

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
Vaste activa					
Materiële vaste activa	(1)		8.050		-
Vlottende activa					
Voorraden	(2)	-		4.487	
Vorderingen	(3)	11.608		5.647	
Liquide middelen	(4)	188.457		205.123	
			200.065		215.257
			<u>208.115</u>		<u>215.257</u>

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Reserves en fondsen	(5)				
Kapitaal		26.398		30.731	
Bestemmingsreserves		6.902		16.557	
Bestemmingsfonds		11.284		14.982	
			44.584		62.270
Voorzieningen	(6)				
Overige voorzieningen			-		3.000
Kortlopende schulden	(7)				
Belastingen en premies sociale verzekeringen		2.837		2.509	
Overige schulden en overlopende passiva		160.694		147.478	
			163.531		149.987
			<u>208.115</u>		<u>215.257</u>

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
Baten	279.443	256.807
Lasten		
Inkoopwaarde van de netto-omzet	(11) 22.254	17.301
Bestedingen doelstellingen	(12) 50.355	43.198
Afschrijvingen	(13) 492	2.987
Overige lasten	(14) 210.673	184.794
Financiële baten- en lasten	(15) 2	-342
	<u>261.522</u>	<u>230.637</u>
Som der lasten	<u>283.776</u>	<u>247.938</u>
Resultaat	<u><u>-4.333</u></u>	<u><u>8.869</u></u>
Resultaatbestemming		
Kapitaal	-4.333	12.046
Bestemmingsreserves	-	-298
Bestemmingsfonds	-	-2.879
	<u><u>-4.333</u></u>	<u><u>8.869</u></u>

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Activiteiten en algemene informatie

De activiteiten van Stichting Museum Veenendaal bestaan voornamelijk uit het vergroten van cultuurbereik aan de inwoners van Veenendaal in het bijzonder en in het algemeen aan alle publiek, zowel plaatselijk als landelijk.

Vestigingsadres

Stichting Museum Veenendaal (statutaire zetel Veenendaal, geregistreerd onder KvK-nummer 41183807) is gevestigd op Kees Stipplein 76 te Veenendaal.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR HET OPSTELLEN VAN DE JAARREKENING.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Baten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Lasten worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

Continuïteitsveronderstelling

De gemeente Veenendaal heeft voor 2018 een subsidiebeschikking afgegeven, waarmee de continuïteit voor 2018 is gewaarborgd. De jaarrekening 2017 is opgesteld op basis van continuïteit.

Pensioenverplichtingen aan werknemers

De pensioenverplichtingen aan werknemers zijn ondergebracht bij een bedrijfstakpensioenfonds of een verzekeringsmaatschappij. De over het boekjaar verschuldigde premie wordt ten laste van het resultaat gebracht.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de verwachte gebruiksduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden

Voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de kostprijs afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de vordering gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten. Indien nodig wordt rekening gehouden met bijzondere waardeverminderingen, waaronder voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde of, als beperkingen in de vrije beschikbaarheid daartoe aanleiding geven, op een lagere waarde.

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor in rechte afdwingbare en feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarvoor het waarschijnlijk is dat voor de afwikkeling een uitstroom van middelen nodig is waarvan de omvang op betrouwbare wijze kan worden geschat. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Tenzij anders vermeld worden voorzieningen gewaardeerd tegen nominale waarde.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, tenzij de waarde bij het ontstaan van de schuld afwijkt van de nominale waarde. In dat geval wordt de schuld gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Afwijkingen tussen de kostprijs en de nominale waarde kunnen onder meer ontstaan door (dis)agio of transactiekosten.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil van de op het verslagjaar betrekking hebbende baten en lasten met inachtneming van de hiervoor genoemde waarderingsgrondslagen. Lasten die hun oorsprong vinden in het verslagjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, op basis van de verwachte gebruiksduur, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Financiële baten- en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

5 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
8. Baten		
Entreegelden	6.858	6.229
Museum winkel	110	375
Museum jaarkaarten	4.799	4.796
	<u>11.767</u>	<u>11.400</u>
9. Subsidiebat en		
Subsidie Gemeente Veenendaal	221.568	219.374
Subsidie impuls publieksfunctie	50.000	-
Subsidie Gemeente Veenendaal (terugstorting oude jaren)	-8.434	-
Subsidie Fonds voor Cultuurparticipatie	-	5.000
	<u>263.134</u>	<u>224.374</u>
10. Overige baten		
Overige ontvangsten	2.004	19.710
Bijdrage scholen	1.318	1.323
Ontvangen schenkingen	1.220	-
	<u>4.542</u>	<u>21.033</u>
11. Inkoopwaarde van de netto-omzet		
Aankoop projecten en collectie	18.171	12.504
Museum jaarkaarten	4.083	4.797
	<u>22.254</u>	<u>17.301</u>
12. Bestedingen doelstellingen		
Lonen en salarissen	36.673	32.056
Sociale lasten	10.459	8.044
Pensioenlasten	3.223	3.098
	<u>50.355</u>	<u>43.198</u>
<i>Lonen en salarissen</i>		
Bruto lonen	36.673	37.177
Ontvangen ziekingelduitkeringen	-	-5.121
	<u>36.673</u>	<u>32.056</u>
<i>Sociale lasten</i>		
Premies sociale verzekeringswetten	5.841	5.389
Ziekteverzuimverzekering	4.618	2.655
	<u>10.459</u>	<u>8.044</u>

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<i>Pensioenlasten</i>		
Pensioenlasten	3.223	3.098

Personeelsleden

Bij de stichting was in 2017 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam (2016: 1).

13. Afschrijvingen

Afschrijvingen materiële vaste activa

Inventaris	642	2.987
Boekbaten / lasten	-150	-
	<u>492</u>	<u>2.987</u>

14. Overige lasten

Overige personeelskosten	19.869	5.259
Huisvestingskosten	135.949	129.625
Exploitatiekosten	54.855	49.910
	<u>210.673</u>	<u>184.794</u>

Overige personeelskosten

Onkostenvergoedingen	1.958	1.091
Kantinelasten	1.223	1.581
Opleidingslasten	2.102	2.437
Kosten PR-medewerker	3.384	-
Overige vergoedingen	7.500	-
Overige personeelskosten	3.702	150
	<u>19.869</u>	<u>5.259</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	95.841	94.892
Servicekosten	38.515	34.521
Overige huisvestingslasten	1.593	212
	<u>135.949</u>	<u>129.625</u>

	Realisatie 2017	Realisatie 2016
	€	€
<i>Exploitatiekosten</i>		
Porti	308	167
Drukwerk (inclusief kopieermachine)	3.325	4.517
Automatiseringskosten / website	16.766	13.258
Telefoonkosten	492	551
Contributies en abonnementen	1.372	1.825
Verzekeringen	4.429	4.362
Betaalde kostenvergoedingen/ reiskosten	2.293	3.117
Reclame en advertentiekosten	581	319
Representatiekosten	665	4.981
Accountantskosten	2.693	2.725
Administratiekosten	106	276
Historisch Informatie Punt	775	775
Kosten inrichting museum	15.712	7.880
Kosten jubileum	610	-
Dotatie voorziening jubileum	-	3.000
Overige exploitatielasten	4.728	2.157
	<u>54.855</u>	<u>49.910</u>

15. Financiële baten- en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten

Rente rekening-courant bankiers	<u>48</u>	<u>342</u>
---------------------------------	-----------	------------

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rente en kosten Belastingdienst	<u>-50</u>	<u>-</u>
---------------------------------	------------	----------