

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

Financieel Jaarverslag 2017

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2017

Inhoudsopgave Bladzijde

Jaarverslag 2017

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

Jaarrekening 2017

| | |
|--|---------|
| Balans per 31 december 2017 | 4 - 5 |
| Winst- en verliesrekening per 31 december 2017 | 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 2017

Geachte heren,

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2017 van uw onderneming/stichting.

De balans per 31 december 2017, de winst- en verliesrekening over 2017 en de toelichtingen welke tezamen de jaarrekening 2017 vormen zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van de Stichting de Historische Genie Verzameling te Vught bestaande uit de balans per 31 december 2017 en de winst- en verliesrekening over 2017 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 2016 en 2017 als volgt in euro's en procenten van de omzet worden weergegeven.

(* € 1,--)

| | 2017 | in % vd omzet | 2016 | in % vd omzet |
|---|----------------|--------------------------|----------------|--------------------------|
| Netto omzet | 43.465 | 100,0 | 45.877 | 100,0 |
| Inkoopwaarde van de omzet | -7.073 | 16,3 | -18.219 | 39,7 |
| Financiële baten | 67 | -0,2 | 169 | -0,4 |
| Bruto marge | 36.459 | 83,9 | 27.827 | 60,7 |
| Personeelskosten | -14.385 | 33,1 | -14.082 | 30,7 |
| Huisvestingskosten | -6.337 | 14,6 | -1.232 | 2,7 |
| Kosten inventaris | -487 | 1,1 | -1.050 | 2,3 |
| Algemene kosten | -3.904 | 9,0 | -2.365 | 5,2 |
| Verkoopkosten | -15.561 | 35,8 | -7.972 | 17,4 |
| Kosten RV29 | 0 | 0,0 | 0 | 0,0 |
| Overige kosten | -504 | 1,2 | -478 | 1,0 |
| Totale bedrijfskosten | -41.178 | 94,7 | -27.179 | 59,2 |
| Afschrijving op materiële vaste activa | -1.990 | 4,6 | -2.025 | 4,4 |
| Som van de kosten | -43.168 | 99,3 | -29.204 | 63,7 |
| <u>Winst</u> | -6.709 | -15,4 | -1.377 | -3,0 |

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 2017

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

ACTIVA

(* € 1,--)

| | 31 december 2017 | 31 december 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| VASTE ACTIVA | | |
| <u>Materiële vaste activa</u> | | |
| Computerapparatuur | 103 | 377 |
| Inventaris/Kassa | 2.597 | 3.924 |
| Audiovisuele apparatuur | 0 | 0 |
| Expositie-elementen | 242 | 435 |
| Inrichting Entree | 250 | 448 |
| | 3.192 | 5.184 |
| <u>Voorraden</u> | | |
| Voorraad/emballage | 7.412 | 7.759 |
| | 7.412 | 7.759 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | |
| <u>Vorderingen korte termijn</u> | | |
| Omzetbelasting | 923 | 807 |
| Emballage | 74 | 84 |
| Overlopende activa | 55 | 1.240 |
| Vooruit betaalde kosten t.b.v. RV 29 | 0 | 0 |
| | 1.052 | 2.131 |
| <u>Liquide middelen</u> | | |
| Kas | 733 | 2.019 |
| ING 35.36.44 | 9 | 691 |
| ING 12.54.028 | 508 | 1.030 |
| Rentemeerrekening | 34.994 | 37.427 |
| Kruisposten/tussenrekening pin | 2.248 | -286 |
| | 38.492 | 40.881 |
| | 50.148 | 55.955 |

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

PASSIVA

(* € 1,--)

| | 31 december 2017 | 31 december 2016 |
|---|-------------------------|-------------------------|
| EIGEN VERMOGEN | | |
| Eigen vermogen | 47.938 | 54.647 |
| | 47.938 | 54.647 |
| KORTLOPENDE SCHULDEN | | |
| Crediteuren | 184 | 737 |
| Omzetbelasting | 0 | 0 |
| Overige schulden en overlopende passiva | 2.026 | 571 |
| | 2.210 | 1.308 |
| | 50.148 | 55.955 |

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

WINST- EN VERLIESREKENING 2017

(* € 1,--)

| | 2017 | 2016 |
|--|----------------|----------------|
| <u>Netto omzet</u> | 43.465 | 45.877 |
| Inkoopwaarde van de omzet | -7.073 | -18.219 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Bruto-omzetresultaat | 36.392 | 27.658 |
| | <hr/> | <hr/> |
| af: <u>kosten</u> | | |
| Personeelskosten | -14.385 | -14.082 |
| Huisvestingskosten | -6.337 | -1.232 |
| Kosten inventaris | -487 | -1.050 |
| Algemene kosten | -3.904 | -2.365 |
| Verkoopkosten | -15.561 | -7.972 |
| Kosten RV 29 | 0 | 0 |
| Overige kosten | -504 | -478 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Totale bedrijfskosten | -41.178 | -27.179 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Afschrijvingen op: | | |
| Materiële vaste activa | -1.990 | -2.025 |
| | <hr/> | <hr/> |
| Som van de kosten | -43.168 | -29.204 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <u>Netto - omzetresultaat</u> | -6.776 | -1.546 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <u>Financiële resultaten</u> | 67 | 169 |
| | <hr/> | <hr/> |
| <u>Resultaat voor belastingen</u> | -6.709 | -1.377 |
| | <hr/> | <hr/> |

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

Jaarrekening 2017

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 2017. 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 2017

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 € 3.192

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 € 923

| | |
|--|-------|
| Omzetbelasting 4e kwartaal 2017 te ontvangen | € 913 |
| Suppletie 2016 en eerder te ontvangen | € 10 |

Overige schulden en overlopende passiva € 2.026

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 2017 | 31 december 2016 |
|------------------------|------------------|------------------|
| <u>Kapitaal</u> | | |
| Kapitaal 01-01-2017 | 54.647 | 56.024 |
| bij: resultaat 2017 | -6.709 | -1.377 |
| | 47.938 | 54.647 |
| | 47.938 | 54.647 |

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,-)

| | 2017 | 2016 |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| Bruto-marge | | |
| Ontvangen subsidies | 6.157 | 15.651 |
| Ontvangen donaties | 7.548 | 7.893 |
| Opbrengsten verkopen winkel | 5.476 | 4.902 |
| Opbrengsten toegangsbewijzen | 6.875 | 6.251 |
| Opbrengsten "op Herhaling" | 5.975 | 9.440 |
| Opbrengsten De Brug | 2.880 | 1.740 |
| Overige opbrengsten | 8.554 | 0 |
| Inkoopwaarde van de omzet | -7.073 | -18.219 |
| | 36.392 | 27.658 |
| | 36.392 | 27.658 |
| Personeelskosten | | |
| Bestuurskosten | 129 | 433 |
| Kosten vrijwilligers | 1.500 | 0 |
| Reiskosten | 6.605 | 9.051 |
| Bedrijfskleding | 0 | 1.408 |
| Personeelskosten dranken/eten | 6.148 | 3.135 |
| Overige personeelskosten | 0 | 55 |
| | 14.382 | 14.082 |
| | 14.382 | 14.082 |
| Kosten inventaris | | |
| Aankoop collectie | 487 | 1.050 |
| | 487 | 1.050 |
| | 487 | 1.050 |
| Huisvestingskosten | | |
| Kosten inrichting | 786 | 1.065 |
| Onderhoud computerapp/inventaris | 508 | 36 |
| Kleine aanschaffingen | 4.093 | 131 |
| Overige huisvestingskosten | 950 | 0 |
| | 6.337 | 1.232 |
| | 6.337 | 1.232 |
| Afschrijvingen | | |
| Inventaris/kassa | 1.326 | 1.326 |
| Audiovisuele apparatuur | 0 | 0 |
| Computerapparatuur | 274 | 309 |
| Expositie-elementen | 192 | 192 |
| Inrichting Entree | 198 | 198 |
| | 1.990 | 2.025 |
| | 1.990 | 2.025 |

geen accountantscontrole toegepast

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,--)

| | 2017 | 2016 |
|---------------------------------------|---------------|--------------|
| Algemene kosten | | |
| Assurantiekosten | 732 | 721 |
| Contributies/abonnementen | 646 | 433 |
| Kantoorbenodigdheden | 52 | 64 |
| Kosten software | 0 | 0 |
| Kosten internet | 379 | 314 |
| Accountantskosten | 837 | 826 |
| Kosten V.O.G./vergunningen | 1.247 | 0 |
| Algemene kosten | 11 | 7 |
| | 3.904 | 2.365 |
| Verkoopkosten | | |
| Representatiekosten | 261 | 343 |
| Advertentie en reclamekosten | 250 | 600 |
| Kosten "project military engineering" | 8.013 | 0 |
| Kosten "op Herhaling | 7.037 | 7.029 |
| | 15.561 | 7.972 |
| Overige kosten | | |
| Bankkosten | 504 | 478 |
| | 504 | 478 |
| Kosten RV 29 | | |
| Kosten RV 29 | 0 | 0 |
| | 0 | 0 |
| Financieringsbaten | | |
| Bankrente | 67 | 169 |
| | 67 | 169 |