

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2015

Inhoudsopgave	Pagina
Algemene gegevens	2
Stelselwijziging	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	4
Winst- & verliesrekening over 2015	6
Grondslagen voor waardering van activa en passiva	7
Grondslagen voor bepaling van het resultaat	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst- & verliesrekening	11
Overige gegevens	
Resultaatbestemming	13

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2015

ALGEMENE GEGEVENS

Dit jaarverslag bevat de gegevens van de Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk, statutair gevestigd te Zaandam. De stichting op 23 mei 1985 opgericht.

Bestuur

Het bestuur is als volgt samengesteld:

voorzitter:	Prof. dr. ir. C.A. Grimbergen
secretaris:	mr. C.A.M. Meddens
penningsmeester:	M. van Hees
lid:	J. Kanis

Activiteiten

Het exploiteren van een museum, gevestigd op de Zaanse Schans, Kalverringdijk 3, te Zaandam, op het gebied uurwerken uit Nederland van de afgelopen eeuwen.

Vaststelling jaarrekening 2014

Het bestuur van de stichting heeft de jaarrekening 2014 op 1 april 2015 vastgesteld. Het resultaat over het kalenderjaar 2014 bedroeg € 39.313. Dit bedrag werd overeenkomstig het door het bestuur gedane voorstel toegevoegd aan de algemene reserve.

STELSELWIJZIGING

Het bestuur heeft per 1 januari 2015 een stelselwijziging doorgevoerd, waardoor een deel van de huidige materiele vaste activa opgenomen is in de kunstcollectie.

Hieronder de mutatie van deze stelselwijziging:

	Waarden
Inventaris	23.600
Uurwerken in eigen bezit	76.500
Bibliotheek	26.099
Overige kunstvoorwerpen	20.000
	<hr/> 146.199 <hr/>

Jaarrekening 2015

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Balans per 31 december 2015
(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Vaste Activa			
Materiele vaste activa			
Installaties		10.414	7.546
Inventaris		2.094	1.061
Overige kunstvoorwerpen		<u>19.650</u>	<u>165.849</u>
	1	32.158	174.456
Vlottende activa			
Voorraden			
Handelsvoorraden	2	67.864	48.890
Vorderingen			
Handelsdebiteuren	3	-	13.307
Belastingen	4	993	755
Overige vorderingen & overlopende passiva	5	<u>10.306</u>	<u>243</u>
		11.299	14.305
Liquide middelen	6	16.596	24.769
Totaal activa		<u><u>127.917</u></u>	<u><u>262.420</u></u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Balans per 31 december 2015
(na voorstel resultaatbestemming)

PASSIVA

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Stichtingskapitaal			
Algemene reserve	7	41.241	170.813
Langlopende schulden			
Lening o/g	8	76.500	76.500
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	9	-	12.732
Belastingen & sociale lasten	10	2.336	2.375
Overige schulden & overlopende passiva	11	<u>7.840</u>	<u>-</u>
		10.176	15.107
Totaal passiva		<u><u>127.917</u></u>	<u><u>262.420</u></u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Winst- & verliesrekening over 2015 (na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2015</u>	<u>2014</u>
Netto omzet	12	239.306	343.480
Inkoopwaarde van de omzet	13	122.483	177.741
Brutomarge		<u>116.823</u>	<u>165.739</u>
Personeelskosten	14	70.358	70.236
Afschrijvingen	15	3.127	2.172
Overige bedrijfskosten	16	<u>44.110</u>	<u>50.071</u>
Bedrijfskosten		<u>117.595</u>	<u>122.479</u>
Bedrijfsresultaat		<u>772-</u>	<u>43.260</u>
Financiële baten		68	89
Financiële lasten		<u>4.169</u>	<u>4.036</u>
Financiële baten & lasten	17	<u>4.101-</u>	<u>3.947-</u>
Resultaat voor bestemming		<u><u>4.873-</u></u>	<u><u>39.313</u></u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

ALGEMENE TOELICHTING

Algemeen

De stichting heeft tot doel en verricht activiteiten op het gebied van:
Musea

WAARDERINGSGRONDSLAGEN

Grondslagen voor waardering activa en passiva

Algemeen

De activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een waarderingsgrondslag is vermeld. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorig jaar en zijn als volgt:

Materiele vaste activa

Verbouwing

De verbouwing wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (minimaal 5 jaar), met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Inventaris

De inventaris wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met lineair berekende afschrijvingen na ingebruikname, gebaseerd op de verwachte economische levensduur (minimaal 5 jaar), met inachtneming van een verwachte restwaarde.

Overige kunstvoorwerpen

De overige kunstvoorwerpen bestaande uit voornamelijk antieke voorwerpen met een geringe waarde worden gewaardeerd tegen de vervangingswaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde, onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid. De voorziening voor oninbaarheid wordt bepaald op basis van individuele waardering van de uitstaande vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de onderneming en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreft een lening o/g met een looptijd langer dan een jaar.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van ten hoogste een jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarde.

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Waarderings- en resultaatbepalingsgrondslagen

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Netto omzet

Onder netto omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten, eventueel onder aftrek van kortingen.

Kostprijs van de omzet

Onder kostprijs van omzet wordt verstaan de aan de netto omzet direct toe te rekenen kosten en verbruikte grond- en hulpstoffen, dan wel bij handelsgoederen de directe inkoopwaarde.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiele vaste activa worden lineair berekend op basis van de verkrijgingsprijs, gebaseerd op de geschatte levensduur en rekening houdend met de wettelijke termijn van 5 jaar.

Bedrijfskosten

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

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de balans

Vaste Activa

1. MATERIELE VASTE ACTIVA	31-12-2015	31-12-2014
Verbouwing	10.414	7.546
Inventaris	2.094	1.061
Overige inventaris	-	23.600
Uurwerken in eigen bezit	-	76.500
Bibliotheek	-	26.099
Overige kunstvoorwerpen	19.650	39.650
	32.158	174.456

	Verbouwing	Inventaris	Overig	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	7.546	1.061	165.849	174.456
Opgenomen in kunstcollectie	-	-	146.199-	146.199-
Investerings	5.040	1.033	-	6.073
Afschrijvingen	2.172-	-	-	2.172-
Boekwaarde per 31 december	10.414	2.094	19.650	32.158

Aanschafwaarden	18.293	3.858	19.650	41.801
Afschrijvingen	7.879-	1.764-	-	9.643-
Boekwaarde per 31 december	10.414	2.094	19.650	32.158

Afschrijvingspercentage	20%	20%
-------------------------	-----	-----

Vlottende Activa

VOORRADEN	31-12-2015	31-12-2014
2. Handelsvoorraden		
Voorraad klokken margeregeling	10.239	17.479
Voorraad boeken en eigen publicaties	5.596	-
Voorraad boeken margeregeling	50.000	19.382
Voorraad overige artikelen	2.029	12.029
	67.864	48.890

VORDERINGEN

3. Handelsdebiteuren		
Debiteuren	-	13.307
	-	13.307

4. Belastingen		
Omzetbelasting	993	755
	993	755

5. Overige vorderingen & overlopende activa		
Overige vorderingen	10.306	243
	10.306	243

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de balans

6. LIQUIDE MIDDELEN	31-12-2015	31-12-2014
ABN-AMRO - NL20 ABNA 0471 6557 16	1.212	1.496
ABN-AMRO - NL06 ABNA 0577 5696 86	13.000	22.500
Triodos Bank - NL24 TRIO 0784 7699 58	1.767	598
Kasgeld	417	175
Kruisposten	200	-
	<u>16.596</u>	<u>24.769</u>

Stichtingskapitaal

7. Algemene reserves		
Stand per 1 januari	170.813	116.889
Opname in kunstcollectie	146.199	-
Bestemmingsreserve	21.500	14.611
Resultaat boekjaar	4.873-	39.313
Stand per 31 december	<u>41.241</u>	<u>170.813</u>

Langlopende Schulden

8. Lening o/g		
Stand per 1 januari	76.500	76.500
Aflossing boekjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>76.500</u>	<u>76.500</u>

Voor de lening o/g, met hoofdsom groot € 76.500, staat de Gemeente Zandstad garant.

Er hebben in dit boekjaar geen aflossingen plaatsgevonden.

Het rentepercentage bedraagt 4,8% op jaarbasis en wordt achteraf per kwartaal voldaan.

Kortlopende Schulden

	31-12-2015	31-12-2014
9. Handelcrediteuren		
Crediteuren - 12.732
10. Belastingen		
Loonbelasting	<u>2.336</u>	<u>2.375</u>
 2.336 2.375
11. Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen declaraties personeel	4.148	-
Nog te betalen rente	918	-
Overige schulden	<u>2.774</u>	<u>-</u>
 7.840 -
	<u>10.176</u>	<u>15.107</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de winst- & verliesrekening

12. NETTO OMZET	2015	2014
Entree-gelden	9.983	16.615
Entree Zaans Museum	21.794	18.252
Entree Museumkaart	20.324	24.487
Entree St. Marketing Amsterdam	9.825	9.300
Verkoop boeken, gidsen & publicaties	16.897	22.651
Subsidies Gemeente Zaanstad	-	46.124
Bijdragen in kosten	-	9.976
Schenken en donaties	160.017	195.976
Overige omzet	466	99
	<u>239.306</u>	<u>343.480</u>
13. INKOOPWAARDE VAN DE OMZET		
Inkoop Zaanse Schans Card	6.885	7.978
Aankoop uurwerk eigen bezit	14.350	109.140
Inkoop boeken, gidsen & publicaties	17.801	29.554
Benodigheden museum	-	1.577
Inrichting tentoonstelling	6.321	6.492
Afschrijving voorraad	33.558	23.000
Overige inkoopkosten	43.568	-
	<u>122.483</u>	<u>177.741</u>
14. PERSONEELSKOSTEN		
Brutoloon		
Brutoloon	68.124	68.239
	<u>68.124</u>	<u>68.239</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	2.234	1.997
	<u>70.358</u>	<u>70.236</u>
15. AFSCHRIJVINGSKOSTEN		
Afschrijving verbouwingen	2.603	2.172
Afschrijving inventaris	524	-
	<u>3.127</u>	<u>2.172</u>
16. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN		
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	7.150	9.293
Reiskosten	-	859
	<u>7.150</u>	<u>10.152</u>
Huisvestingskosten		
Huur	16.010	15.868
Energiekosten	3.475	2.777
Onroerend goed belasting	796	858
Schoonmaakkosten	905	1.012
Overige huisvestingskosten	663	1.056
	<u>21.849</u>	<u>21.571</u>
Transport	28.999	31.723

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de winst- & verliesrekening

	2015	2014
Transport	28.999	31.723
Verkoopkosten		
Reclamekosten	318	1.295
Drukwerk	297	22
Eten & drinken	243	-
Reis- & verblijfkosten	4.181	3.900
	<u>5.039</u>	<u>5.217</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	321	-
Telefoonkosten	1.426	835
Automatiseringskosten	1.948	-
Contributies & abonnementen	2.841	2.963
	<u>6.536</u>	<u>3.798</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	-	1.801
Kosten salarisadministratie	576	-
Overige verzekeringen	2.652	2.739
Algemene kosten	308	4.793
	<u>3.536</u>	<u>9.333</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u><u>44.110</u></u>	<u><u>50.071</u></u>
17 FINANCIËLE BATEN & LASTEN		
Financiële baten		
Bankrente	68	89
	<u>68</u>	<u>89</u>
Financiële lasten		
Rente lening o/g	3.672	3.672
Bankkosten	497	364
	<u>4.169</u>	<u>4.036</u>
Totaal financiële baten & lasten	<u><u>4.101-</u></u>	<u><u>3.947-</u></u>

Ondertekening van de jaarrekening

Zaanstad,

Bestuur:

De heer C.A. Grimbergen
voorzitter

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2015

RESULTAATBESTEMMING

Overeenkomstig het voorstel van het bestuur is het negatieve resultaat 2015 ad € 4.873 te verrekenen met het stichtingskapitaal.

**Stichting
Museum van het
Nederlandse Uurwerk**

Zaandstad

Jaarverslag 2015