren	152	395
	177	20.115

TOELICHTING OP DE EXPLOITATIEREKENING 2023

Toelichting exploitatierekening inkomsten	2023	2022
Bijdrage gemeente Zaanstad	17.857	16.480
Entreegelden	4.675	3.329
Stichting Museumkaart	3.063	1.560
Entreegelden	1.612	1.769
Contributie (incl. nog verschuldigde contributie 2022)	1.965	1.510
Bijdrage derden	-	-
Donaties/giften	38.140	500
Gemeente Zaanstad	25.640	
Het Cultuurfonds	10.000	
Stichting Voetveer Zandijk	1.000	
Jacob Stinsfonds	1.500	
Verkoop boeken	317	38
Overige inkomsten	16.806	4.208
Ontvangen rente	602	-
Stichting Zaans Museum: bijdrage restauratiekosten 2022	394	
Stichting Zaans Museum: vergoeding verzekeringsschade	5.500	
Stichting Vrienden ZOV: aflossing vordering Uppink-boek en bijdrage lichtplan	10.018	
Retrospect Boekproducties: fotobewerking vergoeding	200	
Uitbating	2.430	637
Educatie	2.170	75
Vrijval reservering gemeente t.b.v. lichtplan	18.400	14.000
Totaal inkomsten	102.759	40.776

Toelichting exploitatierekening uitgaven	2023	2022
Pand en inrichting	64.856	9.554
Beveiliging	1.502	998
Schoonmaak, afvoer vuilnis, ongediertebestrijding	6.112	3.676
Divers klein onderhoud	201	1.580
Overige huisvestingskosten inrichting	473	-
Afschrijving	3.300	3.300
Project verduurzaming en lichtplan	53.268	
Organisatie en administratie	10.740	7.856
Telefoon en Internet	635	552
ICT kosten	2.329	1.359
Huisstijl en opmaak	5.363	3.975
Bankkosten	271	344
Overige administratiekosten	-	65
Opstellen jaarrekening door A-Countants	800	908
Verzekering bestuurdersaansprakelijkheid	653	653
Contributies	689	453
ZOV collectiebeheer, restauratie en presentatie	9.327	17.342
Restauratie terracotta tuinbeeld Claes Caeskoper	5.025	
Restauratie uurwerk staand horloge	1.750	
Diverse kleine reparaties en kosten presentatie	1.360	
Voorschot project Christina de Lange	500	
Restauratie bed slaapkamer en tafeltje	848	
ZOV collectie aankopen	822	100
Uppink-aquarel en schooltas	822	100
Promotie en publiciteit	7.145	5.034
Betreft onder meer pr-materiaal, representatie, reclame en advertenties		
Bestuur/vrijwilligers	3.068	1.960
Uitbating	1.903	536
Educatie	1.903	54
Overige uitgaven (minus crediteuren 2022)	2.117	830
Catering t.b.v. heropening en kosten productie boekje Hans Kuyper	1.627	
Pianostemmen en concerten	495	523
Omzetbelasting correctie	390	307
Totaal uitgaven	101.880	43.266

*NB De gerealiseerde begroting met betrekking tot het Projectplan Verduurzaming en Lichtplan is opgenomen als bijlage in deze jaarrekening.

OVERIGE GEGEVENS

Voorstel resultaatbestemming

Het bestuur stelt voor het positieve resultaat van 2023 ad 879 euro toe te voegen aan de continuïteitsreserve - kapitaal. Dit voorstel is in de jaarcijfers verwerkt.

Vastgesteld door het bestuur april 2024

BIJLAGE JAARREKENING

Begroting toekomstbestending, verduurzaming en klimaatbeheersing Honig Breethuis

	Offertes	Gerealiseerd
Werkzaamheden		
Kelder		
Tegelwerk offerte	2.135,00	1.072,00
Toegankelijk maken kelder		
Timmerwerk kastjes en planken	736,44	
Vitrine	1.409,00	
Aanpassen elektra	250,00	
Omkastning timmerwerk t.b.v. Tuinkamer	436,70	
Totaal timmerwerk incl. AK	3.108,90	3.147,90
	5.243,90	4.219,90
Klimaatbeheersing		
Tuinkamer		
Tuinkamer ontvochtiger De Longhi DD230P	2.663,00	2.130,40
Zaankamer en papierexpositie een ontvochtiger en voor de Salon een bevochtiger*		2.130,40
	3.432,00	2.745,60
Papierexpositie ontvochtiger		2.130,40
	9.136,80	1.208,09
Lichtplan t.b.v. algemene/collectie verlichting		
Aanschaf armaturen Erco incl. korting en extra onderdelenlevering	44.416,00	
	33.313,00	37.509,38
Installatie GVE uit Wormerveer incl. meerwerk	6.675,00	7.828,00
Installatie Van Dalsum uit Zaandam	5.823,00	
	39.988,00	46.120,08

	Offertes	Gerealiseerd
Bijkomende kosten		
Herstel en op kleur brengen schilderwerk na installatie	PM schatting 1.800,00	1.387,67
Adviseurskosten (Simon ten Veen)	750,00	661,16
Extra kosten voor diversen Van Dalsum niet opgenomen in andere offerte	1.840,00	
Onvoorzien extra kosten (inpakfoam en kosten Anticimex)**	Ongeveer 5% 3.000,00	4.371,42
Timmerwerk timmerbedrijf T. van Zaanen***		759,74
		7.179,99
Nagekomen bijkomende kosten		
GVE Techniek t.b.v. papierexpositie kapotte lichtbak		244,98
Ledverlichting		392,22
Standaards voor audio		315,50
Inspreken teksten voor QR-code		400,00
		1.352,70
Deze kosten zijn meegenomen bij definitief vaststellen beschikking	7.390,00	8.532,69
	61.758,70	60.080,77
Conform vastgestelde subsidie		
	Offertes	Vastgesteld subsidie
Bijdrage gemeente 75%	46.319,03	46.000,00
Bijdrage Honig Breethuis 25%	15.439,68	15.000,00
	61.758,70	61.000,00
		60.080,77

Toelichting

* Salon boven bevochtiger/zuivering Venta LW73.

** Bestrijding van plaagdieren plaatsgevonden door Anticimex.

*** Extra werkzaamheden, o.m. vervangen vloerbedekking in toilet door lekkage.