

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

Financieel Jaarverslag 2018

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2018

Inhoudsopgave Bladzijde

Jaarverslag 2018

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

Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018	4 - 5
Winst- en verliesrekening per 31 december 2018	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 2018

Geachte heren,

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming/stichting.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichtingen welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de Stichting de Historische Genie Verzameling te Vught bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 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 2017 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de omzet worden weergegeven.

(* € 1,--)

	2018	in % vd omzet	2017	in % vd omzet
Netto omzet	17.582	100,0	43.465	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-5.591	31,8	-7.073	16,3
Financiële baten	35	-0,2	67	-0,2
Bruto marge	12.026	68,4	36.459	83,9
Personeelskosten	-9.978	56,8	-14.382	33,1
Huisvestingskosten	-1.335	7,6	-6.037	13,9
Kosten inventaris	-345	2,0	-487	1,1
Algemene kosten	-2.747	15,6	-2.978	6,9
Verkoopkosten	-351	2,0	-16.790	38,6
Kosten RV29	0	0,0	0	0,0
Overige kosten	-514	2,9	-504	1,2
Totale bedrijfskosten	-15.270	86,9	-41.178	94,7
Afschrijving op materiële vaste activa	-1.988	11,3	-1.990	4,6
Som van de kosten	-17.258	98,2	-43.168	99,3
<u>Winst</u>	-5.232	-29,8	-6.709	-15,4

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 2018

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

ACTIVA

(* € 1,--)

	31 december 2018	31 december 2017
VASTE ACTIVA		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Computerapparatuur	890	103
Inventaris/Kassa	1.278	2.597
Audiovisuele apparatuur	0	0
Expositie-elementen	50	242
Inrichting Entree	49	250
	2.267	3.192
<u>Voorraden</u>		
Voorraad/emballage	6.183	7.412
	6.183	7.412
VLOTTENDE ACTIVA		
<u>Vorderingen korte termijn</u>		
Debiteuren	183	0
Omzetbelasting	479	923
Emballage	7	74
Overlopende activa	0	55
Vooruit betaalde kosten t.b.v. RV 29	0	0
	669	1.052
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	899	733
ING 35.36.44	71	9
ING 12.54.028	432	508
Rentemeer rekening	34.829	34.994
Kruisposten/tussenrekening pin	1.371	2.248
	37.602	38.492
	46.721	50.148

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

BALANS PER 31 DECEMBER 2018

PASSIVA

(* € 1,--)

	31 december 2018	31 december 2017
EIGEN VERMOGEN		
Eigen vermogen	42.706	47.938
	42.706	47.938
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	1.847	184
Omzetbelasting	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	2.168	2.026
	4.015	2.210
	46.721	50.148

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

WINST- EN VERLIESREKENING 2018

(* € 1,--)

	2018	2017
<u>Netto omzet</u>	17.582	43.465
Inkoopwaarde van de omzet	-5.591	-7.073
	<hr/>	<hr/>
Bruto-omzetresultaat	11.991	36.392
	<hr/>	<hr/>
af: <u>kosten</u>		
Personeelskosten	-9.978	-14.382
Huisvestingskosten	-1.335	-6.037
Kosten inventaris	-345	-487
Algemene kosten	-2.747	-2.978
Verkoopkosten	-351	-16.790
Kosten RV 29	0	0
Overige kosten	-514	-504
	<hr/>	<hr/>
Totale bedrijfskosten	-15.270	-41.178
Afschrijvingen op:		
Materiële vaste activa	-1.988	-1.990
	<hr/>	<hr/>
Som van de kosten	-17.258	-43.168
	<hr/>	<hr/>
<u>Netto - omzetresultaat</u>	-5.267	-6.776
	<hr/>	<hr/>
<u>Financiële resultaten</u>	35	67
	<hr/>	<hr/>
<u>Resultaat voor belastingen</u>	-5.232	-6.709
	<hr/>	<hr/>

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

Jaarrekening 2018

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 2018. 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 2018

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 € 2.267

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 € 479

Omzetbelasting 4e kwartaal 2018 te ontvangen € 479

Overige schulden en overlopende passiva € 3.285

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 2018	31 december 2017
<u>Kapitaal</u>		
Kapitaal 01-01-2018	47.938	54.647
bij: resultaat 2018	-5.232	-6.709
	42.706	47.938
	42.706	47.938

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,-)

	2018	2017
Bruto-marge		
Ontvangen subsidies	5.417	6.157
Ontvangen donaties	1.040	7.548
Opbrengsten verkopen winkel	3.333	5.476
Opbrengsten toegangsbewijzen	5.354	6.875
Opbrengsten "op Herhaling"	0	5.975
Opbrengsten De Brug	992	2.880
Overige opbrengsten	1.446	8.554
Inkoopwaarde van de omzet	-5.591	-7.073
	11.991	36.392
Personeelskosten		
Bestuurskosten	47	129
Opleidingskosten	0	1.500
Reiskosten	5.195	6.605
Bedrijfskleding	504	0
Personeelskosten dranken/eten	4.210	6.148
Overige personeelskosten	22	0
	9.978	14.382
Kosten inventaris		
Aankoop collectie	345	487
	345	487
Huisvestingskosten		
Kosten inrichting	0	786
Onderhoud computerapp/inventaris	0	508
Kleine aanschaffingen	1.016	4.093
Overige huisvestingskosten	319	650
	1.335	6.037
Afschrijvingen		
Inventaris/kassa	1.324	1.326
Audiovisuele apparatuur	0	0
Computerapparatuur	274	274
Expositie-elementen	192	192
Inrichting Entree	198	198
	1.988	1.990

Stichting de Historische Genie Verzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT VUGHT

TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING

(* € 1,-)

	2018	2017
Algemene kosten		
Assurantiekosten	743	732
Contributies/abbonementen	660	560
Kantoorbenodigdheden	88	52
Kosten software	0	0
Kosten internet	460	465
Accountantskosten	537	837
Kosten V.O.G./vergunningen	132	319
Algemene kosten	127	13
	2.747	2.978
Verkoopkosten		
Representatiekosten	351	262
Advertentie en reclamekosten	0	550
Kosten "project military engineering"	0	8.013
Kosten "op Herhaling	0	7.965
	351	16.790
Overige kosten		
Bankkosten	514	504
	514	504
Kosten RV 29		
Kosten RV 29	0	0
	0	0
Financieringsbaten		
Bankrente	35	67
	35	67