

Accountantsrapport over 2025 van Stichting Museum Overschie

Inhoudsopgave

FINANCIEEL VERSLAG	3
Voorwoord	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Resultaatanalyse	6
Financiële positie	7
Kapitaalspecificaties	8
JAARREKENING	9
Balans	10
Staat van baten en lasten	11
Toelichting op de jaarrekening	12
Toelichting op de balans	15
Toelichting op de staat van baten en lasten	18
Ondertekening	21

Financieel verslag

Stichting Museum Overschie

Voorwoord

Bijgaand ontvangt u uw jaarrapportage. Dit rapport bestaat uit twee delen.

Deel 1: Financieel verslag

Dit deel bevat een samenvatting van de belangrijkste informatie uit het jaarverslag. De informatie is afgeleid uit de jaarrekening en voorzien van toelichting en commentaar.

Deel 2: De Jaarrekening

Deze bestaat uit de balans, de staat van baten en lasten en een toelichting hierop.

Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: Het bestuur van Stichting Museum Overschie

De jaarrekening van Stichting Museum Overschie te Rotterdam is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2025 en de staat van baten en lasten over 2025 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

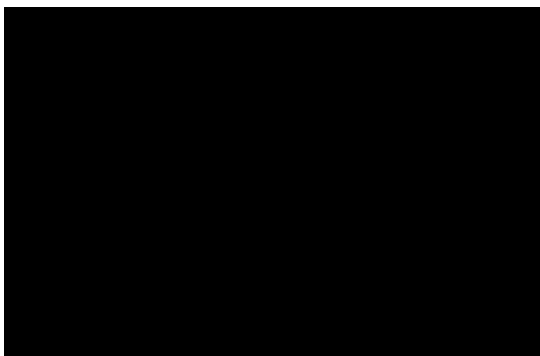
Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor Kleine Organisaties-zonder-winststreven (RJK C1). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Museum Overschie.

Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen dan ook ervan uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Capelle a/d IJssel, 2 juli 2026



FACET Accountants en Adviseurs BV
E. Dibbets AA

Resultaatanalyse

De resultaatanalyse is gebaseerd op de staat van baten en lasten over 2025 zoals opgenomen in de jaarrekening. De resultaatanalyse geeft inzicht in de verhouding van kostensoorten in relatie tot de omzet. Daarnaast geeft de resultaatanalyse een beeld van de verschillen ten opzichte van vorig jaar.

Staat van baten en lasten t.o.v. vorig jaar

	Verslagjaar		Vorig jaar		Verschil	
	2025	% baten	2024	% baten	Verschil	%
Baten	97.325	100,0%	92.242	100,0%	5.083	5,5%
Inkoopwaarde van de baten	16.050	16,5%	25.385	27,5%	-9.335	-36,8%
Saldo	81.276	83,5%	66.858	72,5%	14.418	21,6%
Afschrijvingen	13.065	13,4%	13.065	14,2%	0	0,0%
Huisvestingslasten	33.185	34,1%	21.122	22,9%	12.064	57,1%
Verkooplasten	12.285	12,6%	21.268	23,1%	-8.983	-42,2%
Kantoorlasten	1.805	1,9%	1.201	1,3%	603	50,3%
Algemene lasten	4.965	5,1%	589	0,6%	4.376	743,0%
Totaal lasten	65.305	67,1%	57.245	62,1%	8.060	14,1%
Resultaat	15.971	16,4%	9.613	10,4%	6.358	66,1%

Financiële positie

De financiële positie is gebaseerd op de balans per 31 december 2025 zoals opgenomen in het jaarverslag. De financiële positie geeft inzicht in de bezittingen (activa) en de financiering ervan (passiva). De omvang van de verschillende posten is tevens in procenten van het balans totaal uitgedrukt.

Balansoverzicht

	Verslagjaar		Vorig jaar	
	31-12-2025	% balans	31-12-2024	% balans
Materiële vaste activa	426.703	67,9%	439.768	69,5%
Vaste activa	426.703	67,9%	439.768	69,5%
Vorderingen	13.461	2,1%	9.351	1,5%
Liquide middelen	188.191	29,9%	183.900	29,1%
Vlottende activa	201.652	32,1%	193.251	30,5%
Activa	628.355	100,0%	633.019	100,0%
Vermogen	626.197	99,7%	610.226	96,4%
Vermogen	626.197	99,7%	610.226	96,4%
Langlopende schulden	0	0,0%	20.000	3,2%
Kortlopende schulden	2.158	0,3%	2.793	0,4%
Passiva	628.355	100,0%	633.019	100,0%

Kapitaalspecificaties

Kapitaalspecificatie

	31-12-2025	31-12-2024
Vermogen	626.197	610.226
Vermogen	626.197	610.226
Beginstand	610.226	600.613
Resultaat	15.971	9.613
Vermogen	626.197	610.226

Jaarrekening

Stichting Museum Overschie

Balans

Na resultaatbestemming.

Balans activa

	31-12-2025		31-12-2024	
Vaste activa				
Materiële vaste activa	426.703		439.768	
		426.703		439.768
Vlottende activa				
Vorderingen	13.461		9.351	
Liquide middelen	188.191		183.900	
		201.652		193.251
Activa		628.355		633.019

Balans passiva

	31-12-2025		31-12-2024	
Vermogen				
Vermogen	626.197		610.226	
		626.197		610.226
Langlopende schulden		0		20.000
Kortlopende schulden		2.158		2.793
Passiva		628.355		633.019

Staat van baten en lasten

Staat van baten en lasten

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2025		2024
Baten	97.325		92.242
Inkoopwaarde van de baten	16.050		25.385
Saldo		81.276	66.858
Afschrijvingen	13.065		13.065
Huisvestingslasten	33.185		21.122
Verkooplasten	12.285		21.268
Kantoorlasten	1.805		1.201
Algemene lasten	4.965		589
Totaal lasten		65.305	57.245
Resultaat		15.971	9.613

Resultaatbestemming

	Verslagjaar		Vorig jaar
	2025		2024
Resultaatbestemming			
Overige reserve	15.971		9.613
		15.971	9.613

Toelichting op de jaarrekening

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Museum Overschie (geregistreerd onder KvK-nummer 41129535), statutair gevestigd te Rotterdam bestaan voornamelijk uit:

Het behouden en beschermen van het cultuurhistorisch erfgoed van Overschie in de breedste zin van het woord. Het heeft betrekking op waardevol zowel materieel als immaterieel erfgoed, op zowel onroerend als roerend erfgoed dat ons door vorige generaties is overgeleverd. Verder stelt de stichting zich ten doel het verzamelen en in stand houden van aan haar toevertrouwde voorwerpen, documenten, beeld- en geluidmateriaal van historische en of kunstzinnige waarde, in het bijzonder met betrekking tot het verleden van de vroegere gemeente Overschie en van de historische relaties tussen Overschie en de omringende gemeenten.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Museum Overschie is statutair gevestigd te Rotterdam, en is feitelijk gevestigd op de Overschiese Dorpsstraat 136 te Rotterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41129535.

Schattingen

Bij toepassing van de grondslagen en regels voor het opstellen van de jaarrekening vormt de leiding van Stichting Museum Overschie zich verschillende oordelen en schattingen die essentieel kunnen zijn voor de in de jaarrekening opgenomen bedragen. Indien het voor het geven van het in artikel 2:362 lid 1 BW vereiste inzicht noodzakelijk is, is de aard van deze oordelen en schattingen inclusief de bijbehorende veronderstellingen opgenomen bij de toelichting op de desbetreffende jaarrekeningposten.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Grondslag van materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

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

Grondslag van vorderingen

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

Grondslag 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.

Grondslag van langlopende schulden

Bij langlopende schulden worden opgenomen rentedragende leningen en schulden gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De overige schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

Grondslag van 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

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Grondslagen van baten

Algemeen

Netto-omzet omvat de baten uit levering van goederen en diensten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Baten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van baten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Grondslagen van lasten

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

Grondslag van afschrijvingen op immateriële en materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur/verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Over terreinen en vastgoedbeleggingen wordt niet afgeschreven.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Materiële vaste activa		
Andere duurzame bedrijfsmiddelen	415.040	426.145
Inventaris	11.663	13.623
	426.703	439.768

De volgende afschrijvingspercentages worden gehanteerd:

Andere duurzame bedrijfsmiddelen - 2% / 5%

Inventaris - 5% / 20%

De Overschiese Dorpsstraat 144/144-2 is in eigendom verworven op 29 oktober 2003. Op het pand is een aantal erfdienstbaarheden gevestigd.

De Overschiese Dorpsstraat 138/138a/138b en 140 (pakhuis met bovenwoning en daarachtergelegen opstal met erf) is in eigendom verworven op 24 juni 2009.

Per 2 oktober 2013 zijn van de Gemeente Rotterdam de volgende percelen grond verworven:

- Een perceel grond, gelegen Overschiese Dorpsstraat 156 te Rotterdam, groot 450 m2.
- Een perceel grond, plaatselijk bekend als recreatie-sportterrein aan Delfshavenweg te Rotterdam, groot 2.550 m2.

Per 30 december 2019 is het eigendom verkregen van de Overschiese Dorpsstraat 136.

Vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Vorderingen		
Overige vorderingen	13.461	9.351
	13.461	9.351

Alle vorderingen hebben een looptijd van minder dan 1 jaar, tenzij anders is aangegeven.

Overige vorderingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Overige vorderingen		
Nog te ontvangen subsidie	8.391	8.700
Nog te ontvangen bankrente	1.381	651
Overige vorderingen	3.689	0
	13.461	9.351

Liquide middelen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Liquide middelen		
Tegoeden op bankrekeningen	188.191	183.900
	188.191	183.900

Tegoeden op bankrekeningen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Tegoeden op bankrekeningen		
ING - Betaalrekening	6.940	2.257
ING - Spaarrekening	90.500	100.000
ING - Melkfabriek	21.130	13.164
ING - Spaarrekening	69.622	68.479
	188.191	183.900

Vermogen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Vermogen		
Vermogen	626.197	610.226
	626.197	610.226

Langlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Langlopende schulden		
Overige schulden	0	20.000
	0	20.000

Aflossingsverplichtingen binnen 12 maanden na afloop van het boekjaar zijn niet begrepen in de hierboven genoemde bedragen maar opgenomen onder de kortlopende schulden.

Overige schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Overige schulden		
Lening o/g J.M.J. van den Berg	0	20.000
	0	20.000

Per 30 december 2019 is een lening verkregen van de heer J.M.J. van den Berg van € 120.000. De looptijd is zes jaar, er is geen rente verschuldigd. Aflossing geschiedt in 6 jaarlijkse termijnen van € 20.000, echter zal de jaarlijkse aflossing worden geschonken door de heer J.M.J. van den Berg.

Kortlopende schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Kortlopende schulden		
Overige schulden	2.158	2.793
	2.158	2.793

De kortlopende schulden hebben een resterende looptijd van korter dan een jaar.

Overige schulden

	Verslagjaar	Vorig jaar
	31-12-2025	31-12-2024
Overige schulden		
Jubileumboek	1.750	0
Nog te betalen kosten	408	2.313
Vooruitontvangen donaties	-0	480
	2.158	2.793

Toelichting op de staat van baten en lasten

Baten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Baten		
Subsidies	8.391	14.225
Donaties	12.325	12.995
Giften en Schenkingen	46.055	35.995
Opbrengst activiteiten	29.354	27.427
Verhuur panden	1.200	1.600
	97.325	92.242

Inkoopwaarde van de baten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Inkoopwaarde van de baten		
Aankoop boeken en platen etc.	6.260	12.865
Kosten horeca	3.934	3.759
Kosten activiteiten	5.856	8.761
	16.050	25.385

Totaal lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Totaal lasten		
Afschrijvingen	13.065	13.065
Huisvestingslasten	33.185	21.122
Verkooplasten	12.285	21.268
Kantoorlasten	1.805	1.201
Algemene lasten	4.965	589
	65.305	57.245

Afschrijvingen

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa	13.065	13.065
	13.065	13.065

Afschrijvingen materiële vaste activa

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Andere duurzame bedrijfsmiddelen	11.105	11.105
Inventaris	1.960	1.960
	13.065	13.065

Huisvestingslasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Huisvestingslasten		
Huur panden en terreinen	2.400	2.832
Gas, water en elektra	5.680	3.862
Verzekeringen o/g	4.367	4.325
Overheidslasten o/g	5.005	4.381
Klein onderhoud panden en wagenloods	15.734	5.722
	33.185	21.122

Verkooplasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Verkooplasten		
Reclame en advertenties	4.801	7.957
Kosten Museumbericht	7.484	7.587
Kosten en ontwikkeling website en database	0	5.724
	12.285	21.268

Kantoorlasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Kantoorlasten		
Kantoorbenodigdheden	893	225
Telefoon	786	787
Contributies en abonnementen	127	190
	1.805	1.201

Algemene lasten

	Verslagjaar	Vorig jaar
	2025	2024
Algemene lasten		
Accountancy	968	968
Administratie	697	639
Vrijwilligersvergoedingen	1.254	0
Bank	548	461
Ontvangen bankrente	-2.196	-3.987
Overige algemene lasten	3.694	2.509
	4.965	589

Gemiddeld aantal werknemers

Gedurende het jaar 2025 en 2024 waren er geen werknemers in dienst op basis van een volledig dienstverband.

Ondertekening

Plaats:
Datum:

Sluijter, D.

Plaats:
Datum:

Kool, L.P.

Plaats:
Datum:

Vroegindeweij, G.

Plaats:
Datum:

Goedendorp, A.P.

Plaats:
Datum:

van der Steen, J.

Plaats:
Datum:

de Vreeze, M.J.