

**Jaarrekening 2020 van
Vereniging Dordrechts
Museum Dordrecht**

Inhoudsopgave

	Pagina
FINANCIEEL VERSLAG	
1 Resultaat en vergelijkend overzicht	2
JAARREKENING	
1 Balans per 31 december 2020	4
2 Staat van baten en lasten over 2020	5
3 Toelichting op de balans per 31 december 2020	6
4 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2020	12
5. Ondertekening voor akkoord bestuur VDM	14
6. Bijlagen	15

FINANCIEEL VERSLAG

1.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2020 bedraagt € -59.998,- tegenover € 3.942,- over 2019. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2020		2019	
	€	%	€	%
Baten	47.710	100,0	54.172	100,0
Kosten bedrijfsvoering	2.161	4,5	6.105	11,3
Bruto resultaat	45.549	95,5	48.067	88,7
Lasten				
Overige bedrijfskosten	38.383	80,5	41.434	76,5
Exploitatie resultaat	7.166	15,0	6.633	12,2
Financiële baten en lasten	-10.245	-21,5	-2.691	-5,0
Resultaat lopend boekjaar	-3.079	-6,5	3.942	7,2
Bijzondere baten en lasten	0	0,0	0	0,0
Netto resultaat lopend boekjaar	-3.079	-6,5	3.942	7,3

1.2 Bruto resultaat

Veel activiteiten konden in 2020 geen doorgang vinden door de corona maatregelen.

1.3 Resultaatanalyse

De overige bedrijfskosten zijn in 2020 lager dan in 2019, wat ook weer te verklaren valt door het feit dat er minder activiteiten georganiseerd zijn dan in reguliere jaren. Andere kosten, zoals de kosten voor drukwerk en de bijdrage van € 20.000,- voor het blad Culture, gaan gewoon door.

De beleggingen hebben in 2020 een koersstijging laten zien van € 23.675,-.

Van dit bedrag is € 33.389,- opgenomen in een herwaarderingsreserve, omdat dit bedrag zit begrepen in de waardestijging maar nog niet als gerealiseerde bate kan worden beschouwd. Er is per saldo een bedrag van € 7059,- ten laste van het resultaat gebracht als saldo van de gerealiseerde winst en het gerealiseerde verlies door verkoop van fondsen in 2020. Tevens is een bedrag van € 2655,- ten laste van het resultaat gebracht als beheerskosten van het belegde vermogen. Het bij de ING belegde vermogen vertegenwoordigt op 31 december 2019 een waarde van € 397.958,-, de actuele waarde op 31 december 2020 is € 421.633,-.

JAARREKENING

Balans per 31 december 2020

Winst-en-verliesrekening over 2020

Toelichting op de balans per 31 december 2020

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2020

2.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	Ref.	31 december 2020	31 december 2019
		In euro	In euro
ACTIVA			
Vlottende activa			
Vorderingen	1.		
Handelsdebiteuren		14.948	16.310
Overlopende activa		270	265
		15.218	16.575
Beleggingen	2.	421.633	397.958
Liquide middelen	3.	130.723	129.102
TOTAAL ACTIVA		567.574	543.635
PASSIVA			
Vermogen VDM	4.		
Vermogen		299.408	345.466
Resultaat boekjaar		-3.079	3.942
Herwaarderingsreserve Beleggingen ING		33.389	0
		329.718	349.408
VDM Restauratiefonds	5.	50.000	0
Legaten en fondsen	6.		
Legaat Scheffer		66.653	65.863
Schefferfonds		66.419	65.117
		133.072	130.980
Reservering Lustrum		6.000	4.000
Kortlopende schulden	7.		
Schulden aan leveranciers		303	2.061
Overlopende passiva		48.481	57.186
		48.784	59.247
TOTAAL PASSIVA		567.574	543.635

2.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

		2020	2019
		In euro	In euro
Baten	8.	47.710	54.172
Kosten bedrijfsvoering	9.	<u>-2.161</u>	<u>-6.105</u>
Bruto resultaat		45.549	48.067
Operationele kosten			
Kantoorkosten	10.	10.944	13.838
Verkoopkosten	11.	<u>27.439</u>	<u>27.596</u>
		<u>38.383</u>	<u>41.434</u>
Exploitatie resultaat		7.166	6.633
Financiële baten	12.	1.040	0
Financiële lasten	13.	<u>-11.285</u>	<u>-2.691</u>
		<u>-10.245</u>	<u>-2.691</u>
Resultaat lopend boekjaar		-3.079	3.942
Bijzondere baten en lasten	14.	<u>0</u>	<u>0</u>
Resultaat		<u><u>-3.079</u></u>	<u><u>3.942</u></u>

2.3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

ACTIVA

VLOTTENDE ACTIVA

1. Vorderingen	31 december 2020	31 december 2019
	<u>In euro</u>	<u>In euro</u>
Handelsdebiteuren		
Debiteuren (sponsors)	<u>14.948</u>	<u>16.310</u>
Overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten licenties	<u>270</u>	<u>265</u>
2. Beleggingen	31 december 2020	31 december 2019
ING Vermogensbeheer	<u>421.633</u>	<u>397.958</u>

Een specificatie van de beleggingen per 31 december 2020 en 2019 is in de bijlagen opgenomen. In juli 2020 is het gehele vermogen belegd in het ING Select Fund met het profiel Duurzaam Neutraal. In 2020 is er een koers verlies gerealiseerd van € 8.100,- door de verkoop van fondsen en is er een positief resultaat gerealiseerd van € 1.040,- aan opbrengst dividend en couponrente, na aftrek van dividendbelasting. Er is € 2.655,- aan beheerskosten in rekening gebracht over het jaar 2020. Er is een ongerealiseerde winst door koersontwikkeling van € 33.389,- begrepen in de actuele waarde van de beleggingen per 31 december 2020. Het bedrag aan ongerealiseerde winst door koersstijgingen is opgenomen in de herwaarderingsreserve beleggingen onder het Eigen Vermogen.

Jaarrekening 2020
Van
Vereniging Dordrechts Museum

3. Liquide middelen	31	31
	december 2020	december 2019
	In euro	In euro
ING Bank 00.33.95.896	76.389	43.151
ING Bank 00.33.95.896 (spaarrekening)	15.084	15.084
ING Bank 00.01.00.351	39.197	71.418
ING Bank 00.01.00.351 (spaarrekening)	53	53
ABN AMRO Bank 52.91.65.260	0	28
Gelden onderweg	0	-632
	<u>130.723</u>	<u>129.102</u>

2.3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

PASSIVA

4. Eigen vermogen	31 december 2020	31 december 2019
	In euro	In euro
Vermogen	349.408	345.466
Toevoeging VDM Restauratiefonds	-50.000	0
Resultaat boekjaar	-3.079	3.942
Herwaarderingsreserve beleggingen ING	33.389	0
	<u>379.918</u>	<u>349.408</u>

5. Vermogen met bestemming

VDM Restauratiefonds

Het verloop is als volgt:	2020	2019
	In euro	In euro
Stand per 1 januari	0	0
Dotatie	<u>50.000</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>0</u>

In 2020 is uit het verenigingsvermogen het VDM restauratiefonds gevormd voor een bedrag van € 50.000,- . De gelden in dit fonds worden in beginsel aangewend voor restauratie van stukken die behoren tot de collectie van de Vereniging Dordrechts Museum.

Voorziening lustrum 180 jaar

Het verloop is als volgt:	2020	2019
	In euro	In euro
Stand per 1 januari	4.000	2.000
Dotatie	<u>2.000</u>	<u>2.000</u>
Stand per 31 december	<u>6.000</u>	<u>4.000</u>

2.3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

6. Legaten en fondsen	31	31
	december	december
	2020	2019
	In euro	In euro
Legaat Scheffer	66.653	65.863
Schefferfonds	66.427	65.117
	<u>133.080</u>	<u>130.980</u>

Legaat Scheffer

Het verloop is als volgt:	2020	2019
	In euro	In euro
Stand per 1 januari	65.863	65.863
Dotatie op basis van de CPI	790	0
Stand per 31 december	<u>66.653</u>	<u>65.863</u>

Het Legaat Scheffer dateert uit 1895. Dr. Rene Marjolin , de schoonzoon van Ary Scheffer , vermaakte bij zijn overlijden een bedrag van Fr.Frs. 200.000 (ca. Euro 30.000) aan de Vereniging Dordrechts Museum.

Er waren aan dit Legaat wel een aantal strikte voorwaarden verbonden . Het Legaat diende in stand te blijven en de rente welke het Legaat zou gaan opbrengen (ondergebracht in het in het leven geroepen Schefferfonds) diende 50/50 te worden verdeeld, in een deel om aankopen te kunnen doen voor het museum en een deel van waaruit jonge getalenteerde kunstenaars , bij voorkeur in Dordrecht geboren, ondersteund kunnen worden in hun artistieke ontwikkeling.

Vanaf het boekjaar 2020 is door het bestuur besloten dat het Legaat zal worden geïndexeerd, de hoogte van deze indexering is 50% van de beleggingsopbrengsten uit het belegde vermogen van het Legaat met een maximum van het prijsindexcijfer voor gezinsconsumptie van het afgelopen jaar.

Over 2020 is het gerealiseerde resultaat op de beleggingen per saldo negatief. Er is een ongerealiseerde koersstijgingen op de beleggingen van € 33.389,-. Dit bedrag is in een herwaarderingsreserve ondergebracht. In 2020 is een bedrag van € 790,- ten laste van de exploitatie aan het Legaat Scheffer toegevoegd als indexatie. Het consumenten prijsindexcijfer over 2020 is 1,2 %.

2.3 Toelichting op de balans per 31 december

Schefferfonds

	<u>2020</u>	<u>2019</u>
Het verloop is als volgt:	In euro	In euro
Stand per 1 januari	65.117	70.567
Indexatie op basis van CPI	789	0
Dotatie uit leden	400	0
Overige dotaties	721	0
Aankopen kunst	<u>-600</u>	<u>-5.450</u>
Stand per 31 december	<u><u>66.427</u></u>	<u><u>65.117</u></u>

Sinds 2005 wordt in de oneven jaren de landelijke Schefferprijs uitgelooft door toekenning van een nationale kunstprijz voor jonge kunstenaars, bestaande uit de aankoop van een werk en een expositie in het Dordrechts Museum. In de even jaren wordt een aankoop gedaan van een jonge kunstenaar uit de regio.

2.3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2020

	31 december 2020	31 december 2019
	In euro	In euro
7. Kortlopende schulden		
Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	<u>303</u>	<u>2.061</u>
Overlopende passiva		
Vooruitgefactureerde bedragen	45.880	53.765
Reservering Schefferfonds	0	2.700
Nog te ontvangen facturen	1.033	0
Overlopende bedragen activiteiten	1.433	0
Overige kortlopende schulden	<u>135</u>	<u>721</u>
	<u>51.181</u>	<u>57.186</u>

De post vooruitgefactureerde bedragen bestaat uit de contributie 2021 die in 2020 is gefactureerd.

2.4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

8. Baten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
Contributies en activiteiten / excursies	<u>47.710</u>	<u>54.172</u>
9. Kosten bedrijfsvoering	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
Rondleidingen en excursies	1.290	3.030
Dotatie voorziening lustrum	2.000	2.000
Dotatie Schefferfonds	781	539
Dotatie Legaat Scheffer	790	0
Andere exploitatiekosten	<u>-2.700</u>	<u>536</u>
	<u>2.160</u>	<u>6.105</u>
10. Kantoorkosten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
Kantoorkosten	316	64
Drukwerk	6.940	9.850
Licenties software en IT	2.958	3.147
Porti	488	535
Assurantiën	<u>242</u>	<u>242</u>
	<u>10.944</u>	<u>13.838</u>
11. Verkoopkosten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
PR- en representatiekosten	5.744	6.803
Bijdrage Culture	20.000	20.000
Overige verkoopkosten	<u>1.695</u>	<u>793</u>
	<u>27.439</u>	<u>27.596</u>

2.4 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2020

12. Financiële baten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
Gerealiseerd resultaat beleggingen ING	<u>1.040</u>	<u>0</u>

13. Financiële lasten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
Beheerskosten beleggingen ING	2.655	2.042
Bankrente- en kosten	530	649
Gerealiseerd resultaat beleggingen ING	<u>8.100</u>	<u>0</u>
	<u>11.285</u>	<u>2.691</u>

14. Bijzondere lasten	<u>2020</u>	<u>2019</u>
	In euro	In euro
	<u>0</u>	<u>0</u>

Ondertekening bestuur voor akkoord

Dordrecht, april

Jasper Meijer

Richard Coenraad

Marleen Bartelts-Schilt

Niels Zegers

Neeltje Mooij

Nelleke Smits-Oerlemans

Jaarrekening 2020
Van
Vereniging Dordrechts Museum

Bijlage 1 – Specificatie van de beleggingen in het ING Select Fund per 31 december 2020

Samenstelling Duurzaam, profiel Neutraal per 31 december 2020

ISIN		Valuta	Gewicht (%)
	Aandelen		50,32
NL0014332553-NL	ACTIAM Duurzaam Index Aandelenfonds Europa Units	EUR	4,24
NL0014270233-NL	ASN Beleggingsfondsen UCITS N.V. - ASN Milieu...	EUR	2,80
LU1863667199	Pictet SICAV - Pictet-Global Environmental Opportunities -...	EUR	2,74
NL0014332579-NL	ACTIAM Duurzaam Index Aandelenfonds Pacific Units	EUR	2,60
LU1687287604	NN (L) SICAV - NN (L) Global Equity Impact...	EUR	2,56
LU1554262680	BMO Investments (Lux) I Fund SICAV - BMO...	EUR	2,44
NL0012125736-NL	NN Enhanced Index Sustainable Equity Fund A Units P	EUR	1,76
US8740391003	Taiwan Semiconductor Manufacturing Co., Ltd...	USD	1,49
LU2146189746	Robeco Capital Growth Funds SICAV - Sustainable...	EUR	1,46
US6541061031	NIKE, Inc. Class B	USD	1,44
ES0148396007	Industria de Diseno Textil, S.A.	EUR	1,27
US0258161092	American Express Company	USD	1,09
FR0000045072-FR	Credit Agricole SA	EUR	1,09
FR0000125338-FR	Capgemini SE	EUR	1,02
FR0000121972-FR	Schneider Electric SE	EUR	0,98
US59156R1086	MetLife, Inc.	USD	0,97
US8825081040	Texas Instruments Incorporated	USD	0,96
US5949181045	Microsoft Corporation	USD	0,92
US8835561023	Thermo Fisher Scientific Inc.	USD	0,87
US0231351067	Amazon.com, Inc.	USD	0,86
US2788651006	Ecolab Inc.	USD	0,84
DK0060534915	Novo Nordisk A/S Class B	DKK	0,84
DE0005557508	Deutsche Telekom AG	EUR	0,83
US94106L1098	Waste Management, Inc.	USD	0,81
DE0008404005	Allianz SE	EUR	0,80
US7427181091	Procter & Gamble Company	USD	0,79
US01609W1027	Alibaba Group Holding Ltd. Sponsored ADR	USD	0,76
US2546871060	Walt Disney Company	USD	0,76
FR0000120073-FR	Air Liquide SA	EUR	0,76
GB00B10RZP78-NL	Unilever PLC	EUR	0,74
US12572Q1058	CME Group Inc. Class A	USD	0,73
CH0012032048	Roche Holding Ltd	CHF	0,71

Bijlage 1 –(vervolg) Specificatie van de beleggingen in het ING select Fund per 31 december 2020

ISIN		Valuta	Gewicht (%)
NL0000009538-NL	Koninklijke Philips N.V.	EUR	0,71
DE000ENAG999	E.ON SE	EUR	0,69
US2091151041	Consolidated Edison, Inc.	USD	0,69
US1101221083	Bristol-Myers Squibb Company	USD	0,68
US70450Y1038	PayPal Holdings Inc	USD	0,66
NL0010273215-NL	ASML Holding NV	EUR	0,63
DE0007164600	SAP SE	EUR	0,62
FR0000120644-FR	Danone SA	EUR	0,56
US79466L3024	salesforce.com, inc.	USD	0,55
US20030N1019	Comcast Corporation Class A	USD	0,54
US00724F1012	Adobe Inc.	USD	0,52
US78409V1044	S&P Global, Inc.	USD	0,52
	Liquiditeiten		1,37
CASH_EUR_BK1P3...	Depository bank-CBNL	EUR	1,37
	Obligaties		48,31
LU1645687762	Amundi Index Solutions SICAV - Amundi Index JP...	EUR	4,89
LU1687282399	NN (L) SICAV - NN (L) Euro Sustainable Credit (excluding F...	EUR	4,06
LU2153616086	Amundi Index Solutions SICAV - Amundi Index...	EUR	3,52
IE00BDSTPS26	PIMCO Funds: Global Investors Series PLC - Socially Respon...	EUR	3,33
IE00BMYHQM42	SPDR Bloomberg Barclays Euro Government Bond UCITS...	EUR	3,31
LU1365052890	NN (L) SICAV - NN (L) Euro Green Bond N Capitalisation	EUR	3,12
LU0265308063	BNP Paribas Funds SICAV - Sustainable Euro...	EUR	3,08
LU0966596875	DPAM L SICAV - DPAM L Bonds Emerging...	EUR	3,00
LU1185962187	Mirova Funds SICAV - Mirova Euro Green and...	EUR	2,98
AT0000A1FAP5	Government Of Austria 1.2% 20-oct-2025	EUR	2,90
IE00BV8C9418	Government Of Ireland 1.0% 15-may-2026	EUR	2,70
ES0000012B88	Government Of Spain 1.4% 30-jul-2028	EUR	2,42
NL0012818504	Government Of The Netherlands 0.75% 15-jul-2028	EUR	2,40
FR0013250560	Government Of France 1.0% 25-may-2027	EUR	2,31
BE0000347568	Government Of Belgium 0.9% 22-jun-2029	EUR	2,31
LU1644441807	CANDRIAM SUSTAINABLE SICAV - Bond Global High Yield...	EUR	1,99
	Total		100,00

Bijlage 2. Beleggingen per 31 december 2019

Candriam Bond Global High Field	4.400
Candriam SRI Equity Emerging Markets	8.400
Stewart Worldwide Sustainability Fund	19.200
DPAM L Bonds Emerging Markets Sustain	12.400
Candriam Sustainable Euro Bond Fund	22.400
Mirova Euro Sustainable Corporate Bonds	19.600
Credit Suisse ING SRI Index Fund	28.400
F&C Responsible Global Equity	26.800
BMO Responsible Global EM Equity	8.400
PIMCO SRI Emerging Markets Bond Fund	18.400
Schroder Global Climate Change Fund	22.000
Pictet Environmental Opportunities Fund	14.400
RobecoSAM Smart Materials Fund	13.600
RobecoSAM Sustainable Healthy Living	14.400
UBS MSCI World Socially Responsible Acc	30.000
Parvest SRI Euro Corporate Bond Fund	23.200
NN Duurzaam Aandelen Fonds	22.800
ASN Duurzaam Obligatiefonds	19.200
ASN Milieu & Waterfonds	21.200
ASN-Novib MicrokredietFonds	13.600
NN Euro Sust Credit ex-Financials Fund	23.600
NN Euro Green Bond Fund	13.600
Waardecorrectie beleggingen	-2.042
	<hr/>
	397.958
	<hr/>

Jaarrekening 2020
van
Vereniging Dordrechts Museum

Jaarrekening
van
Vereniging Dordrechts Museum te

