



JAARREKENING 2016

van

STICHTING HEEMKUNDIG STREEKMUSEUM

JAN uten HOUTE

Markt 53 – 61

4875 CC Etten-Leur

1. Algemeen

De Stichting is opgericht op 26 april 1994 en is ingeschreven bij de Kamer van koophandel onder nummer 41102627.
Het RSIN-nummer is 802856779.

De stichting heeft ten doel:

1a. De inrichting, het beheer, de exploitatie en instandhouding van een heemkundig museum te Etten-Leur ten einde ruimte en gelegenheid te bieden voor het tentoonstellen van haar verzamelingen van derden en voorts al hetgeen met een of ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords;

1b. Het beheren van de eigen collectie en de collectie van derden;

1c. In het algemeen beheersactiviteiten uit te (laten) oefenen van heemkundige aard.

2. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het huren of in zakelijk genotsrecht verwerven en onderhouden van één of meer gebouwen, het in bewaring houden en onderhouden van haar verzameling en van de verzamelingen van derden en zo nodig het aanstellen en in dienst nemen van een conservator of ander personeel. De taakomschrijving van de conservator en het personeel wordt nader uitgewerkt in een huishoudelijk reglement.

Bij de uitoefening van haar werkzaamheden richt de stichting zich zoveel mogelijk naar de doelstellingen van de heemkundekring.

Gedurende het verslagjaar was geen personeel werkzaam.

Sinds aan aantal jaren is het museum ingeschreven bij de belastingdienst als een Culturele Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI-instelling). Als zodanig zijn de jaarstukken en eventuele beleidsplannen via de website www.janutenhoute.nl toegankelijk voor buitenstaanders.

In de algemene ledenvergadering van de heemkundekring zijn de leden van de Heemkundekring akkoord gegaan met een volledige verzelfstandiging van het museum t.o.v. de Heemkundekring. De statuten van de stichting zijn dientengevolge op 24 mei bij de notaris gepasseerd.

2. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde, verminderd met de, op basis van geschatte levensduur, bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een percentage van de verkrijgingsprijs. De vaste activa zijn afgewaardeerd met de subsidies.

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd op verkrijgingswaarde. Waar nodig wordt een afwaardering gedaan op basis van individuele beoordeling.

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde. Waardering op vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

De niet in de baten opgenomen financiële verplichtingen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-ontvangsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Inkomsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, cq. de diensten zijn verricht. Kosten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra zij voorzienbaar zijn.

De stichting is niet belastingplichtig voor de vennootschapbelasting.

Balans per 31 december 2016 (alles in €)

	2016	2016	2015	2015
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	5.809		6.689	
Inrichting	5.145		5.875	
Sub-totaal		10.954		12.564
Vlottende activa				
Vorderingen			518	
Omzetbelasting	1.849		6.804	
Liquide middelen	857		8.179	
Sub-totaal		2.706		15.501
Totaal		13.660		28.065

	2016	2016	2015	2015
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Overige reserves	6.078		13.593	
Sub-totaal		6.078		13.593
Voorzieningen				
Calamiteiten	4.055		4.055	
Sub-totaal		4.055		4.055
Kortlopende schulden				
Verrekening HKK	3.527			
Te betalen			10.417	
Sub-totaal		3.527		10.417
Totaal		13.660		28.065

Toelichting op de balans per 31 december 2016

De waarde van de collectie is uniek en daarom moeilijk te bepalen en moet als een p.m. post worden gezien en staat dus niet op de balans.

Voor de verzekering bestaat een taxatierapport. In 2017 wordt de gehele verzekeringssituatie herzien en zal er, hoogstwaarschijnlijk, i.s.m. de assuradeur een nieuw taxatierapport opgemaakt worden.

Gezien de slechte liquiditeit resteert er een schuld aan de Heemkundekring. Deze zal in het voorjaar van 2017 volledig worden verrekend.

WINST & VERLIES 01-01-2016 t/m 31-12-2016
BEGROTING 2016

Code	Omschrijving	UITGAVEN	INKOMSTEN	UITGAVEN	INKOMSTEN
4335	Afschr. Inventarissen	1.349,11		1.600,00	
4350	Afschrijving Onroerend Goed	880,00		880,00	
4500	Contributies en abonnementen	876,00		225,00	
4510	Reclame en advertenties	968,73			
4520	Representatie en verteer	23,39		150,00	
4525	Vergaderkosten			250,00	
4530	Reis- en verblijfkosten	32,50		150,00	
4540	Public Relations			1.000,00	
4550	Bankkosten	164,37		250,00	
4560	Huishoudelijke kosten	590,63		250,00	
4600	Kilometervergoeding	92,70			
4740	Drukwerk, porti en vrachten	954,34		200,00	
4790	Secretariaat/Kantoor			500,00	
4810	Accountants- en administratiekosten	207,50			
4820	Advieskosten			500,00	
4850	Cursussen/seminars	234,88		200,00	
4860	Vakliteratuur	22,31			
5000	Beveiliging	2.865,52		500,00	
5002	Huur onroerend goed	16.869,78		17.000,00	
5004	Onderhoudskosten	2.377,26		1.000,00	
5005	Tentoonstellingskosten	784,36		300,00	
5006	Energiekosten	8,20		103,00	
5007	Verzekeringen	444,64		600,00	
5008	Zakelijke lasten onr goed	1.129,25		950,00	
5021	Telefoon	244,09		800,00	
5022	Internet	816,48		100,00	
5023	Boekhoudprogramma	114,00		120,00	
5024	Toner e.d.	498,76		300,00	
5025	Software	194,05		100,00	
5026	I C T overig	210,35		100,00	
7000	Inkopen	151,01			
8000	Entreegelden		3.593,43		4.000,00
8010	Horeca 6%		551,59	2000,00	1500,00
8015	Horeca 21%	835,11			
8050	Huur onroerend goed		4.473,00		4.825,00
8100	Subsidie		12.474,97		12.353,00
8200	Sponsoring		1.449,91		2.300,00
8210	Acties (vGogh Etalage) + overig		125,00	100,00	
8900	Diverse opbrengsten		3.755,29		3.300,00
9998	Eindresultaat		7.516,13	30.228,00	28.278,00
	SALDO				1.950,00
	TOTAAL	33.939,32	33.939,32	30.228,00	30.228,00

9000	Rente bank		108,00	100,00
	Investeringen 2016	ICT	1.250,00	
		Verbouwing	1.250,00	
		Beveiliging	4.000,00	

Toelichting op de Winst- en Verliesrekening 2016

In deze toelichting worden alleen die posten besproken die ruim, in negatieve zin, afwijken van de begroting en bijzondere posten die daartoe aanleiding geven.

Contributies en abonnementen	876,00
Reclame en advertenties	968,73

Totaal was dit € 1844,73, begroot was € 225.-

Reden 'Contributies en Abonnementen' zijn de lidmaatschappen van het Museumregister en de (onverwachte) voortzetting van het lidmaatschap van de Ondernemersvereniging Molenmarkt.

Reclame was niet begroot. Er is reclame gemaakt via Ediat en via een stadsplattegrond. Dit wordt in 2017 niet voortgezet.

4740	Drukwerk, porti en vrachten	954,34	200,00
------	-----------------------------	--------	--------

Hoognodige aanvulling van briefpapier en enveloppen (verzelfstandiging museum vereist nieuwe inschrijving Kamer van Koophandel e.d.). Tevens werd een nieuwe stroifolder gemaakt.

5000	Beveiliging	2.865,52	500,00
------	-------------	----------	--------

Dit wordt veroorzaakt door een niet begrote, maar wel voorziene, aanschaf van apparatuur voor de alarminstallatie. De aanleg van de installatie wordt in 2017 voltooid.

5004	Onderhoudskosten	2.377,26	1.000,00
------	------------------	----------	----------

Redenen: onderhoud lift, werkzaamheden depot t.b.v. diorama Eerste Vlucht en andere diverse posten.

5005	Tentoonstellingskosten	784,36	300,00
------	------------------------	--------	--------

Veroorzaakt door de aanschaf van 3 speciale armaturen voor de verlichting van collectie-onderdelen.

5021	Telefoon	244,09	800,00
5022	Internet	816,48	100,00

Betreft een begrote bedragen, gebaseerd op de tot dan toe gebruikte providers. Het gerealiseerde totaal van 'Telefoon' en 'Internet' verschilt weinig van de totale begrote bedragen.

8010	Horeca 6 %	551,59	2.000,00	1.500,00
8015	Horeca 21 %	835,11		

Dit betreft een niet op de juiste wijze ingerichte begroting en een niet meer achteraf te kunnen maken onderscheid tussen 'verkopen' en 'eigen gebruik' (bv. afscheiden, info-avonden, recepties e.d.). In het boekjaar voor 2017 zal dit op een dergelijke manier bijgehouden worden.

Vastgesteld op 1 maart 2017

.....

Karst Vaartjes, voorzitter

.....

Magiel Venema, penningmeester (ad-interim)

