

**Jaarrapport 2025 van  
St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam  
te Schiedam**

## **INHOUDSOPGAVE**

### **Pagina**

### **RAPPORT**

Beoordelingsverklaring RDR Accountants 3

### **FINANCIEEL VERSLAG**

Directieverslag over 2025 6

### **JAARREKENING**

Balans per 31 december 2025 8

Staat van baten en lasten 2025 9

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling 10

Toelichting op de balans per 31 december 2025 14

Toelichting op de staat van baten en lasten over 2025 20

# **RAPPORT**

Aan het bestuur van  
St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam  
Lange Haven 74  
3111 CH Schiedam

Schiedam, 30 maart 2026

Geacht bestuur,  
Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2025 met betrekking tot de stichting.

## BEOORDELINGSVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Aan: het bestuur van Stichting Nationaal Jenevermuseum Schiedam

### Onze conclusie

Wij hebben de jaarrekening 2025 van Stichting Nationaal Jenevermuseum Schiedam te Schiedam beoordeeld.

Op grond van onze beoordeling hebben wij geen reden om te veronderstellen dat de in dit rapport opgenomen jaarrekening geen getrouw beeld geeft van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Nationaal Jenevermuseum Schiedam per 31 december 2025 en van het resultaat over 2025 in overeenstemming met gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen, zoals opgenomen in de toelichting bij de jaarrekening.

Deze jaarrekening bestaat uit:

- de balans per 31 december 2025;
- de staat van baten en lasten over 2025; en
- de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### De basis voor onze conclusie

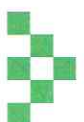
Wij hebben onze beoordeling verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse Standaard 2400 'Opdrachten tot het beoordelen van financiële overzichten'. Deze beoordeling is gericht op het verkrijgen van een beperkte mate van zekerheid. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de beoordeling van de jaarrekening.'

Wij zijn onafhankelijk van Stichting Nationaal Jenevermuseum Schiedam zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Daarnaast hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen assurance-informatie voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie.

### Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de door de stichting gekozen en beschreven grondslagen, zoals uiteengezet in de toelichting van de jaarrekening. In dit kader is het bestuur verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van



de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

**Onze verantwoordelijkheid voor de beoordeling van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een beoordelingsopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte assurance-informatie verkrijgen voor de door ons af te geven conclusie.

De mate van zekerheid die wordt verkregen bij een beoordelingsopdracht is aanzienlijk lager dan de zekerheid die wordt verkregen bij een controleopdracht verricht in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden. Derhalve brengen wij geen controleoordeel tot uitdrukking.

Wij hebben deze beoordeling professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse Standaard 2400.

Onze beoordeling bestond onder andere uit:

- Het verwerven van inzicht in de entiteit en haar omgeving en in het van toepassing zijnde stelsel inzake financiële verslaggeving, om gebieden in de jaarrekening te kunnen identificeren waar het waarschijnlijk is dat zich risico's op afwijkingen van materieel belang voor zullen doen als gevolg van fouten of fraude, het in reactie hierop opzetten en uitvoeren van werkzaamheden om op die gebieden in te spelen en het verkrijgen van assurance-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor onze conclusie;
- Het verkrijgen van inzicht in de administratieve systemen en administratie van de entiteit en het overwegen of deze gegevens opleveren die adequaat zijn voor het doel van het uitvoeren van cijferanalyses;
- Het inwinnen van inlichtingen bij het bestuur en andere functionarissen van de entiteit;
- Het uitvoeren van cijferanalyses met betrekking tot de informatie opgenomen in de jaarrekening;
- Het verkrijgen van assurance-informatie dat de jaarrekening overeenstemt met of aansluit op de onderliggende administratie van de entiteit;
- Het evalueren van de verkregen assurance-informatie;
- Het overwegen van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren of de door het bestuur gemaakte schattingen redelijk lijken;
- Het overwegen van de algehele presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- Het overwegen of de jaarrekening, inclusief de gerelateerde toelichtingen, een getrouw beeld lijkt te geven van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.



Hoogvliet Rotterdam, 30 maart 2026

RDR Accountants

origineel getekend door

W.J. Houwerzijl RA



## **FINANCIEEL VERSLAG**

**DIRECTIEVERSLAG OVER 2025**

Het directieverslag wordt separaat uitgebracht en ligt ter inzage bij de Stichting.  
Tevens wordt het verslag gepubliceerd op de website van het Jenevermuseum.

## **JAARREKENING**

# St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam te Schiedam

## BALANS PER 31 DECEMBER 2025

(voor resultaatbestemming)

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa (1)</b>				
Verbouwing Museummolen de Walvisch	274.295		295.395	
Verbouwingen en installaties	-		4.406	
Inventaris en computers	10.466		11.913	
Herinrichting Jenevermuseum	371.112		397.624	
		655.873		709.338
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Voorraden (2)</b>		170.991		208.609
<b>Vorderingen (3)</b>				
Handelsdebiteuren	13.389		17.062	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	9.491		6.391	
Overige vorderingen en overlopende activa	98.250		57.823	
		121.130		81.276
<b>Liquide middelen (4)</b>		73.312		93.512
		<u>1.021.306</u>		<u>1.092.735</u>

	31 december 2025		31 december 2024	
	€	€	€	€
<b>PASSIVA</b>				
<b>RESERVES</b>	<b>(5)</b>			
Bestemmingsreserve onderhoud	120.061		95.243	
Bestemmingsreserve voorraden	60.000		60.000	
Bestemmingsreserve liquiditeitpositie	75.000		75.000	
Resultaat boekjaar	-49.058		29.163	
		206.003		259.406
<b>EGALISATIEREKENING</b>				
<b>SUBSIDIES HERINRICHTING</b>	<b>(6)</b>			
Subsidie verstrekkingen		632.433		679.357
<b>LANGLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>(7)</b>			
Schulden		12.456		13.402
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>	<b>(8)</b>			
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	13.125		20.550	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	37.596		40.326	
Overige schulden en overlopende passiva	119.693		79.694	
		170.414		140.570
		<u>1.021.306</u>		<u>1.092.735</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2025**

	Saldo 2025	Saldo 2024
	€	€
<b>Baten</b>		
Netto-omzet	(9) 491.179	523.884
Subsidies en sponsoring	668.361	655.936
<b>Som der baten</b>	<u>1.159.540</u>	<u>1.179.820</u>
<b>Lasten</b>		
Kostprijs omzet	271.737	240.145
Overige kosten		
Personeelsbeloningen	(11) 602.941	579.410
Afschrijvingen	(12) 10.783	13.969
Overige bedrijfskosten	(13) 324.271	314.939
	<u>937.995</u>	<u>908.318</u>
<b>Saldo voor financiële baten en lasten</b>	-50.192	31.357
Financiële baten en lasten	(14) 1.134	-2.194
<b>Resultaat</b>	<u><u>-49.058</u></u>	<u><u>29.163</u></u>

## **GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

### **ALGEMEEN**

#### **Activiteiten**

De activiteiten van St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam, statutair gevestigd te Schiedam bestaan voornamelijk uit:  
de exploitatie van het Jenevermuseum, Branderij "De Gekroonde Brandersketel", een museumwinkel en museummolen "De Walvisch", alsmede de verhuur van bedrijfsruimtes en/of tijdelijke verhuur van museumruimtes aan derden.

#### **Samenstelling bestuur eind 2025**

De heer J.G. Bijl, voorzitter  
Mevrouw M. A. van den Akker  
De heer M.J. van Noordennen  
Mevrouw R.N.M. de Kuijper

#### **Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister**

St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam is feitelijk en statutair gevestigd op Lange Haven 74 te Schiedam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41134295. Het Jenevermuseum is ingeschreven in het ANBI register.

#### **Schattingen**

Om de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening te kunnen toepassen, is het nodig dat het bestuur van St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam zich over verschillende zaken een oordeel vormt, en dat het bestuur schattingen maakt die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het op grond van algemene aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de betreffende jaarrekeningposten.

### **ALGEMENE GRONDSLAGEN**

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving, met onder andere als doel verantwoording af te leggen aan de belangrijkste subsidieverstrekker, de gemeente Schiedam.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs. In de balans en de winst-en-verliesrekening zijn referenties opgenomen. Met deze referenties wordt verwezen naar de toelichting.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Vergelijking met voorgaand jaar**

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**

### **Materiële vaste activa**

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

### **Vorraden**

De voorraden halffabricaat en gereed product worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs of lagere opbrengstwaarde. De horeca- en winkelvoorraden zijn gewaardeerd tegen de inkoopprijs.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaan uit alle kosten die samenhangen met de vervaardiging, zijnde de grond- en hulpstoffen en de aan de vervaardiging toe te rekenen loonkosten.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incourantheid van de voorraden.

### **Vorderingen**

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

### **Liquide middelen**

Liquide middelen bestaan uit kas en banktegoeden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Egalisatierekening subsidies herinrichting**

#### **Algemeen**

Ontvangen subsidies en overige financiële bijdragen in investeringen worden gepassiveerd en gedurende de afschrijvingstermijn ten gunste van het resultaat gebracht (onder de afschrijvingen).

### **Langlopende schulden**

Langlopende schulden worden gewaarderd tegen de nominale waarde.

### **Kortlopende schulden**

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de bedragen waartegen de schuld moet worden afgelost.

## **GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT**

### **Algemeen**

Het resultaat (saldo) wordt bepaald als het verschil tussen het totaal der baten en het totaal der lasten. Ontvangsten en uitgaven worden in de staat van baten en lasten toegerekend aan de periode waarop ze betrekking hebben. Bij de toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd. Dit houdt in dat rekening wordt gehouden met de aan een periode toe te rekenen bedragen die in een andere periode zijn of worden ontvangen, dan wel betaald.

Baten waarvoor een bijzondere bestemming is aangewezen, worden afzonderlijk in de (toelichting op de) staat van baten en lasten verwerkt onder vermelding van de aard van de bestemming; indien deze baten in het verslagjaar niet volledig zijn besteed, worden de nog niet bestede gelden gereserveerd in de desbetreffende bestemmingsreserve(s) respectievelijk Bestemmingsfonds(en). Een onttrekking aan bestemmingsreserve respectievelijk -fonds wordt als besteding (last) verwerkt in de staat van baten en lasten.

Binnen de baten van particulieren is het gehele bedrag opgehaald door donaties en giften.

Indien aan bestemmingsreserve(s) respectievelijk bestemmingsfonds(en) wordt gedoteerd dan wel daaruit wordt geput wordt deze mutatie op de volgende wijze verwerkt: het saldo van de staat van baten en lasten wordt bepaald inclusief het overschot of tekort dat is ontstaan uit hoofde van de baten en lasten met een bijzondere bestemming. Onder de staat van baten en lasten wordt vervolgens een specificatie opgenomen van de verwerking van dit saldo in de onderscheiden posten van het eigen vermogen.

### **Subsidies en sponsoring**

Hieronder wordt verstaan zowel subsidies van gemeenten, provincies als van het rijk.

### **Kosten**

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

### **Personeelsbeloningen**

#### **Toegerekende personeelskosten**

Aan derden doorbelaste personeelskosten en personeelskosten, die aan incidentele subsidies worden toegerekend, worden als toegerekende kosten in mindering op de personeelskosten gebracht.

#### **Periodiek betaalbare beloningen**

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de winst- en-verliesrekening.

**Pensioenen**

St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

**Afschrijvingen**

Materiële vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2025

**ACTIVA**

**VASTE ACTIVA**

**1. Materiële vaste activa**

	Verbouwing Museummolen de Walvisch	Verbouwingen en installaties	Inventaris en computers	Herinrichting Jenever- museum	Totaal
	€	€	€	€	€
<u>Boekwaarde per 1 januari 2025</u>					
Aanschaffingswaarde	421.995	66.934	109.428	530.178	1.128.535
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-126.600	-62.526	-97.515	-132.557	-419.198
	<u>295.395</u>	<u>4.408</u>	<u>11.913</u>	<u>397.621</u>	<u>709.337</u>
<u>Mutaties</u>					
Investeringen	-	-	4.240	-	4.240
Afschrijvingen	-21.100	-4.408	-5.687	-26.509	-57.704
	<u>-21.100</u>	<u>-4.408</u>	<u>-1.447</u>	<u>-26.509</u>	<u>-53.464</u>
<u>Boekwaarde per 31 december 2025</u>					
Aanschaffingswaarde	421.995	66.934	113.668	530.178	1.132.775
Cumulatieve afschrijvingen	-147.700	-66.934	-103.202	-159.066	-476.902
Boekwaarde per 31 december 2025	<u>274.295</u>	<u>-</u>	<u>10.466</u>	<u>371.112</u>	<u>655.873</u>

## St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam te Schiedam

### Afschrijvingspercentages

	<u>%</u>
Verbouwing Museummolen de Walvisch	5
Verbouwingen en installaties	20
Inventaris en computers	20
Herinrichting Jenevermuseum	5

#### Herinrichting Museummolen De Walvisch

In het boekjaar 2017/2018 is een bedrag van € 421.995 geïnvesteerd in de herinrichting van Museummolen De Walvisch. Aan bijdragen en subsidies inzake dit project is in 2017/2018 een bedrag ontvangen van € 403.750.

Er is voor dit bedrag een egalisatierekening subsidies opgenomen. De verbouwing wordt in 20 jaar afgeschreven, voor het eerst in 2019 na ingebruikname.

#### Herinrichting Jenevermuseum

In het boekjaar 2018/2019 is een bedrag van € 530.178 geïnvesteerd in de herinrichting van het Jenevermuseum. Aan bijdragen en subsidies inzake dit project is een bedrag ontvangen van € 530.178.

Er is voor dit bedrag een egalisatierekening subsidies opgenomen. De verbouwing wordt in 20 jaar afgeschreven, voor het eerst in 2020 na ingebruikname.

## **VLOTTENDE ACTIVA**

	<u>31-12-2025</u>	<u>31-12-2024</u>
	€	€
<b>2 Voorraden</b>		
Grond- en hulpstoffen	<u>170.991</u>	<u>208.609</u>

Een voorziening voor incurantheid wordt niet noodzakelijk geacht.

### 3. Vorderingen

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
<b>Handelsdebiteuren</b>		
Debiteuren	13.389	17.062
Een voorziening voor dubieuze debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.		
<b>Belastingen en premies sociale verzekeringen</b>		
Omzetbelasting	9.491	6.391
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Overige vorderingen	512	4.502
Overlopende activa	97.738	53.321
	<u>98.250</u>	<u>57.823</u>
<b>Overige vorderingen</b>		
Rekening-courant Stichting De Gekroonde Brandersketel	512	4.502
<b>Overlopende activa</b>		
Nog te ontvangen bijdragen Digitalisering Erfgoed	39.312	-
Nog te ontvangen bijdragen Zakken & Smakken	18.006	-
Nog te ontvangen bijdragen Sterk Verbonden	14.100	-
Nog te ontvangen Prins Bernard Cultuurfonds	-	19.142
Vooruitbetaalde kosten	9.139	12.090
Nog te ontvangen bedragen	17.181	22.089
	<u>97.738</u>	<u>53.321</u>
<b>4. Liquide middelen</b>		
ABN AMRO Bank N.V., rekening-courant	3.467	4.387
ABN AMRO Bank N.V., deposito	38.650	70.942
Rabobank, rekening-courant	9.512	13.976
Rabobank, spaarrekening	19.884	2.959
MyPos	59	-
Kas	1.740	1.248
	<u>73.312</u>	<u>93.512</u>

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. De per 31 december 2025 aanwezige liquide middelen staan de stichting ter vrije beschikking.

**PASSIVA**

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
<b>5. RESERVES</b>		
Bestemmingsreserve onderhoud	120.061	95.243
Bestemmingsreserve voorraden	60.000	60.000
Bestemmingsreserve liquiditeitspositie	75.000	75.000
Resultaat boekjaar	-49.058	29.163
	<u>206.003</u>	<u>259.406</u>

**Bestemmingsreserve onderhoud**

Deze reserve wordt gevormd voor de in de toekomst noodzakelijke uitgaven/investeringen, die niet uit de reguliere begroting gedekt kunnen worden. Conform bestuursbesluit is het resultaat 2024 toegevoegd aan deze reserve.

**Bestemmingsreserve voorraden**

De reserve voorraden is ontstaan door een eenmalige kapitaalimpuls van de Gemeente Schiedam. De financiering is verstrekt ten behoeve van het waarborgen van de liquiditeitspositie. Conform de voorwaarden van de beschikking is de reserve apart vermeld onder het eigen vermogen.

**Bestemmingsreserve liquiditeitspositie**

De bestemmingsreserve is in 2015 ontstaan door een eenmalige subsidie van de Gemeente Schiedam. De subsidie is verstrekt ten behoeve van het verbeteren van de liquiditeitspositie. Conform de voorwaarden van de beschikking is de eenmalige subsidie apart vermeld onder het eigen vermogen.

**6. EGALISATIETREKING SUBSIDIES**

**Subsidie verstrekkingen**

Ontvangen subsidies Jenevermuseum	371.112	397.624
Ontvangen subsidies Walvisch	261.321	281.733
	<u>632.433</u>	<u>679.357</u>

Betreft ontvangen subsidies ten behoeve van de herinrichting van Museummolen De Walvisch en het Jenevermuseum. De subsidies zullen evenredig met de afschrijvingen op de investeringen in 20 jaar ten gunste van het resultaat vrijvallen.

## **7. LANGLOPENDE SCHULDEN**

	2025	2024
	€	€
<u>Lening Stichting de Schiedamse Molens</u>		
Stand per 1 januari	13.402	14.350
Aflossing	-946	-948
Langlopend deel per 31 december	<u>12.456</u>	<u>13.402</u>

De verstrekte lening wordt in 20 jaar afgelost. De kortlopende schuld bedraagt € 946. Er is geen rente verschuldigd en er zijn geen zekerheden gesteld.

## **8. KORTLOPENDE SCHULDEN**

	31-12-2025	31-12-2024
	€	€
<b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b>		
Crediteuren	<u>13.125</u>	<u>20.550</u>

### **Belastingen en premies sociale verzekeringen**

Loonheffing lopend jaar	20.149	21.166
Pensioenen	<u>17.447</u>	<u>19.160</u>
	<u>37.596</u>	<u>40.326</u>

### **Overige schulden en overlopende passiva**

Overlopende passiva	<u>119.693</u>	<u>79.694</u>
---------------------	----------------	---------------

#### **Overlopende passiva**

Vakantiegeld	22.219	23.468
Vakantiedagen	36.196	22.048
Accountantskosten	8.292	9.200
Nog te besteden subsidie registratie Mondriaanfonds	26.208	-
Vrijwilligers	500	500
Overige passiva	<u>26.278</u>	<u>24.478</u>
	<u>119.693</u>	<u>79.694</u>

## **NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN**

### **Voorwaardelijke verplichtingen**

#### Vennootschapsbelasting

Er wordt voldaan aan de voorwaarden voor vrijstelling voor de vennootschapsbelasting.

### **Meerjarige financiële verplichtingen**

#### Huur

Het jaarlijks bedrag van de huurverplichting van het pand aan de Lange Haven 74-76 bedraagt totaal circa € 90.000. De overeenkomst wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd.

Het jaarlijks bedrag van de huurverplichting van Museummolen de Walvisch bedraagt totaal circa € 27.000.

Het jaarlijks bedrag van de huurverplichting van het depot de Kuyper bedraagt totaal € 13.300.

#### Leasing

De Stichting huurt kantoorapparatuur. De jaarlijkse verplichting bedraagt € 2.750, looptijd tot en met 2028.

**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2025**

	Saldo 2025	Saldo 2024
	€	€
<b>9. Netto-omzet</b>		
Branderij en distilleerderij bulk	46.676	49.696
Verkoop slijterij	117.821	118.034
Omzet Jenevermuseum	179.673	183.784
Jeneverfestival en IDDF	64.314	92.788
Omzet Museummolen de Walvisch	75.729	77.044
Overige opbrengsten	6.966	2.538
	<u>491.179</u>	<u>523.884</u>

**10. Kostprijs van de omzet**

Branderij en distilleerderij	50.995	33.617
Inkopen slijterij	66.463	68.957
Inkopen Jenevermuseum	48.132	44.423
Horeca en arrangementen	2.565	-
Jeneverfestival en IDDF	93.203	82.894
Inkopen Museummolen de Walvisch	10.379	10.254
	<u>271.737</u>	<u>240.145</u>

In tegenstelling tot voorgaande jaren is de marge van de branderij licht negatief. Dit zou kunnen duiden op een verschuiving tussen de boekjaren.

Er heeft inmiddels nader onderzoek plaatsgevonden, echter gezien de complexiteit van de voorraadopnames (welke mede afhankelijk zijn van de voortgang en het stadium van het distilleerproces) is dit achteraf niet meer exact vast te stellen.

Er zijn nadere afspraken gemaakt de voorraadopnames vaker en regelmatig uit te voeren zodat het proces nauwkeuriger gevolgd kan worden.

**11. Personeelsbeloningen**

Lonen en salarissen	<u>602.941</u>	<u>579.410</u>
<u>Lonen en salarissen</u>		
Bruto lonen	536.017	558.239
Sociale lasten	84.691	87.699
Pensioenpremies	47.715	45.530
Extern personeel	34.764	24.869
	<u>703.187</u>	<u>716.337</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-10.723	-43.648
Subsidie PCB Conservatoren Stipendium	-3.879	-19.142
Toegerekende personeelskosten	-85.644	-74.137
	<u>602.941</u>	<u>579.410</u>

**Personeelsleden**

Gedurende het jaar 2025 waren 9 werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband (2024: 10).

## St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam te Schiedam

	Saldo 2025	Saldo 2024
	€	€
<b>12. Afschrijvingen</b>		
Vrijval egalisatierekening	-46.921	-46.924
Materiële vaste activa	57.704	60.510
	10.783	13.586
Boekresultaat	-	383
	10.783	13.969
<u>Afschrijvingen materiële vaste activa</u>		
Verbouwing Museummolen de Walvisch	21.100	21.100
Verbouwingen en installaties	4.408	7.552
Inventaris en computers	5.687	5.346
Herinrichting Jenevermuseum	26.509	26.512
	57.704	60.510
Boekresultaat	-	383
	57.704	60.893
<b>13. Overige bedrijfskosten</b>		
Overige personeelskosten	45.184	48.254
Huisvestingskosten	177.789	175.052
Kantoorkosten	6.920	6.200
Verkoopkosten	7.298	9.063
Algemene kosten	37.106	49.977
Tentoonstellingen en evenementen	49.974	26.393
	324.271	314.939
<u>Overige personeelskosten</u>		
Vrijwilligersvergoeding	14.034	13.659
Reis- en verblijfkosten	4.274	5.564
Kantinekosten	2.877	3.140
Opleidingskosten	4.893	5.324
Ziekteverzuimverzekering	15.367	13.286
Overige personeelskosten	3.739	7.281
	45.184	48.254
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur onroerende zaak	90.000	74.770
Gas water licht	23.745	25.037
Schoonmaakkosten	2.691	2.065
Huisvestingskosten Museummolen de Walvisch	3.260	5.177
Huur Museummolen de Walvisch	26.996	26.125
Huur depot	13.300	13.300
Abonnementen	14.456	8.712
Klein onderhoud	-	14.784
Overige huisvestingskosten	3.341	5.082
	177.789	175.052

## St. Nationaal Jenevermuseum Schiedam te Schiedam

	Saldo 2025	Saldo 2024
	€	€
<u>Kantoorkosten</u>		
Kantoorbehoeften	635	737
Automatiseringskosten	15.514	13.900
Telefoon	3.802	3.500
Porti	397	106
Contributies en abonnementen	3.253	3.157
Kleine aanschaf en onderhoud	39	-
	<hr/>	<hr/>
	23.640	21.400
Doorbelaste kantoorkosten	-16.720	-15.200
	<hr/>	<hr/>
	6.920	6.200
	<hr/>	<hr/>
<u>Verkoopkosten</u>		
Jenevermuseum	7.298	9.063
	<hr/>	<hr/>
<u>Algemene kosten</u>		
Accountantskosten	14.787	15.572
Advieskosten	758	7.767
Verzekeringen	11.968	10.600
Gemeentelijke heffingen	4.320	3.735
Ontwikkelingskosten beleidsplan 2024-2027	3.687	9.258
Overige algemene kosten	1.586	3.045
	<hr/>	<hr/>
	37.106	49.977
	<hr/>	<hr/>
<u>Tentoonstellingen en evenementen</u>		
Wisseltentoonstellingen	64.551	15.652
Vaste tentoonstellingen	247	391
Erfgoed-educatie	1.231	2.106
Evenementen	7.480	7.755
Collectiebeheer	9.571	8.764
	<hr/>	<hr/>
	83.080	34.668
Ontvangen sponsoring/donaties wisseltentoonstellingen	-33.106	-8.275
	<hr/>	<hr/>
	49.974	26.393
	<hr/>	<hr/>
<b>14. Financiële baten en lasten</b>		
<u>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</u>		
Rente bankiers	1.141	-
	<hr/>	<hr/>
<u>Rentelasten en soortgelijke kosten</u>		
Rente en bankkosten	-	-2.194
Rente fiscus	-7	-
	<hr/>	<hr/>
	-7	-2.194
	<hr/>	<hr/>

Schiedam, 30 maart 2026

De directie

J.J. Groenewegen

Ondertekening namens bestuur

J.G. Bijl

M.A. van den Akker

