

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2017

Inhoudsopgave	Pagina
Algemene gegevens	2
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	4
Winst- & verliesrekening over 2017	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	12
Specificaties	
BTW overzicht 2017	15
Overige gegevens	
Samenstellingsverklaring	16
Resultaatbestemming	17

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2017

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 wordt gevormd door Stichting Tijdmeetkundige Collectie Nederland, statutair gevestigd te Utrecht.

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 2016

Het bestuur van de stichting heeft de jaarrekening 2016 op 30 mei 2017 vastgesteld. Het resultaat over het kalenderjaar 2016 bedroeg € 12.508. Dit bedrag werd overeenkomstig het door het bestuur gedane voorstel toegevoegd aan de algemene reserve.

Jaarrekening 2017

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Balans per 31 december 2017

(na voorstel resultaatbestemming)

ACTIVA

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Vaste Activa			
Materiele vaste activa			
Installaties		6.222	8.167
Inventaris		4.492	2.204
Overige kunstvoorwerpen		<u>21.130</u>	<u>21.130</u>
	1	31.844	31.501
Vlottende activa			
Vorraden			
Handelsvoorraden	2	61.486	66.249
Vorderingen			
Handelsdebiteuren	3	15.463	12.116
Belastingen	4	688	-
Overige vorderingen & overlopende passiva	5	<u>16.752</u>	<u>4.244</u>
		32.903	16.360
Liquide middelen	6	107.530	107.098
Totaal activa		<u><u>233.763</u></u>	<u><u>221.208</u></u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Balans per 31 december 2017

(na voorstel resultaatbestemming)

PASSIVA

(in euro's)

	Toelichting	2017	2016
Stichtingskapitaal			
Algemene reserve	7	55.130	32.249
Voorzieningen			
Voorziening herinrichting museum	8	87.500	87.500
Langlopende schulden			
Lening o/g	9	68.850	76.500
Kortlopende schulden			
Handelscrediteuren	10	8.592	5.459
Belastingen & sociale lasten	11	1.454	3.081
Overige schulden & overlopende passiva	12	<u>12.237</u>	<u>16.419</u>
		22.283	24.959
Totaal passiva		<u>233.763</u>	<u>221.208</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Winst- & verliesrekening over 2017

(na voorstel resultaatbestemming)

(in euro's)	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Netto omzet	13	202.835	168.757
Inkoopwaarde van de omzet	14	50.667	22.203
Brutomarge		<u>152.168</u>	<u>146.554</u>
Personeelskosten	15	70.981	75.352
Afschrijvingen	16	4.391	5.999
Overige bedrijfskosten	17	<u>49.649</u>	<u>48.408</u>
Bedrijfskosten		<u>125.021</u>	<u>129.759</u>
Bedrijfsresultaat		<u>27.147</u>	<u>16.795</u>
Financiële baten		-	9
Financiële lasten		<u>4.266</u>	<u>4.296</u>
Financiële baten & lasten	18	4.266-	4.287-
Resultaat voor bestemming		<u><u>22.881</u></u>	<u><u>12.508</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.

Voorzieningen

De voorziening wordt gevormd met de bestemming van de herinrichting van het museum in de toekomst.

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		31-12-2017	31-12-2016	
Verbouwing		6.222	8.167	
Inventaris		4.492	2.204	
Overige kunstvoorwerpen		21.130	21.130	
		31.844	31.501	
	Ver- bouwing	Inventaris	Kunst- voorwerpen	Totaal
Boekwaarde per 1 januari	8.167	2.204	21.130	31.501
Investerings	1.595	3.139	-	4.734
Afschrijvingen	3.540-	851-	-	4.391-
Boekwaarde per 31 december	<u>6.222</u>	<u>4.492</u>	<u>21.130</u>	<u>31.844</u>
Aanschafwaarden	23.750	6.997	21.130	51.877
Afschrijvingen	17.528-	2.505-	-	20.033-
Boekwaarde per 31 december	<u>6.222</u>	<u>4.492</u>	<u>21.130</u>	<u>31.844</u>
Afschrijvingspercentage	20%	20%		

Vlottende Activa

VOORRADEN		31-12-2017	31-12-2016
2. Handelsvoorraden			
Voorraad klokken margeregeling		9.638	9.793
Voorraad boeken en eigen publicaties		3.620	3.620
Voorraad boeken margeregeling		46.494	51.102
Voorraad overige artikelen		1.734	1.734
		61.486	66.249
VORDERINGEN			
3. Handelsdebiteuren			
Debiteuren		8.168	3.041
Nog te factureren omzet		7.295	9.075
		15.463	12.116
4. Belastingen			
Omzetbelasting		688	-
		688	-
5. Overige vorderingen & overlopende activa			
Nog te ontvangen rente		-	9
Vooruitbetaalde kosten		4.078	4.235
Overige vorderingen		12.674	-
		16.752	4.244

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de balans

6. LIQUIDE MIDDELEN	31-12-2017	31-12-2016
ABN-AMRO - NL20 ABNA 0471 6557 16	83.474	89.334
ABN-AMRO - NL06 ABNA 0577 5696 86	14.009	14.000
Triodos Bank - NL24 TRIO 0784 7699 58	8.871	998
Kasgeld	686	2.676
Ontvangsten Maestro	145	45
Ontvangsten Visa	345	45
	<u>107.530</u>	<u>107.098</u>

Stichtingskapitaal

7. Algemene reserves		
Stand per 1 januari	32.249	41.241
Reclassificatie voorziening	-	21.500-
Resultaat boekjaar	<u>22.881</u>	<u>12.508</u>
Stand per 31 december	<u>55.130</u>	<u>32.249</u>

Voorzieningen

8. Voorziening herinrichting museum

Stand per 1 januari	87.500	-
Reclassificatie algemene reserves	-	21.500
Dotatie boekjaar	-	67.500
Vrijval voorziening	-	1.500-
Stand per 31 december	<u>87.500</u>	<u>87.500</u>

Langlopende Schulden

9. Lening o/g		
Stand per 1 januari	76.500	76.500
Aflossing boekjaar	<u>7.650-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>68.850</u>	<u>76.500</u>

Voor de lening o/g, met hoofdsom groot € 76.500, staat de Gemeente Zandstad garant. Het rentepercentage bedraagt 4,8% op jaarbasis en wordt achteraf per kwartaal voldaan. In boekjaar 2018 zal de lening geheel met eigen middelen worden afgelost.

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de balans

Kortlopende Schulden	31-12-2017	31-12-2016
10. Handelcrediteuren		
Crediteuren	8.592	5.459
11. Belastingen		
Omzetbelasting	-	714
Loonbelasting	1.454	2.367
	<u>1.454</u>	<u>3.081</u>
12. Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen vakantiegeld	2.321	2.373
Nog te betalen levensloop bijdrage	-	3.401
Nog te betalen administratiekosten	1.250	2.975
Nog te betalen declaraties personeel	7.130	3.425
Nog te betalen rente	826	918
Nog te betalen energiekosten	-	611
Overige schulden	710	2.716
	<u>12.237</u>	<u>16.419</u>
	<u>22.283</u>	<u>24.959</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de winst- & verliesrekening

13. NETTO OMZET	2017	2016
Entree-gelden	4.851	7.652
Entree educatie	900	3.000
Entree Zaanse Schans Card	87.222	61.252
Entree Museumkaart	24.497	28.292
Entree St. Marketing Amsterdam	11.772	8.491
Verkoop Zaanse Schans Card	42.901	15.054
Verkoop Museumkaart	5.222	2.639
Verkoop boeken, gidsen & publicaties	3.183	2.392
Verkoop klokken margeregeling	155	446
Verkoop boeken margeregeling	3.174	4.175
Omzet verzendkosten	180	303
Schenkingen en donaties	17.753	30.506
Overige omzet	1.025	4.555
	<u>202.835</u>	<u>168.757</u>
14. INKOOPWAARDE VAN DE OMZET		
Inkoop Zaanse Schans Card	33.832	11.658
Inkoop Museumkaart	5.867	2.933
Aankoop uurwerk eigen bezit	3.840	-
Inkoop boeken, gidsen & publicaties	2.091	2.169
Inkoop klokken margeregeling	155	446
Inkoop boeken margeregeling	3.025	3.709
Benodigdheden museum	596	260
Porti	297	317
Overige inkoopkosten	964	711
	<u>50.667</u>	<u>22.203</u>
15. PERSONEELSKOSTEN		
Brutoloon		
Brutoloon	52.567	54.358
Vakantiegeld	4.028	6.277
	<u>56.595</u>	<u>60.635</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	10.786	11.117
	<u>10.786</u>	<u>11.117</u>
Pensioenen		
Dotatie pensioenverplichting	3.600	3.600
	<u>3.600</u>	<u>3.600</u>
	<u>70.981</u>	<u>75.352</u>
16. AFSCHRIJVINGSKOSTEN		
Afschrijving verbouwingen	3.540	5.363
Afschrijving inventaris	851	636
	<u>4.391</u>	<u>5.999</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de winst- & verliesrekening

17. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN	2017	2016
Overige personeelskosten		
Onkostenvergoedingen	8.528	5.705
Reiskosten	1.826	2.021
Opleidingen	-	185
Overige personeelskosten	1.774	1.690
	<u>12.128</u>	<u>9.601</u>
Huisvestingskosten		
Huur	16.123	16.107
Onderhoud pand	519	869
Energiekosten	4.035	3.092
Onroerend goed belasting	780	767
Schoonmaakkosten	1.401	1.063
Overige huisvestingskosten	652	724
	<u>23.510</u>	<u>22.622</u>
Verkoopkosten		
Reclamekosten	959	926
Drukwerk	-	363
Eten & drinken	311	323
Reis- & verblijfkosten	2.330	2.371
	<u>3.600</u>	<u>3.983</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	201	264
Telefoonkosten	299	1.043
Automatiseringskosten	1.552	884
Contributies & abonnementen	1.500	2.127
	<u>3.552</u>	<u>4.318</u>
Algemene kosten		
Administratiekosten	3.625	2.975
Kosten salarisadministratie	604	572
Overige verzekeringen	2.617	3.861
Algemene kosten	13	476
	<u>6.859</u>	<u>7.884</u>
Totaal overige bedrijfskosten	<u>49.649</u>	<u>48.408</u>
18. FINANCIËLE BATEN & LASTEN		
Financiële baten		
Bankrente	-	9
	<u>-</u>	<u>9</u>
Financiële lasten		
Rente lening o/g	3.382	3.672
Kosten betalingsverkeer	514	315
Bankkosten	370	309
	<u>4.266</u>	<u>4.296</u>
Totaal financiële baten & lasten	<u>4.266-</u>	<u>4.287-</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de winst- & verliesrekening

Ondertekening van de jaarrekening

Zaanstad,

Bestuur:

De heer. J.W. Harting
namens Stichting Tijmeetkundige Collectie Nederland

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

Specificaties

Overzicht BTW 2017

	Omzet	Perc.	BTW
Omzet BTW hoog	512	21%	108
Omzet BTW laag	180.648	6%	10.839
BTW verschuldigd			<u>10.947</u>
Voorbelasting		<u>12.369</u>	
BTW vordering			<u>12.369</u>
BTW te vorderen			<u>1.422-</u>
	verschuldigd	voorbelasting	afdracht
Afdracht:			
1e kwartaal	1.092	1.990	898-
2e kwartaal	3.387	3.213	174
3e kwartaal	4.216	3.410	806
4e kwartaal	<u>2.251</u>	<u>3.755</u>	<u>1.504-</u>
	10.946	12.368	<u>1.422-</u>
Suppletie BTW 2017 te betalen			<u>-</u>
Balanspost Omzetbelasting			
Suppletie BTW 2016			816-
BTW 4e kwartaal 2017			1.504
Stand per 31 december 2017			<u>688</u>

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2017

OVERIGE GEGEVENS

SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit verslag opgenomen jaarrekening 2017 van Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk te Zaanstad samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en van de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te zullen gaan verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 Burgerlijk Wetboek.

Haarlem, 30 april 2018

R. Nijemanting
FDN Nijemanting Administratiekantoor

Stichting Museum van het Nederlandse Uurwerk

JAARVERSLAG 2017

RESULTAATBESTEMMING

Overeenkomstig het voorstel van het bestuur is het positieve resultaat 2017 ad € 22.881,- aan het kapitaal van de stichting toegevoegd.

**Stichting
Museum van het
Nederlandse Uurwerk**

Zaandstad

Jaarverslag 2017