

Rijdend Electrisch TramMuseum

Jaarrekening 2020



IBAN NL25INGB0003933987
t.n.v. RETM Amsterdam
KvK: 40530537
BTW nummer: NL803697922B01

Vereniging RETM
Haarlemmermeerstation
Amstelveenseweg 264
1075 XV Amsterdam

Samenvatting

Ondanks corona was 2020 – in financiële zin – een goed jaar voor de vereniging. Het resultaat was weliswaar negatief maar dat is veroorzaakt door een tweetal donaties aan de gelieerde instellingen EMA en AVM. De onderliggende cijfers zijn zeer positief. Met name het bedrag aan ontvangen donaties/giften is hoog te noemen; veel hoger dan begroot voor 2020 en ook hoger dan gerealiseerd in 2019.

Ondanks het negatieve resultaat van 2019 is het vermogen van de vereniging nog steeds zeer gezond (€ 248.652) waarvan een aanzienlijk deel bestaat uit liquide middelen (€ 217.206). Door spreiding van de liquide middelen is er geen negatieve rente betaald.

Grondslagen waardebeoordeling activa

Materiele vaste activa zijn opgenomen voor € 1, dan wel voor vaste bedragen (onderdelen trams). De voorraden van de tramshop zijn opgenomen tegen inkoopwaarde behoudens afschrijving vanwege verminderde courantheid.

Bestemmingsreserve

De ALV heeft ingestemd met het voorstel om het resultaat van de tramshop – zoals in voorgaande jaren – toe te voegen aan het bouwfonds. Dit is in de jaarrekening verwerkt.

BALANS	2020	2019
	€	€
Activa		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiele vaste activa	7.432	7.432
Financiële vaste activa	-	-
Vorraden	11.327	7.850
Vorderingen en overlopende passiva	12.687	11.809
Effecten	-	-
Liquide middelen	217.206	242.731
Vlottende activa	241.220	262.390
Totaal	248.652	269.822
Passiva		
Continuïteitsreserve	204.587	228.151
Bestemmingsreserve	41.181	36.896
Herwaarderingsreserve	-	-
Overige reserves	-	-
	245.768	265.047
Bestemmingsfondsen	-	-
Langlopende schulden	-	-
Kortlopende schulden	2.884	4.775
Totaal	248.652	269.822

¹ Tramshop.

Toelichting activa		2020	2019
		€	€
Stenen loods		1	1
Tremmencentrum		1	1
Romney loods		1	1
Glas loods		1	1
Kantine & magazijn		1	1
Gebouwen en terreinen in eigen beheer	2	5	5
Trams eigendom RETM	3	7.425	7.425
Aggregaat diesel in 330		1	1
Inventaris tramshop	4	1	1
		7.427	7.427
Vaste activa		7.432	7.432
BTW		3.885	244
Debiteuren stallingsgelden		8.695	5.731
Debiteuren overig		107	-
Waarborg derden		-	39
Rekening courant EMA 2018		-	3.335
Rekening courant EMA 2019		-	2.460
Vorderingen en overlopende passiva		12.687	11.809
Kas		5.725	5.686
NL59 INGB 0002 9645 39	5	6.176	5.797
NL25 INGB 0003 9339 87	6	23.147	34.182
NL25 INGB 0003 9339 87 (s)	7	85.014	100.000
NL52 SNSB 0898 5318 53	8	97.144	97.067
Liquide middelen		217.206	242.731
Toelichting passiva			
Restauratiefonds		5.000	5.000
Bouwfonds	9	22.480	18.195
Algemeen Restauratiefonds		12.477	12.477
Kantiefonds		1.224	1.224
Bestemmingsreserve		41.181	36.896
Crediteuren	10	1.500	3.353
Waarborggeld sleutels		1.384	1.422
Kortlopende schulden		2.884	4.775

² De vereniging is eigenaar van 5 opstallen met inboedel, elk gewaard op symbolisch bedrag van € 1.

³ GVB 902: € 350, HTM 1024: € 450, draaistellen: € 625, trucks & wielen: € 6.000.

⁴ Aard en nagelvast inventaris gewaardeerd op symbolisch bedrag van € 1.

⁵ Tramshop.

⁶ Algemene rekening.

⁷ Spaarrekening.

⁸ Spaarrekening.

⁹ Na toevoeging resultaat tramshop.

¹⁰ Huur tramshop met corona-korting.

Baten en lasten	2020 €	2020 begroting €	2019 €
Baten			
Baten met tegenprestatie	27.578	29.000	33.087
Subsidies van overheden	-	-	-
Subsidies van andere instellingen	-	-	-
Overige subsidies	-	-	-
Baten van subsidies	-	-	-
Baten sponsorbijdragen	-	-	-
Giften en donaties van particulieren	29.351	18.000	36.000
Nalatenschappen	-	-	-
Bijdragen van loterijinstellingen	615	-	356
Overige giften	-	-	-
Giften	29.966	18.000	36.356
Financiële baten	-	-	-
Overige baten	-	2.000	32.653
Som van de baten	57.544	49.000	102.096
Lasten			
Inkoopwaarde geleverde producten ¹¹	6.074	9.000	7.812
Verstrekke subsidies	35.000	2.500	-
Aankopen en verwervingen	-	-	-
Communicatiekosten	3.297	2.100	3.266
Personeelskosten			
Huisvestingskosten	22.008	19.620	40.693
Afschrijvingen			
Financiële lasten	398	200	467
Overige lasten	10.046	11.695	13.231
Som van de lasten	76.823	45.115	65.469
Saldo van baten en lasten	-19.279	3.885	36.627

¹¹ Inkoop tramshop.

¹² Schenking aan EMA.

Baten en lasten	2020 €	2020 begroting €	2019 €
Toelichting baten			
Omzet tramshop	11.859	10.000	14.763
Stallingsgelden	15.189	19.000	18.324
Overig	530	-	-
Baten met tegenprestatie	27.578	29.000	33.087
Donaties/giften	23.611	12.000	29.686
Contributies	5.740	6.000	6.314
Giften en donaties van particulieren	29.351	18.000	36.000
Toelichting lasten			
Inkoopkosten tramshop	9.551	9.000	9.227
Voorraadmutaties	-3.477	-	-1.415
Totaal kosten tramshop	6.074	9.000	7.812
Kosten OV Toen	2.366	1.400	2.471
Telefonie en internet	931	700	795
Communicatiekosten	3.297	2.100	3.266
Huur loodsen en kantine	¹³ 10.565	10.600	23.684
Huur tramshop	¹⁴ 1.500	-	3.307
Nutsvoorzieningen	5.651	5.620	4.067
Onderhoud gebouwen	3.045	2.000	6.055
Overige huisvestingskosten	779	1.400	3.580
Opslag administratie	468	-	-
Huisvestingskosten	22.008	19.620	40.693
Restauratiekosten trams	5.067	1.750	2.170
Onderhoud machines/gereedschap	401	2.500	2.304
Overige lasten (A)	5.468	4.250	4.474
Kantoorkosten	1.223	1.500	1.688
Verzekeringen	1.986	1.950	1.549
Algemene kosten	993	3.845	1.548
Kantine	376	150	328
Toevoeging bouwfonds resultaat	¹⁵ -	-	3.644
Overige lasten (B)	4.578	7.445	8.757
Overige lasten (A+B)	10.046	11.695	13.231

¹³ De realisatie 2019 is inclusief 'opslagkosten elders (AVM)' die niet waren begroot.

¹⁴ In de begroting 2020 is een enkel bedrag opgenomen 'Kosten tramshop', zonder specificatie van inkoopkosten of huur.

¹⁵ De toevoeging resultaat tramshop aan bouwfonds, behoort niet via het resultaat te lopen.

Resultaat tramshop	2020	2020	2019
	€	begroting €	€
Baten			
Omzet tramshop	11.859	10.000	14.763
Lasten			
Inkoopkosten tramshop	9.551	9.000	9.227
Huur tramshop	1.500	-	3.307
Voorraadmutaties	-3.477	-	-1.415
Totaal kosten tramshop	7.574	9.000	11.119
Resultaat	4.285	1.000	3.644

Begroting	16	2021
		€
Baten		
Omzet tramshop		10.000
Stallingsgelden		19.000
Overig		1.000
Baten met tegenprestatie		30.000
Donaties/giften		12.000
Contributies		6.000
Giften en donaties van particulieren		18.000
Bijdragen loterijinstellingen		-
Totaal giften		18.000
Overige baten		1.000
Som van de baten		49.000
Lasten		
Inkoopkosten tramshop		9.000
Voorraadmutaties		-
Inkoopwaarde geleverde producten		9.000
Schenking aan AVM		2.500
Schenking aan EMA		-
Schenkeningen		2.500
Kosten OV Toen		1.400
Telefonie/Internet		700
Communicatiekosten		2.100
Huur		10.600
Huur tramshop		-
Nutsvoorzieningen		5.620
Onderhoud gebouwen		2.000
Overige huisvestingskosten		1.400
Opslag administratie		-
Huisvestingskosten		19.620
Totaal financiële kosten		200
Restauratiekosten trams		1.750
Onderhoud machines/gereedschap		2.500
Totaal onderhoudskosten		4.250
Kantoorkosten		1.500
Verzekeringen		1.950
Algemene kosten		3.845
Kantine		150
Totaal andere kosten		7.445
Som van de lasten		45.115
Saldo van baten en lasten		3.885

¹⁶ Ongewijzigd t.o.v. de begroting voor 2020.