

STICHTING BEHEER MUSEUMSTOOMTRAM
te
Hoorn

Rapport inzake de jaarrekening 2021

Inhoudsopgave

Blz.

RAPPORT

Samenstellingsverklaring

2

BESTUURS- EN DIRECTIEVERSLAG

4

JAARREKENING

Balans per 31 december 2021

8

Staat van baten en lasten van 2021

10

Grondslagen voor financiële verslaggeving

11

Toelichting op de balans per 31 december 2021

13

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2021

18

Overige informatie

21

Bestuurs- en directieverslag

ALGEMEEN

Museumstoomtram Hoorn-Medemblik

Mission Statement

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik is het geregistreerde museum, dat de geschiedenis van de stoomtram in Nederland bewaart op basis van een collectie met bijbehorende kennis, die daartoe op een museale wijze wordt verzameld, beheerd, behouden en gepresenteerd. Deze collectie en kennis wordt ingezet om een authentieke historische Nederlandse reisbeleving aan te bieden aan een breed publiek op een educatief verantwoorde wijze. De werkzaamheden worden zoveel mogelijk door vrijwilligers verricht.

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik bestaat uit de volgende entiteiten:

- B.V. Exploitiemaatschappij Museumstoomtram (BEM): de uitvoerende organisatie in het museum: personeel en exploitatie
- Stichting Beheer Museumstoomtram (SBM): eigenaar van en fondsenwerver voor de collectie
- Stichting Beheer Spoorlijn (SBS): eigenaar van en fondsenwerver voor de lokaalspoorweg Hoorn-Medemblik
- Stichting Museumstoomtram Hoorn-Medemblik (SMHM). Dit is het administratiekantoor van de gecertificeerde aandelen van de BEM.

Bestuur

Het bestuur van de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik is ingericht conform de Code Cultural Governance. BEM, SBM en SBS zijn ingericht volgens het Raad van Toezichtmodel, waarbij de directie het bestuur vormt. De SMHM kent het bestuursmodel. Het bestuur van de SMHM functioneert voor de BEM, SBM en SBS als Raad van Toezicht.

In het boekjaar 2021 werd de directie gevoerd door Statutair Directeur Drs. René van den Broeke. De Algemene Vergadering van Aandeelhouders vond plaats op 12 mei 2021, waarbij voor alle entiteiten de jaarcijfers 2020 werden vastgesteld en de directie werd gedechargeerd voor het in 2020 gevoerde beleid.

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2021 gewijzigd. De samenstelling is als volgt:

- Roel Beems voorzitter
- Martijn Stam lid
- Niels Bakker lid

Individueel en als voltallige raad werd in ieder geval maandelijks, overleg gevoerd met de directeur.

Namens de Raad van Toezicht is de Commissie van Advies belast met het toezicht op het gebied van rollend materieel, infrastructuur en exploitatie. De samenstelling is als volgt:

- Frank van Setten voorzitter, exploitatie & spoorwegveiligheid
- Ben Cretier materieel & werkplaats
- Ing. Nick van den Hurk infrastructuur

Individueel en als voltallige Commissie werd overleg gevoerd met de directeur, de chef exploitatie en de manager techniek.

Personele organisatie

De Museumstoomtram Hoorn-Medemblik (BEM, SBM en SBS) wordt geleid door een Managementteam. De samenstelling is als volgt:

- | | |
|-----------------------------|---------------------------------------|
| • Drs. René van den Broeke | Statutair Directeur |
| • Ing. Frank van den Broeke | Plaatsvervangend Directeur en Manager |
| • Gert de Groot | Techniek/Hoofdconservator |
| • Jan Maret | Chef Exploitatie en veiligheid |
| • Julia Aker | Projectleider techniek |
| • Sijtje Metsaars | Hoofd verkoop |
| | Boekhouding |

Ondersteunende afdelingen zoals horeca, personeelszaken, Juridische Zaken, Marketing en zaken betreffende de uitvoering van projecten en het onderhoud zijn vanuit het Managementteam gedelegeerd aan diverse team- en projectleiders, die op hun beurt de (vrijwillige) medewerkers aansturen.

De Museumstoomtram kende in 2021 een equivalent van 16 fulltime betaalde arbeidsplaatsen, verdeeld over negentien medewerkers. Twee medewerkers hebben een dienstverband vanuit de Wajong-regeling van het UWV. Als gevolg van de Coronacrisis is het aandeel betaalde krachten in het exploitatie seizoen in 2020 beperkt gebleven tot 0,5 FTE.

Voor de dagelijkse gang van zaken van het beheer van de spoorlijn is een medewerker in dienst bij de BEM voor rekening van de SBS. Deze medewerker wordt in zijn werkzaamheden gesteund door diverse (vrijwillige) medewerkers in de organisatie.

Op 31 december waren 242 medewerkers (betaald en onbetaald) werkzaam in het museum, als lokettist, stationschef, treindienstleider, seinhuiswachter, chef trein, stoker, machinist, horecamedewerker, conducteur, historische rollenspeler, technisch of onderhoudsmedewerker en/of administratieve kracht. Voorts werden er stageplaatsen aangeboden, met name bij de restauratieprojecten. Alle medewerkers kregen een (her)instructie met toets over de veilige en correcte uitvoering van hun functie binnen het museum.

Binnen de afdelingen exploitatie en tractie is verder gewerkt aan een systeem van opleidingen, examens en keuringen om meer (vrijwillige) medewerkers op te leiden tot treindienstleider, stoker, machinist, seinhuiswachter en chef trein.

De medewerkers zijn in dienst van de BEM.

Coronacrisis

Ook in 2021 bleven de door de Rijksoverheid afgekondigde maatregelen van kracht, nodig voor de bestrijding van het Coronavirus. De gevolgen hiervan waren merkbaar gedurende het gehele exploitatiejaar en varieerden van complete sluiting van het museum tot het moeten uitvoeren van een strikt veiligheidsprotocol in het kunnen toelaten van bezoekers tot ons museum en de vervoermiddelen daarbinnen.

In alle gevallen was het gevolg dat het aantal tram en bootdiensten moest worden ingeperkt, de vervoerscapaciteit in onze betrekkelijk kleine voertuigen drastisch werd beperkt en er desalniettemin veel inspanning moest worden geleverd om de dienstuitvoering mogelijk te kunnen maken.

De impact en de gevolgen hiervan zijn zeer omvangrijk, divers en ook bij de start van 2022 nog niet geheel te overzien.

Stichting Beheer Museumstoomtram

In 2021 werden de volgende projecten uitgevoerd door en voor de Stichting Beheer Museumstoomtram:

- Afronden voor het verkrijgen van de status van Provinciaal monument voor station Abbekerk-Lambertschaag. Verder uitvoeren van het verhelpen achterstallig onderhoud (weer bewoonbaar maken) en toekomstige restauratie;
- Restauratie van onderdelen van het werkplaatsgebouw in Hoorn (gemeentelijk monument): dakgoten / dakoverstekken opnieuw aanbrengen aan de zuid- en westgevel, verder is een start gemaakt met restauratie van de stalen raamkozijnen en herstel van gescheurd metselwerk van de penanten tussen de ramen in de zuidgevel;
- Herstellen van de telegraafverbinding tussen Twisk en Opperdoes, waarbij diverse kapotte isolatoren en koperdraden zijn vernieuwd. Dit herstel resulteerde tevens in weer kunnen laten functioneren van een telegraafverbinding tussen beide stations.
- Afronden van de grote revisie van stoomlocomotief LTM 26. Na afronding is de locomotief opnieuw toegelaten voor het rijden van reizigerstrams en is in 2021 al weer de meest gebruikte locomotief geweest.
- De laatste fase van de restauratiewerkzaamheden aan rijtuig NCS BC 6 (voorheen GoTM AB 21), waarbij met name de houten bakconstructie, interieur en de balkons worden hersteld. Doelstelling is dat het rijtuig vanaf het begin van het seizoen 2022 ingezet kan gaan worden;
- Voortgang van de restauratie van rijtuig NS BC 423 (Tram voor Bello), waarbij het stalen frame is gerestaureerd en het frame van de houten bakconstructie is aangebracht.
- Voorbereiding van de restauratie van de andere twee rijtuigen (BC455 en C425 van de Tram voor Bello), waarbij voor rijtuig BC 455 de draaistellen worden geassembleerd. Voor de totaal drie rijtuigen (423, 425 en 455) worden extern gefabriceerde onderdelen zo veel als mogelijk, gelijktijdig voor de drie rijtuigen gereconstrueerd;
- Divers lopend onderhoud aan het rijvaardige materieel.

Donateurs en –bijeenkomsten

Bijeenkomsten voor donateurs en leden van het Genootschap Ooievaar werden georganiseerd in de vorm van een viertal themaritten naar Medemblik in oktober 2021.

Fondsenwerving & financiën

Als gevolg van de Coronacrisis, werd veel aandacht gegeven aan het motiveren en verbeteren van de donateursorganisatie. Naast de reguliere inkomsten uit donaties werden veel materieel gebonden giften gedaan door de donateurs, bedoeld voor specifieke projecten. Daaronder met name de Tram voor Bello. Donateur L.J.P. Albers heeft de Stichting Beheer Museumstoomtram als zijn enige erfgenaam na diens overlijden een omvangrijke erfenis nagelaten.

Bank Giro Loterij/ Vriendenloterij

Als vaste Partner van de BankGiro Loterij ontving de Museumstoomtram een bijdrage uit de afdracht van 2020 van € 290.341,-.

Deze bijdrage is in 2021 aangewend voor een project: de restauratie van de historische werkplaats te Hoorn. Alle bestedingen van de gelden van de BankGiro Loterij zijn gericht op aankoop, restauratie en presentatie van de collectie.

Met eerdere extra projectbijdragen heeft de BankGiro Loterij een impuls gegeven aan het verbeteren van de presentatie van ons museum. Na de bouw van het volwaardige Tramstation te Hoorn wordt inmiddels verder gewerkt aan verbetering van de werkplaatsfaciliteiten aldaar en de restauratie van De Tram voor Bello. De projectbijdragen hebben bovendien een duidelijk vliegwieleffect naar andere partijen die een rol spelen in de financiering van deze grote projecten. Beide projecten zijn een belangrijke kwaliteitsimpuls voor de beleving door de bezoekers van de Museumstoomtram. Inmiddels is dit verder ontwikkeld nu is begonnen met de restauratie en uitbreiding van de werkplaats.

Met ingang van 16 augustus 2021 zijn de VriendenLoterij en de BankGiro Loterij officieel samengegaan als de vernieuwde VriendenLoterij. In september werd het meerjarig partnerschap tussen de Vriendenloterij en de Museumstoomtram voor een periode van vijf jaar verlengd.

Algemeen: Verwachting voor 2022 en verder

De door de Rijksoverheid afgekondigde maatregelen ter bestrijding van het Coronavirus heeft grote gevolgen voor de continuïteit van de bezoekersontvangst de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik. Ook in 2022 en de jaren daarna zal dit naar de huidige inzichten het geval zijn. Er zal hard gewerkt blijven worden om voor de diverse extra steunmaatregelen in aanmerking te kunnen blijven komen.

Los van deze eerste prioriteit zijn in de afgelopen periode grote stappen gezet in planontwikkeling voor een toekomst waarin de Museumstoomtram.

De Tijdreis is de bestemming. Dat is de centrale gedachte achter het nieuwe beleidsplan 'IJzeren weg naar de Toekomst', dat de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik met ingang van 2022 in uitvoering neemt voor de periode tot 2026.

Veel meer dan een toeristisch vervoerbedrijf is de Museumstoomtram een compleet levend museum van 20 kilometer lengte. Een museum dat een proces laat zien en vertelt, zoals dat zich in ons land afspeelde aan het begin van de 20e eeuw. De ingrediënten: een belangrijke nationale collectie rijdend en gebouwd erfgoed en de mensen die deze in een historische context kunnen presenteren. Het staat er voor het grootste deel, maar het moet verder afgemaakt worden. De reisbeleving zoals je die vroeger in ons land kon ervaren en waarover je je vandaag kunt verwonderen kan nog beter uit de verf komen!

Indien de overheidssteunmaatregelen blijvend kunnen worden geïmplementeerd zoals op dit moment wordt voorbereid, dan kan de continuïteit van de BV Exploitiemaatschappij Museumstoomtram en daarmee die van de Museumstoomtram Hoorn-Medemblik als geheel worden gegarandeerd in 2022 en daarnaast een mooie toekomst tegemoet blijven gaan.

Hoorn, 21 april 2022

Museumstoomtram Hoorn-Medemblik

[[Signed By]] René van den Broeke <rvdbroeke@stoomtram.nl>
21/04/2022 14:33:27 CEST
ID: b89e8dec-f235-459e-b39d-7b20db55aa2
Auth: Scribble



Drs. René van den Broeke
Directeur

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2021 (na resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

		<i>31 dec 21</i>		<i>31 dec 20</i>
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Gebouwen en terreinen	1.159.471		1.159.471	
Collectie	<u>1</u>		<u>1</u>	
		1.159.472		1.159.472
Vlottende activa				
Voorraad onderdelen		1		1
Vorderingen				
Debiteuren	576		969	
Rekening-courant BEM	28.750		38.662	
Rekening-courant SBS	0		949	
Te ontvangen bedragen	4.213		1.183	
Subsidies	42.500		489.821	
Vooruitbetaalde kosten	<u>26.294</u>		<u>24.683</u>	
		102.333		556.267
Liquide middelen		1.447.762		837.454
Totaal		<u><u>2.709.568</u></u>		<u><u>2.553.194</u></u>

PASSIVA

(in euro's)

	<i>31 dec 21</i>	<i>31 dec 20</i>
Eigen vermogen		
Algemene reserve	185.091	240.343
Bestemmingsfondsen	409.600	604.395
Bestemmingsreserves	<u>986.756</u>	<u>562.997</u>
	1.581.447	1.407.735
Langlopende schulden	972.332	1.004.765
Kortlopende schulden		
Aflossingsverplichting komend jaar	31.938	31.303
Overige schulden	88.294	80.485
Rekening-courant SBS	2.300	0
Vooruitontvangen donaties	33.257	28.906
	155.789	140.694
Totaal	<u><u>2.709.568</u></u>	<u><u>2.553.194</u></u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2021

(in euro's)

	<i>begroting</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>
BATEN			
Subsidie	200.000	306.613	357.852
Nalatenschappen	0	730.942	11.500
Donaties	54.000	67.574	52.560
Giften	40.000	110.172	158.468
Sponsoring	5.000	350	500
Advertenties	1.000	484	484
Huuropbrengst stations en rolfend materieel	112.000	113.125	113.086
Totaal baten	<u>412.000</u>	<u>1.329.260</u>	<u>694.450</u>
LASTEN			
Restauratie- en overige kosten materieel	40.000	126.184	153.457
Kosten gebouwen	256.000	906.947	279.991
Kosten "De Stoomtram"	15.000	12.746	14.453
Algemene kosten	<u>85.000</u>	<u>109.671</u>	<u>136.180</u>
Totaal lasten	<u>396.000</u>	<u>1.155.548</u>	<u>584.081</u>
Baten -/- lasten	16.000	173.712	110.369
Financiële baten en lasten			
Rentebaten	0	0	7
Rentelasten	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
		0	7
Exploitatieresultaat voor resultaatbestemming	<u>16.000</u>	<u>173.712</u>	<u>110.376</u>
Naar fonds WSM 40	0	0	1.000
Van fonds 6513	0	-2.419	0
Van fonds OSM 34	0	-3.511	0
Van fonds Bello Erfgoed	0	-10.804	-4.303
Van fonds NTM 134	0	-242	0
Van fonds herbestemming wpl	0	-177.819	0
Naar bestemmingsreserve stations	0	58.178	36.874
Van bestemmingsreserve station Abbekerk	0	-89.010	89.010
Van bestemmingsreserve herbestemming wpl	0	-113.432	11.092
Naar bestemming goederenwagens	0	50.636	1.468
Naar bestemmingreserve presentatie corona	0	-13.555	60.000
Naar bestemmingsreserve WSM	0	65.000	0
Naar bestemmingsreserve Tram voor Bello	0	290.000	0
Naar bestemmingsreserve LJP Albers plein	0	90.000	0
Naar bestemmingsreserve depotruimte	<u>0</u>	<u>85.942</u>	<u>0</u>
	0	228.964	195.141
Naar/van algemene reserve	<u>16.000</u>	<u>-55.252</u>	<u>-84.765</u>
Exploitatieresultaat na resultaatbestemming	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>0</u>

JAARREKENING

GRONDSLAGEN VOOR DE FINANCIËLE VERSLAGGEVING

Algemeen

Stichting Beheer Museumstoomtram
Betreft een stichting
Zetelende te Hoorn
Ingeschreven bij de KvK onder nummer 41234118

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen C1 Kleine organisaties zonder winststreven.

De algemene grondslag voor de waardering van de activa en passiva, alsmede voor de bepaling van het resultaat, is de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Voorzover niet anders vermeld, worden activa en passiva opgenomen voor de nominale waarde.

Schattingen

Bij het opstellen van de jaarrekening dient de ondernemingsleiding, overeenkomstig algemeen geldende grondslagen, bepaalde schattingen en veronderstellingen te doen die medebepalend zijn voor de opgenomen bedragen. De feitelijke resultaten kunnen van deze schattingen afwijken.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Gebouwen en terreinen

Waardering vindt plaats tegen de aanschaffingsprijs of restauratiekosten. Ingeval subsidie is ontvangen, is deze in mindering gebracht op de restauratiekosten. Afschrijvingen vinden niet plaats omdat met betrekking tot de gebouwen met een museale waarde en betekenis geen sprake is van economische veroudering. Technische veroudering wordt ondervangen door regulier en zonodig groot onderhoud.

Collectie

Omdat de collectie bedrijfseconomisch geen waarde vertegenwoordigt vindt waardering plaats tegen een symbolische waarde van € 1. Nieuwe aanwinsten worden bij verwerving direct afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De voorraden van SBM zijn verkregen als gift. De voorraden zijn daarom gewaardeerd teven een symbolische waarde van €1.

Vorderingen

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Deze is gelijk aan de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid, tenzij anders vermeld. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de vennootschap.

Vooruitontvangen investeringssubsidies en bijdragen

Specifieke toegezegde bijdragen die zijn ontvangen maar pas worden besteed gedurende een project in toekomstige jaren worden verantwoord als vooruitontvangen investeringssubsidies en bijdragen.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden worden schulden opgenomen met een resterende looptijd van meer dan één jaar. De schulden worden opgenomen tegen de geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden hebben een verwachte looptijde van maximaal één jaar.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en lasten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de baten zijn gerealiseerd. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De overige baten en lasten worden toegerekend aan de verslagperiode waarop deze betrekking hebben.

Subsidies, donaties en giften zijn opbrengsten om niet. Voorzover donaties betrekking hebben op een kalenderjaar worden vooruit ontvangen bedragen onder de kortlopende schulden opgenomen.

Subsidies zonder terugbetalingsverplichting zijn verwerkt als bate in het jaar van toekenning.

Giften en schenkingen ten behoeve van materieel-restauraties worden als opbrengst verantwoord in het jaar van ontvangst of eerdere toezegging. Via de resultaatbestemming worden deze bedragen vervolgens aan de bestemmingsreserves (Fondsen) toegevoegd.

De met restauratie van materieel samenhangende kosten van grond- en hulpstoffen, uitbesteed werk en andere externe kosten worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar waarin de bestedingen plaatsvinden. Deze bestedingen worden vervolgens, via de resultaatbestemming, aan de bestemmingsreserves (Fondsen) onttrokken.

Voor zover voor restauratiekosten van gebouwen subsidie wordt ontvangen, zijn de restauratiekosten als lasten verantwoord; de overige restauratiekosten worden geactiveerd.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten betreffen van derden ontvangen (te ontvangen) en aan derden betaalde (te betalen) interest.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2021

ACTIVA

(in euro's)

		31-dec-21	31-dec-20
Vaste activa			
Materiële vaste activa			
<u>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</u>		<u>1.159.471</u>	<u>1.159.471</u>
<u>Plaats</u>	<u>Adres</u>		
Medemblik	Dam 1 }		
	Dam 2 }	360.048	360.048
Hoorn	van Dedemstraat 8	1.032.642	1.032.642
	Werkplaats Hoorn	108.648	108.648
	Loods Hoorn	101.230	101.230
	Seinhuis	3.115	3.115
	Pand Mol	31.800	31.800
Twisk	Westeinde 3	156.549	156.549
Opperdoes	De Kaag 1 }		
	De Kaag 1a }	132.099	132.099
Wognum	Spoorstraat 2 }		
	Spoorstraat 4 }	404.473	404.473
Abbekerk	Stationsbuurt 3	275.320	275.320
Bijdrage bankgiroloterij		-1.290.000	-1.290.000
Overige subsidies en legaten		<u>-156.453</u>	<u>-156.453</u>
Aanschaffingsprijs per 31 december (na aftrek subsidies)		<u>1.159.471</u>	<u>1.159.471</u>
Op de gebouwen en terreinen wordt niet afgeschreven.			
Vlottende activa			
Voorraad onderdelen		<u>1</u>	<u>1</u>
Vorderingen			
<u>Debiteuren</u>		<u>576</u>	<u>969</u>
<u>Rekening-courant B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram</u>		<u>28.750</u>	<u>38.662</u>
<u>Rekening-courant Stichting Beheer Spoorlijn</u>		<u>0</u>	<u>949</u>
<u>Nog te ontvangen bedragen</u>		<u>4.213</u>	<u>1.183</u>
<u>Subsidies</u>			
Mondriaanfonds ten behoeve van de Bello rijkstuigen		12.500	24.500
NRF Bouwrekening tbv herbesteding werkplaats		0	435.321
Prins Bernhardfonds ten behoeve van NCS BC 6		<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
		<u>42.500</u>	<u>489.821</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>			
Verzekering		18.724	17.107
Stallingskosten		7.500	7.500
Contributies		70	76
		<u>26.294</u>	<u>24.683</u>
Van de vorderingen heeft een totaalbedrag van € nihil een looptijd langer dan een jaar.			
Liquide middelen			
ING Bank, zakelijke rekening		119.405	146.436
Rabobank, rekening-courant		1.299.645	119.112
Rabobank, rekening-courant tbv herbesteding		25.950	479.104
Rabobank, rekening-courant tbv Abbekerk		41	90.000
Rabobank, rekening-courant		-44	0
Rabobank, rekening-courant		-44	0
Rabobank, bedrijfstelerekening		<u>2.809</u>	<u>2.802</u>
		<u>1.447.762</u>	<u>837.454</u>

PASSIVA

(in euro's)

	31-dec-21	31-dec-20
Eigen vermogen		
<u>Algemene reserve</u>		
Stand per 1 januari	240.343	325.108
Aandeel in resultaat boekjaar conform voorstel verdeling exploitatieresultaat	<u>-55.252</u>	<u>-84.785</u>
Stand per 31 december	<u>185.091</u>	<u>240.343</u>
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Stand per 1 januari	604.395	607.698
Dotaties	76.991	
Aangewend	<u>-271.786</u>	
Per saldo mutatie exploitatieresultaat	<u>-194.795</u>	<u>-3.303</u>
Stand per 31 december	<u>409.600</u>	<u>604.395</u>
<u>Bestemmingsreserves</u>		
Stand per 1 januari	562.997	364.553
Dotaties	1.078.535	
Aangewend	<u>-654.776</u>	
Per saldo mutatie exploitatieresultaat	<u>423.759</u>	<u>198.444</u>
Stand per 31 december	<u>986.756</u>	<u>562.997</u>
	<u>1.581.447</u>	<u>1.407.735</u>

De mutaties in de bestemmingsfondsen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsfondsen Onderhoud materieel

	Stand 1/1	Dotatie	Aangewend	Stand 31/12
Fonds WSM 40	5.673	0	0	5.673
Fonds Loc 6513	5.354	0	-2.419	2.935
Fonds SBM D5/ Beijns	3.500	0	0	3.500
Fonds OSM 34	3.511	0	-3.511	0
Fonds Bello Erfgoed	408.296	76.991	-87.795	397.492
Fonds NTM E 134	242	0	-242	0
Project herbestemming	<u>177.819</u>	<u>0</u>	<u>-177.819</u>	<u>0</u>
	<u>604.395</u>	<u>76.991</u>	<u>-271.786</u>	<u>409.600</u>

Fonds WSM 40 is bestemd voor het groot onderhoud van een locomotief.
 Fonds Loc 6513 is bestemd voor het groot onderhoud van een locomotief.
 Fonds SBM D5 is bestemd voor het groot onderhoud van een postbagagewagen.
 Fonds OSM 34 is bestemd voor het groot onderhoud van een tramrijtuig.
 Fonds Bello Erfgoed is bestemd voor het groot onderhoud van een werkplaats en rijtuigen.
 Fonds NTM E 134 is bestemd voor het groot onderhoud van een stoomtramgoederenwagen.
 Fonds herbestemming is bestemd voor het groot onderhoud van de werkplaats naar een volwaardig museumterrein in Hoorn.

De mutaties in de bestemmingsreserves kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Bestemmingsreserve Onderhoud gebouwen

Stand per 1 januari		147.631	110.757
Huuropbrengsten	68.300		
Kosten	<u>10.122</u>		
Toegevoegd per saldo		<u>58.178</u>	<u>36.874</u>
Stand per 31 december		<u>205.809</u>	<u>147.631</u>

Het groot onderhoud van de stationsgebouwen, dit betreffen de stations Twisk, Opperdoes, Wognum en Medemblik.

	31-dec-21	31-dec-20
<u>Bestemmingsreserve Herbesteding werkplaats</u>		
Stand per 1 januari	263.432	252.340
Opbrengsten	276.613	
Opbrengsten, uit erfenis	150.000	
Kosten, gemaximeerd op	<u>540.045</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>-113.432</u>	<u>11.092</u>
Stand per 31 december	<u>150.000</u>	<u>263.432</u>

Herbesteding van de werkplaats naar een volwaardig museumterrein in Hoorn.

<u>Bestemmingsreserve station Abbekerk</u>		
Stand per 1 januari	89.010	0
Opbrengsten	0	
Kosten, gemaximeerd op	<u>89.010</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>-89.010</u>	<u>89.010</u>
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>89.010</u>

Herbesteding van station Abbekerk naar een volwaardig station.

<u>Bestemmingsreserve Goederenwagens</u>		
Stand per 1 januari	2.924	1.456
Opbrengsten	2.680	
Opbrengsten, uit erfenis	50.000	
Kosten	<u>2.044</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>50.636</u>	<u>1.468</u>
Stand per 31 december	<u>53.560</u>	<u>2.924</u>

Herbesteding van het groot onderhoud van een spoorweggoederenwagen.

<u>Bestemmingsreserve presentatie corona</u>		
Stand per 1 januari	60.000	0
Opbrengsten	0	
Kosten	<u>13.555</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>-13.555</u>	<u>60.000</u>
Stand per 31 december	<u>46.445</u>	<u>60.000</u>

Herbesteding van het groot onderhoud van het terrein naar een 'corona' toegankelijk terrein.

<u>Bestemmingsreserve WSM rijtuigen</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Opbrengsten, uit erfenis	65.000	
Kosten	<u>0</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>65.000</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>65.000</u>	<u>0</u>

Herbesteding van het groot onderhoud van een groep WSM rijtuigen.

<u>Bestemmingsreserve Tram voor Bello</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Opbrengsten, uit erfenis	290.000	
Kosten	<u>0</u>	
Toegevoegd per saldo	<u>290.000</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>290.000</u>	<u>0</u>

Herbesteding van het groot onderhoud van rijtuigen.

	31-dec-21	31-dec-20
<u>Bestemmingsreserve IJP Albers plein</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Opbrengsten, uit erfenis	90.000	
Kosten	<u>0</u>	
Toegevoegd per saldo	90.000	0
Stand per 31 december	<u>90.000</u>	<u>0</u>

Herbestemming van het groot onderhoud van een museumplein.

	31-dec-21	31-dec-20
<u>Bestemmingsreserve depotruimte</u>		
Stand per 1 januari	0	0
Opbrengsten, uit erfenis	85.942	
Kosten	<u>0</u>	
Toegevoegd per saldo	85.942	0
Stand per 31 december	<u>85.942</u>	<u>0</u>

Herbestemming van het groot onderhoud van de depotruimte.

			31-dec-21	31-dec-20
<u>Langlopende schulden</u>				
	Rente- percentage	Binnen één jaar vervallend		
Kredietinstellingen:				
Nationaal Restauratiefonds 813915020	1,5	5.962	102.313	108.146
Nationaal Restauratiefonds 818649020	1,5	4.790	10.544	15.399
Nationaal Restauratiefonds 622.285.102	1,5	0	443.930	443.930
Nationaal Restauratiefonds 622.285.103	2,1	9.090	110.667	119.681
Rabobank 0050136926	3,05	0	240.000	240.000
Rabobank 0050136925	3	<u>12.096</u>	<u>96.816</u>	<u>108.912</u>
		<u>31.938</u>	<u>1.004.270</u>	<u>1.036.068</u>
Binnen één jaar vervallende aflossingsverplichtingen			<u>-31.938</u>	<u>-31.303</u>
			<u>972.332</u>	<u>1.004.765</u>

Nationaal Restauratiefonds 813915020

Betreft in 2008 aangegane 30-jarige annuïteitenlening bij het Nationaal Restauratiefonds in verband met de restauratie van het station te Medemblik. De lening heeft een hoofdsom van € 180.000. De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 71.562.

Nationaal Restauratiefonds 818649020

Betreft in 2014 aangegane 10-jarige annuïteitenlening bij het Nationaal Restauratiefonds in verband met het grote onderhoud van locomotief NS 7742. De lening heeft een hoofdsom van € 45.328. De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 0.

Nationaal Restauratiefonds 622285103

Betreft in 2019 aangegane 15-jarige lineaire lening bij het Nationaal Restauratiefonds in verband met de overname van de hypotheek van station Hoorn bij de Rabobank. De lening heeft een hoofdsom van € 130.000. De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 63.492.

Nationaal Restauratiefonds 622285102

Betreft in 2019 aangegane 30-jarige annuïteitenlening bij het Nationaal Restauratiefonds in verband met de herbestemming van het stationsgebied te Hoorn. De lening heeft een hoofdsom van € 443.930. De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 387.656.

Rabobank 0050136926

Betreft in 2020 aangegane 10-jarige aflossingsvrije lening bij de Rabobank.
in verband met de aankoop van station Abbekerk.
De lening heeft een hoofdsom van € 240.000.
De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 240.000.

Rabobank 0050136925

Betreft in 2020 aangegane 10 lineaire lening bij de Rabobank.
in verband met de verbouwing van station Abbekerk.
De lening heeft een hoofdsom van € 120.000.
De schuld langer dan vijf jaar bedraagt € 36.336.

	31-dec-21	31-dec-20
<u>Binnen één jaar vervallende aflossingsverplichtingen</u>		
Nationaal Restauratiefonds 813915020	5.952	5.833
Nationaal Restauratiefonds 818649020	4.790	4.647
Nationaal Restauratiefonds 622.285.103	9.090	8.727
Rabobank 0050136925	<u>12.096</u>	<u>12.096</u>
	<u>31.938</u>	<u>31.303</u>

Voor toelichting verwijzen wij u naar de toelichting op de langlopende schulden.

Overige schulden

Crediteuren	84.844	76.885
Accountantskosten	1.450	1.600
Borg station Twisk, Opperdoes, Wognum en Medemblik	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
	<u>88.294</u>	<u>80.485</u>
<u>Rekening-courant Stichting Beheer Spoorlijn</u>	<u>2.300</u>	<u>0</u>
<u>Vooruitontvangen baten</u>	<u>33.257</u>	<u>28.906</u>

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De BankGiro Loterij N.V. heeft zich voor een vierde periode van 5 jaar verbonden een jaarlijks een door haar te bepalen bedrag uit de afdracht van de 12 reguliere trekkingen van de BankGiro Loterij N.V aan de Museumstoomtram uit te keren. Deze periode loopt van 2022 tot en met 2026.
Het vaste bedrag van € 200.000 vermeerderd met een extra opbrengst uit geoormerkt werven.

Huurverplichtingen

Het bedrag van aangegane huurverplichtingen van een loods in Benningbroek is € 30.000. Hiervan vervalt binnen een jaar € 30.000.

Fiscale eenheid

De stichting is in verband met de fiscale eenheid hoofdelijk aansprakelijk voor de schulden omzetbelasting van B.V. Exploitatiemaatschappij Museumstoomtram en Stichting Beheer Museumstoomtram.

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2021*(in euro's)***BATEN**

	2021	2020
Subsidie		
Bank Giro Loterij	200.000	200.000
Bank Giro Loterij geoormerkt werven	106.613	93.852
Mondriaanfonds coronasubsidie	0	60.000
RVO Togs Coronasubsidie	0	4.000
	<u>306.613</u>	<u>357.852</u>

De subsidies zijn ten opzichte van de begroting toegenomen. Dit komt doordat je nooit van te voren weet hoeveel er uit geoormerkt werven gaat komen.

Nalatenschappen

Erfenis	730.942	0
Legaat 1	0	1.000
Legaat 2	0	2.500
Legaat 3	0	8.000
	<u>730.942</u>	<u>11.500</u>

Donaties

Ontvangen donaties	<u>67.574</u>	<u>52.560</u>
--------------------	---------------	---------------

Giften

Materieelgebonden giften:		
Goederenwagen	2.680	1.468
Bello Erfgoed Fonds	76.991	65.186
Herbestemming werkplaats	0	1.565
WSM 40	0	1.000
NCS BC 6	0	30.000
De nieuwe blauwe tram	10.778	0
	<u>90.449</u>	<u>99.219</u>
Niet-materieel gebonden giften	<u>19.723</u>	<u>59.249</u>
	<u>110.172</u>	<u>158.468</u>

De giften zijn afgenomen ten opzichte van de begroting. Dit komt doordat je nooit weet wat mensen als gift gaan schenken.

Sponsoring

Diverse sponsoren	<u>350</u>	<u>500</u>
-------------------	------------	------------

Advertenties

Advertenties in uitgaven "De Stoomtram"	<u>484</u>	<u>484</u>
---	------------	------------

Huuropbrengst stations en materieel

Huur woning en station Twisk	10.815	10.729
Huur woningen en station Opperdoes	10.819	10.819
Huur woning en station Wognum	10.926	10.926
Huur woning en station Medemblik	16.089	16.136
Huur station Hoorn	19.651	19.651
Huur pand Mol	825	825
Huuropbrengst rollend materieel	44.000	44.000
	<u>113.125</u>	<u>113.086</u>

LASTEN

2021

2020

Restauratie- en overige kosten materieel

Restauratiekosten gefinancierd uit fondsen	109.568	99.489
Restauratiekosten voor rekening van de Stichting	<u>16.616</u>	<u>53.968</u>
Totale restauratiekosten	<u>126.184</u>	<u>153.457</u>

Restauratiekosten uit fondsen

Stoomlocomotief NS 6513	2.420	0
Bello Erfgoed	87.796	69.489
NCS BC6	0	30.000
Goederenwagen	2.044	0
OSM 34	3.511	0
NTM E 134	242	0
Aanleg grasveld	1.875	0
Diverse kosten ter verbetering presentatie	<u>11.680</u>	<u>0</u>
	<u>109.568</u>	<u>99.489</u>

Restauratiekosten materieel voor rekening Stichting

Stoomlocomotief	LTM	26	0	2.598
Locomotief Bello		7742	769	10.263
Locomotief		30	0	151
Replica rijtuig 501			0	9.713
Oostenrijkse rijtuigen			7.353	19.740
Kraansik NS 361			0	38
Rijtuig GS 22			0	914
Rijtuig RTM 370			0	3.900
Goederenwagen GTO 69448			0	2.070
K 9 NSM			0	3.344
De nieuwe blauwe tram			0	831
NCS BC6			8.494	406
			<u>16.616</u>	<u>53.968</u>

Kosten gebouwen

Exploitatiekosten Seinwezen	0	252
Exploitatiekosten station Twisk	1.268	7.661
Exploitatiekosten station Opperdoes	1.747	904
Exploitatiekosten station Wognum	3.107	572
Exploitatiekosten station Medemblik	3.643	3.648
Exploitatiekosten station Hoorn	356	5.403
Exploitatiekosten station Abbekerk	109.651	13.199
Herbestemming werkplaats Iening NRF	6.183	1.618
Herbestemming werkplaats	<u>780.992</u>	<u>246.734</u>
	<u>906.947</u>	<u>279.991</u>

	2021	2020
Kosten "De Stoomtram"		
Drukkosten	9.103	9.017
Verzendkosten	<u>3.643</u>	<u>5.436</u>
	<u>12.746</u>	<u>14.453</u>
Algemene kosten		
Stallingkosten	30.000	30.000
Verzekering materieel	17.367	32.352
Opstalverzekering	11.636	10.822
Accountants- en administratiekosten	1.184	1.614
Kosten fondsenwerving	500	500
Donateurskosten	1.372	5.058
Bankkosten en diverse rente	3.619	766
Reiskosten vrijwilligers	13.410	17.980
Uniformen	0	3.840
Documentatiecentrum	0	341
Ontwikkelingskosten	30.000	30.952
Diversen	<u>583</u>	<u>1.955</u>
	<u>109.671</u>	<u>136.180</u>

De algemene kosten zijn toegenomen ten opzichte van de begroting. Aan het eind van het jaar is besloten mee te doen aan een BankGiroLoterij campagne die volgende jaren geld op zal gaan leveren.

Rentebaten

Rabobank, bedrijfstelerekening	<u>0</u>	<u>7</u>
	<u>0</u>	<u>7</u>

Overige informatie

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende de jaren 2021 en 2020 waren geen werknemers in dienst.

Hoorn,

Stichting Beheer Museumstoomtram

Signed By: René van den Broeke <rvdbroeke@stoomtram.nl>
21/04/2022 14:33:28 CEST
ID: b89eadec-f235-459e-b39d-7b20db55aaa2

Auth: Scribble
Drs. R.P. van den Broeke
Directeur

Vastgesteld in de bestuursvergadering van d.d.

Goedgekeurd door de Raad van Toezicht in de vergadering van d.d.

10 mei 2022

De heer R. Beems

De heer M. Stam

De heer N. Bakker