

**JAARREKENING 2016
STICHTING HISTORISCH
MUSEUM OUDER-AMSTEL**

Inhoudsopgave

1. Voorwoord van de voorzitter	2
2. Bestuursverslag	3

Rapport

3. Samenstellingsverklaring	5
-----------------------------	---

Jaarrekening 2016

4. Balans per 31 december 2016	6
5. Staat van baten en lasten 2016	7
6. Algemene toelichting en grondslagen	8
7. Toelichting op de balans per 31 december 2016	10
8. Toelichting op de staat van baten en lasten over 2016	12

1. VOORWOORD VAN DE VOORZITTER

Door de inzet van vele vrijwilligers, ondersteund door professionele begeleiding, zijn in 2016 grote stappen gezet. Zo is de voormalige Wereldwinkel bij het museum getrokken en is de museumwinkel van start gegaan. Een groot succes. Veel vrijwilligers van de voormalige Wereldwinkel hebben zich bereid verklaard zich voor de museumwinkel te willen inzetten.

Daarnaast zijn er besprekingen gevoerd in verband met de herinrichting van de museumruimte. Hierbij is sprake van een zeer ambitieus plan waarvoor sponsorgelden en giften noodzakelijk zijn. Indien dat lukt, en waarom zou dat niet lukken, hopen wij in 2017 te kunnen beginnen met de herinrichting, al dan niet in fases. De diaconie (onze huurbaas) en de Gemeente Ouder-Amstel staan achter onze plannen.

Zonder een goed en enthousiast vrijwilligersteam kunnen wij niet. Het bestuur hoopt dan ook dat de plannen om het museum voor de toekomst veilig te stellen, kunnen rekenen op ieders steun. Het bestuur zal in de loop van 2017 de nieuwe plannen wereldkundig maken. Laten wij gezamenlijk onze schouders eronder zetten, dan wordt 2017 de start van een nieuw up-to-date museum.

Niets is onmogelijk als de wil en het vertrouwen er zijn.

Jan Coevert,
Voorzitter

2. BESTUURSVERSLAG

Financiële positie

De Algemene reserve is gestegen met € 11.898 tot € 13.028. Dit is het gevolg van de opheffing van de bestemmingsreserves Bouwkundig plan en Zichtbaarheid museum die toegevoegd zijn aan de Algemene reserve, terwijl het gedeeltelijk resultatenverlies van € 3.876 onttrokken is aan deze reserve. Het resterende verlies van € 2.917 is onttrokken aan de Reserve inrichting museumwinkel. De Reserve bouwkundig plan was bedoeld voor de aanschaf van een klimaatkamer bij deelname aan de museumkaart. Daar dit voor de Stichting Museumkaart geen vereiste meer is, is deze reserve opgeheven.

Daar met het in het gebruik nemen van de museumwinkel de zichtbaarheid niet meer in de oorspronkelijk geplande vorm van toepassing is, is ook deze reserve opgeheven.

De mutaties kunnen als volgt worden samengevat:

Ontwikkeling Algemene reserve

Algemene reserve 2015	1.130
Toevoeging:	
- Bestemmingsreserve bouwkundig plan	7.887
- Bestemmingsreserve zichtbaarheid museum	7.887
	15.774
	16.904
Onttrekking gedeeltelijk resultatenverlies	3.876-
	13.028

Sponsoring

De plannen voor uitbreiding van het museum zijn in een beginfase en zullen in de loop van 2017 zichtbaarder worden. De sponsors zullen hierdoor aangemoedigd worden om financiële bijdragen te leveren. Tot nu toe betreft deze post de bijdragen van het vriendenfonds.

Winkelverkop en Entreegelden

13 juli 2016 zijn de deuren van de Museumwinkel geopend en zaterdag 5 november 2016 is de winkel officieel geopend door wethouder Marian van der Weele. De winkelverkoppen zijn een groot succes. Naar gelang de winkel meer bekendheid krijgt stijgen ook de verkopen. Vanaf oktober stijgt de omzet van € 537 naar € 1.140 in december. Helaas zijn de ontvangsten voor de Entreegelden hierbij achtergebleven. De grote verschillen tussen de maandopbrengsten worden o.a. veroorzaakt

doordat de periodieke bankstorting van de contante ontvangsten niet gelijk lopen met de stortingen door Izzette.

In onderstaande tabel is de ontwikkeling van de Winkelverkop en Entreegelden te zien.

Maand	Bruto Winkelverkop	Bruto Entreegelden
Juli	194	374
Augustus	900	143
September	558	190
Oktober	537	117
November	651	282
December	1440	116

Bestuurssamenstelling

Naam	Functie	Datum in functie
J. Coevert	Voorzitter	
I. van der Meer	Secretaris	9-12-2015
R. Valcq	Penningmeester	1-1-2015
A. van Fessem	Bestuurslid	1-10-2016
H. van Keulen	Bestuurslid	1-10-2016
H. Keizer	Vertegenwoordiger van MMB, coördinator winkel	1-1-2015

3. SAMENSTELLINGSVERKLARING

Aan Historisch museum Ouder-Amstel
Ouderkerk aan de Amstel
Kerkstraat 5-8
1191 JB Ouderkerk aan de Amstel

Amsterdam, 9 mei 2017

Geacht bestuur,

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van de Stichting Historisch Museum Ouder-Amstel bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens.

Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de fiscale grondslagen voor de financiële verslaggeving.

Hoogachtend,

Faas Accountants & Adviseurs V.O.F.



A. van Capelle RA

*Jaarrekening Historisch museum
Ouder-Amstel 2016*

4. BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Inventaris	3.261		3.986	
Website	<u>670</u>		<u>1.227</u>	
		3.931		5.213
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraad				
Voorraad winkel		1.076		-
Vorderingen op korte termijn				
Nog te ontvangen posten		72		-
Liquide middelen				
Kas	182		-	
Rabobank	<u>47.594</u>		<u>52.854</u>	
		47.776		52.854
		<u>52.855</u>		<u>58.067</u>
PASSIVA				
Eigen vermogen				
Weerstandvermogen	29.913		29.913	
Bestemmingsreserve bouwkundig plan	-		7.887	
Bestemmingsreserve zichtbaarheid museum	-		7.887	
Reserve inrichting museumwinkel	7.803		10.000	
Algemene reserve	<u>13.028</u>		<u>1.130</u>	
		50.744		56.817
Schulden op korte termijn				
Nog te betalen lasten		2.111		1.250
		<u>-</u>		<u>-</u>
		<u>52.855</u>		<u>58.067</u>

5. STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	Werkelijk 2015	Begroting 2016	Werkelijk 2016	Begroting 2017
Subsidies	21.869	21.869	21.869	26.894
Sponsoring	5.805	38.807	1.198	9.031
Entreegeld	1.020	2.000	2.020	3.000
Winkelverkoop netto			2.209	5.000
Overige opbrengsten	375	2.000	388	3.500
Totaal opbrengsten	29.069	64.676	27.683	47.425
Afschrijving	1.161	1.079	1.357	1.300
Huisvesting	15.921	21.598	21.463	22.200
Onderhoud	475	1.003	1.186	3.200
Algemeen	3.059	5.580	2.127	8.650
Organisatie	1.417	3.018	2.600	7.825
Accountant	1.250	1.250	1.210	1.250
Winkel exploitatie			3.815	2.500
Onvoorziene kosten	38	500	-	500
Som der bedrijfslasten	23.321	34.028	33.756	47.425
Bedrijfsresultaat	5.749	30.648	6.073-	-
Bestemming resultaat				
toegevoegd aan reserve inrichting museumwinke	10.000		2.197-	
onttrokken aan de algemene reserve	4.251-		3.876-	

6. ALGEMENE TOELICHTING EN GRONDSLAGEN

Aard der bedrijfsactiviteiten

De activiteiten van Stichting Historisch Museum Ouder-Amstel, statutair gevestigd in de Kerkstraat 5 tot 8 1191 JB Ouderkerk aan de Amstel bestaan voornamelijk uit het verzamelen, beheren, registreren, documenteren, bestuderen, presenteren en publiceren van museale voorwerpen en informatiedragers op het gebied van het huidige en toekomstig erfgoed van Ouder-Amstel en omstreken, alsmede samenwerking met derden op deze terreinen.

Grondslagen van de financiële verslaglegging

De geformuleerde grondslagen hebben betrekking op de jaarrekening als geheel.

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten en luidt in gehele euro's.

Grondslagen voor de waardering van de activa en passiva

Voor zover niet anders vermeld, is de waardering van de activa en passiva tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt voor gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de jaarlijkse afschrijvingen, welke worden berekend op basis van een vast percentage rekening houdende met de economische levensduur.

Vorderingen

Voor zover nodig worden de vorderingen verminderd met noodzakelijk geachte voorzieningen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva hebben een looptijd van ten hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders gemeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Baten

Baten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben. Subsidies worden verantwoord voor zover is voldaan aan de subsidievoorwaarden.

Lasten

Lasten worden toegerekend aan het jaar waar ze betrekking op hebben. Als een jaarproject nog niet afgewikkeld is op balansdatum, worden de nog verwachte uitgaven gepassiviseerd als te betalen posten. Hierbij wordt een maximum van drie maanden gehanteerd.

Afschrijving

De afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa, rekening houdend met de geschatte economische levensduur daarvan.

Onvoorziene kosten

Dit betreffen lasten, welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

7. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	2016	2015
	€	€
Materiële vaste activa		
Kantoorinventaris		
Boekwaarde per 1 januari	3.986	2.639
Bij: aanschaffingen	65	2.062
Af: afschrijving	660	715
Boekwaarde per 31 december	3.261	3.986
Website		
Boekwaarde per 1 januari	1.227	1.673
Bij: aanschaffingen	-	-
Af: afschrijving	557	446
Boekwaarde per 31 december	670	1.227
Totaal	3.931	5.213
De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn:		
Kantoorinventaris: 5 jaar		
Website: 3 jaar		
Voorraad Winkel		
Volgens inventarisatie per ultimo jaar	7.949	
Waarvan in consignatie	6.873-	
Boekwaarde per 31 december	1.076	
Nog te ontvangen bedragen	72	
Liquide middelen		
Kas	182	
RABO bankrekening	47.594	52.854
Totaal	47.776	52.854
De liquide middelen staan ter vrije beschikking.		

Eigen vermogen

	2016	2015
	€	€
Weerstandsvermogen		
Stand 1 januari	29.913	29.913
dotatie en onttrekkingen in boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u><u>29.913</u></u>	<u><u>29.913</u></u>

Het weerstandsvermogen is opgebouwd uit een door de gemeente bepaald bedrag van € 10.000. Hier is door het bestuur een bedrag van 19913 aan toegevoegd. De toevoeging is gebaseerd op de begrote vaste lasten.

Bestemmingsreserve bouwkundig plan

Stand 1 januari	7.887	5.000
dotatie en onttrekkingen in boekjaar	<u>7.887-</u>	<u>2.887</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.887</u></u>

Het bestemmingsreserve bouwkundig plan dient ter dekking van de uitgaven ten behoeve van de realisatie van een klimaatkamer.

Bestemmingsreserve zichtbaarheid museum

Stand 1 januari	7.887	5.000
dotatie en onttrekkingen in boekjaar	<u>7.887-</u>	<u>2.887</u>
Stand per 31 december	<u><u>-</u></u>	<u><u>7.887</u></u>

Het bestemmingsreserve zichtbaarheid museum dient ter dekking van de uitgaven ten behoeve van de zichtbaarheid van het museum.

Reserve inrichting museumwinkel

Stand 1 januari	10.000	-
dotatie en onttrekkingen in boekjaar	<u>2.197-</u>	<u>10.000</u>
Stand per 31 december	<u><u>7.803</u></u>	<u><u>10.000</u></u>

De reserve voor de inrichting van de museumwinkel is in 2015 gevormd met het oog op de toekomstige verbouwing van het museum.

Algemene reserve

Stand 1 januari	1.130	5.381
dotatie bestemmingsreserve zichtbaarheid museum	7.887	
dotatie bestemmingsreserve bouwkundig plan	7.887	
dotatie en onttrekkingen in boekjaar	<u>3.876-</u>	<u>4.251-</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.028</u></u>	<u><u>1.130</u></u>

8. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016

	<u>Werkelijk 2015</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Werkelijk 2016</u>	<u>Begroting 2017</u>
Subsidies	21.869	21.869	21.869	26.894
Dit betreft de subsidie van de gemeente Ouder-Amstel met kenmerk Z2014-006231.				
Sponsoring	5.805	38.807	1.198	9.031
Vriendenfonds Wolfgerus	1.850	3.407	1.768	
Algemene Sponsoring	3.000	35.000		
Museum Moet Blijven *	955		569-	
* Hieronder zijn de wervingskosten inzake deze post gerubriceerd.				
Entreegeld	1.020	2.000	2.020	3.000
Vanaf 2015 wordt aan de bezoekers entreegeld gevraagd.				
Opbrengst winkelverkop			2.209	5.000
Bruto omzet			4.246	
Inkoop na voorraadcorrectie			2.037-	
Overige opbrengsten	375	2.000	388	3.500
Ontvangsten gebruik museum	192	1.000	300	
Diverse ontvangsten	183	1.000	88	
Afschrijving	1.161	1.079	1.357	1.300
Voor de onderbouwing van deze post wordt verwezen naar de toelichting op de materiële vaste activa.				
Huisvesting	15.921	21.598	21.463	22.200
Huur pand	10.000	14.248	14.250	
Verzekeringen	966	1.000	896	
Energie *	1.640	1.900	3.541	
Belastingen	381	1.250	1.140	
Kosten beheerder	1.455	1.500		
Interieur-/schoonmaakkosten	1.479	1.700	1.635	
* In 2015 is onder energie teruggave energiebelasting over meerdere jaren verantwoord.				

	Werkelijk 2015	Begroting 2016	Werkelijk 2016	Begroting 2017
Onderhoud	475	1.003	1.186	3.200
Onderhoud website	76	403	402	
Onderhoud interieur/inventaris	325	500	87	
Onderhoud gebouw	-	-	696	
Conserveringskosten	75	100	-	
Algemeen	3.059	5.580	2.127	8.650
Kosten, reclame, advertentie	413	2.000	74	
Kantoorkosten	1.731	2.500	704	
Algemene kosten	164	-	143	
Abonnementskosten	8	-	-	
Internetkosten inclusief telefoon	523	600	615	
Bankkosten	196	280	438	
Representatiekosten	25	200	152	-
Organisatie	1.417	3.018	2.600	7.825
Kosten vrijwilligers	531	500	520	
Kosten vergaderingen ed	111	200	190	
Kosten bestuur	496	600	800	
Kas diverse kosten	244	-		
Expositiekosten	35	1.718	1.090	
Accountant	1.250	1.250	1.210	1.250
Winkelexploitatie			3.815	2.500
Winkelbenodigdheden			44	
Izette			77	
Verbouwing museum			1.496	
Verbouwing museumwinkel*			2.197	
* De verbouwing is geheel gedekt uit de reserve inrichting Museumwinkel				
Onvoorziene kosten	38	500	-	-