

CONCEPT

**Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT**

Financieel Jaarverslag 2019

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2019

Inhoudsopgave Bladzijde

Jaarverslag 2019

Samenstellingsverklaring	1
Bespreking van de resultaten	2
Bevestiging bij de jaarrekening	3

Jaarrekening 2019

Balans per 31 december 2019	4 - 5
Winst- en verliesrekening per 31 december 2019	6
Algemene toelichting	7 - 8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst- en verliesrekening	10 - 11

Overige gegevens

Vaste activa	bijlage
BTW-controle	bijlage

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

JAARVERSLAG 2019

Geachte heren,

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming/stichting.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichtingen welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2019 van de Stichting de Historische Genie Verzameling te Vught bestaande uit de balans per 31 december 2019 en de winst- en verliesrekening over 2019 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap/stichting verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij het bestuur van de vennootschap/stichting.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

De aard en omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in de zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de door u verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen van financiële verslaggeving

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BESPREKING VAN DE RESULTATEN

Aan de hand van de op pagina 6 opgenomen winst- en verliesrekening kunnen de resultaten over de jaren 2019 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de omzet worden weergegeven.

(* € 1,--)

	2019	in % vd omzet	2018	in % vd omzet
Netto omzet	24.268	100,0	17.582	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-2.321	9,6	-5.591	31,8
Financiële baten	9	0,0	35	-0,2
Bruto marge	21.955	90,5	12.026	68,4
Personeelskosten	-14.089	58,1	-9.978	56,8
Huisvestingskosten	-1.332	5,5	-1.335	7,6
Kosten inventaris	-259	1,1	-345	2,0
Algemene kosten	-3.499	14,4	-2.747	15,6
Verkoopkosten	-1.273	5,2	-351	2,0
Kosten RV29	-998	4,1	0	0,0
Overige kosten	-552	2,3	-514	2,9
Totale bedrijfskosten	-22.002	90,7	-15.270	86,9
Afschrijving op materiële vaste activa	-1.009	4,2	-1.988	11,3
Som van de kosten	-23.011	94,8	-17.258	98,2
<u>Winst</u>	-1.057	-4,4	-5.232	-29,8

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BEVESTIGING BIJ DE JAARREKENING

4. Bevestiging van de jaarrekening

Bij deze jaarrekening gevoegd treft u aan een zogenaamde "bevestiging bij de jaarrekening"
Wij verzoeken u deze door te lezen en, indien akkoord bevonden, ondertekend aan ons retour te zenden.

Vertrouwende u hiermee van dienst te zijn geweest en tot het geven van nadere toelichting gaarne
bereid, verblijven wij,

Hoogachtend,
Axcet

Jolanda Hennekam

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

Jaarrekening 2019

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

ACTIVA

(* € 1,--)

	31 december 2019	31 december 2018
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Computerapparatuur	678	890
Inventaris/Kassa	578	1.278
Audiovisuele apparatuur	0	0
Expositie-elementen	0	50
Inrichting Entree	0	49
	1.256	2.267
	1.256	2.267
<u>Voorraden</u>		
Voorraad/emballage	6.183	6.183
	6.183	6.183
	6.183	6.183
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen korte termijn</u>		
Debiteuren	683	183
Omzetbelasting	0	479
Emballage	0	7
Overlopende activa	0	0
Vooruit betaalde kosten t.b.v. RV 29	0	0
	683	669
	683	669
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	482	899
ING 35.36.44	1.764	71
ING 12.54.028	1.068	432
Rentemeerrekening	32.637	34.829
Kruisposten/tussenrekening pin	1.301	1.371
	37.252	37.602
	37.252	37.602
	45.375	46.721

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2019

PASSIVA

(* € 1,--)

	31 december 2019	31 december 2018
EIGEN VERMOGEN		
Eigen vermogen	41.649	42.706
	41.649	42.706
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	922	1.847
Omzetbelasting	233	0
Overige schulden en overlopende passiva	2.571	2.168
	3.726	4.015
	45.375	46.721

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

WINST- EN VERLIESREKENING 2019

(* € 1,--)

	2019	2018
<u>Netto omzet</u>	24.268	17.582
Inkoopwaarde van de omzet	-2.321	-5.591
	<hr/>	<hr/>
Bruto-omzetresultaat	21.946	11.991
	<hr/>	<hr/>
af: <u>kosten</u>		
Personeelskosten	-14.089	-9.978
Huisvestingskosten	-1.332	-1.335
Kosten inventaris	-259	-345
Algemene kosten	-3.499	-2.747
Verkoopkosten	-1.273	-351
Kosten RV 29	-998	0
Overige kosten	-552	-514
	<hr/>	<hr/>
Totale bedrijfskosten	-22.002	-15.270
	<hr/>	<hr/>
Afschrijvingen op:		
Materiële vaste activa	-1.009	-1.988
	<hr/>	<hr/>
Som van de kosten	-23.011	-17.258
	<hr/>	<hr/>
<u>Netto - omzetresultaat</u>	-1.065	-5.267
	<hr/>	<hr/>
<u>Financiële resultaten</u>	9	35
	<hr/>	<hr/>
<u>Resultaat voor belastingen</u>	-1.057	-5.232
	<hr/>	<hr/>

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

Jaarrekening 2019

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting de Historische Genieverzameling bestaan uit het uitbaten van een museum.

Algemeen

De stichting is opgericht op 10 juli 1991.

De financiële cijfers betreffen boekjaar 2019. Het boekjaar loopt is een kalenderjaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, verminderd met de daarvoor berekende lineaire afschrijvingen, welke zullen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Het is niet relevant geacht rekening te houden met een aftrek voor mogelijke oninbaarheid.

Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor in het verslagjaar verrichte diensten. Onder aftrek van kortingen en dergelijke en van in rekening gebrachte omzetbelasting.

Kosten

De kosten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

Vennootschapsbelasting

Stichting de Historische Genie Verzameling is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

Jaarrekening 2019

ALGEMENE TOELICHTING

Museumcollectie

De (getaxeerde) waarde van een museumcollectie- of collectiestuk wordt in de boeken van een museale instelling nooit vermeld op de balans. Deze waarde is alleen van belang bij de verzekering van de objecten, voor verlies of diefstal. Dit kan zijn in en tentoonstellingsruimte of depot van het museum zelf, danwel bij transport of bruikleenverkeer.

Liquidemiddelen

Liquidemiddelen welke het minimale saldo van € 25.000 te boven gaan zijn ter vrije besteding van de stichting. Wanneer aanspraak gemaakt moet worden op het minimaal aanwezig saldo dient de penningmeester vooraf overleg te voeren en toestemming te vragen aan het dagelijks bestuur.

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING OP DE BALANS

(* € 1,--)

Materiële vaste activa € 1.256

De waardering vindt plaats tegen historische kostprijs onder aftrek van verrichte afschrijvingen, welke worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de historische kostprijs, rekeninghoudend met een residuwaarde en eventueel afgeboekte herinvesteringsreserve.

In het jaar van aankoop wordt de afschrijving berekend naar tijdsgelang.

Een uitgebreid overzicht van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 1, waarbij tevens de afschrijvingspercentages zijn vermeld.

Omzetbelasting € 233

Nog te betalen omzetbelasting over 2019

Overige schulden en overlopende passiva € 2.571

Nog te betalen administratiekosten, ontvangen subsidie R.V. en ontvangen waarborgsom

Kapitaal

Tijdens het verslagjaar hebben zich geen mutaties in het geplaatst kapitaal voorgedaan.

Per einde verslagjaar was het geplaatst kapitaal als volgt samengesteld:

	31 december 2019	31 december 2018
<u>Kapitaal</u>		
Kapitaal 01-01-2019	42.706	47.938
bij: resultaat 2019	-1.057	-5.232
	41.649	42.706
	41.649	42.706

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,-)

	2019	2018
Bruto-marge		
Ontvangen subsidies	8.892	5.417
Ontvangen donaties	741	1.040
Opbrengsten verkopen winkel	3.951	3.333
Opbrengsten toegangsbewijzen	7.742	5.354
Opbrengsten "op Herhaling"	0	0
Opbrengsten De Brug	1.802	992
Overige opbrengsten	1.139	1.446
Inkoopwaarde van de omzet	-2.321	-5.591
	21.946	11.991
	21.946	11.991
Personeelskosten		
Bestuurskosten	67	47
Opleidingskosten	0	0
Reiskosten	11.006	5.195
Bedrijfskleding	501	504
Personeelskosten dranken/eten	2.515	4.210
Overige personeelskosten	0	22
	14.089	9.978
	14.089	9.978
Kosten inventaris		
Aankoop collectie	259	345
	259	345
	259	345
Huisvestingskosten		
Kosten inrichting	0	0
Onderhoud computerapp/inventaris	936	0
Kleine aanschaffingen	396	1.016
Overige huisvestingskosten	0	319
	1.332	1.335
	1.332	1.335
Afschrijvingen		
Inventaris/kassa	698	1.324
Audiovisuele apparatuur	0	0
Computerapparatuur	212	274
Expositie-elementen	50	192
Inrichting Entree	49	198
	1.009	1.988
	1.009	1.988

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,-)

	2019	2018
Algemene kosten		
Assurantiekosten	811	743
Contributies/abbonementen	1.155	660
Kantoorbenodigdheden	38	88
Kosten software	0	0
Kosten internet	402	460
Accountantskosten	680	537
Kosten V.O.G./vergunningen	414	132
Algemene kosten	0	127
	3.499	2.747
Verkoopkosten		
Representatiekosten	973	351
Advertentie en reclamekosten	300	0
Kosten "project military engineering"	0	0
Kosten "op Herhaling	0	0
	1.273	351
Overige kosten		
Bankkosten	552	514
	552	514
Kosten RV 29		
Kosten RV 29	998	0
	998	0
Financieringsbaten		
Bankrente	9	35
	9	35