

Jaarrekening

Grondslagen voor de financiële verslaggeving

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

Voor zover bij de afzonderlijke posten niets anders is vermeld, zijn de activa en passiva tegen nominale waarden gewaardeerd.

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijn Rjk C1 “Kleine organisaties zonder winststreven”.

Vergelijkende cijfers

De vergelijkende cijfers van het voorgaande boekjaar, zijn waar nodig, alleen qua rubricering voor vergelijkingsdoeleinden aangepast.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aankoopwaarde minus eventuele voor het actief verkregen bijdrage van derden en jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend op basis van de geschatte economische levensduur en eventuele residuwaarde. Gezien het verschil tussen de actuele waarde en boekwaarde van het onroerend goed wordt niet (verder) afgeschreven over dit activum.

Vorraden

De voorraad VVV-bonnen en overige cadeaucheques worden gewaardeerd tegen de verkoopprijs. De voorraad VVV-artikelen wordt gewaard tegen verkrijgingsprijs- of vervaardigingsprijs, voor zover nodig verminderd met noodzakelijk geachte waardevermindering/afschrijving.

Grondslagen voor de resultaatbepalingen

Netto omzet

Er is geen sprake van omzet in de zin van geleverde diensten en goederen, met uit zondering van de VVV-artikelen. De inkomsten bestaan uit entreegelden, subsidies en sponsorbijdrage.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële activa worden berekend op basis van een vast percentage van de aanschaffingsprijs van de verschillende activa, rekening houdend met de verwachte economische levensduur daarvan en eventuele residuwaarde.

Balans per 31 december 2016

(na resultaatbestemming)

Activa	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Vaste activa</u>		
Onroerende zaken	390.292	390.292
Verbouwing	25.724	36.027
Inrichting	1.407	1.882
	<hr/> 417.423	428.201
 <u>Vlottende activa</u>		
Vorraden	7.305	8.708
Belastingen en premies sociale verzekeringen	1.234	1.695
Debiteuren	1.544	1.713
Overige vorderingen en overlopende activa	-	3.216
	<hr/> 10.083	15.332
 <u>Liquide middelen</u>	157.672	106.425
	<hr/>	
Totaal Activa	<hr/> 585.178	549.958

Passiva	31-12-2016	31-12-2015
	€	€
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	399.096	393.573
Bestemmingsreserve	42.822	50.000
	441.918	443.573
<u>Voorzieningen</u>		
Groot onderhoud gebouw	69.581	78.081
Groot onderhoud inrichting	11.933	11.933
	81.514	90.014
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	3.842	974
Belastingen en premies sociale verzekeringen	581	507
Vooruitontvangen subsidie	50.000	-
Overige schulden en overlopende passiva	7.323	14.890
	61.746	16.371
Totaal Passiva	585.178	549.958

Staat van baten en lasten 2016

	<i>Werkelijk 2016</i>	<i>Begroot 2016</i>	<i>Werkelijk 2015</i>
	€	€	€
Opbrengsten museum			
Exploitatie subsidie gem. Vianen	37.188	37.330	36.639
Project subsidie	21.622	-	-
Sponsoring	5.300	6.500	3.300
Donateurs en vrienden	9.853	9.500	10.186
Museum opbrengst activiteiten	1.889	2.500	1.707
AvondExtra	6.056	6.500	6.404
Entree museum	3.027	1.500	3.182
Museum jaarkaart	2.604	1.700	1.914
Verhuur ruimte	1.034	500	412
Verkoop producten	3.766	1.600	2.184
Provisie verkoopkunst	82	-	153
Detachering Gemeente Vianen	3.564	-	-
	95.985	67.630	66.081
Opbrengsten VVV			
Subsidie gem. Vianen	4.956	5.000	4.883
Provisie verkoop cheques en bonnen	1.271	1.000	1.150
Verkoop producten	921	1.700	982
	7.148	7.700	7.015
Rente bank	-	800	557
Totaal opbrengsten	103.133	76.130	73.653

	<i>Werkelijk</i> <i>2016</i> €	<i>Begroot</i> <i>2016</i> €	<i>Werkelijk</i> <i>2015</i> €
Kosten			
Personeelskosten	32.132	29.000	26.468
Huisvestingskosten	26.147	20.000	16.317
Kosten inventaris	278	930	628
Algemene kosten	6.568	7.700	8.061
Museum activiteiten	34.778	11.200	13.024
VVV	736	1.500	669
Nagekomen baten en lasten	(6.680)	-	3.091
Totaal kosten vóór afschrijvingen	93.959	70.330	68.258
Voordelig resultaat vóór afschrijvingen	9.174	5.800	5.395
Afschrijvingen	10.829	11.200	11.182
Resultaat	-1.655	-5.400	-5.787
Verdeling van het resultaat			
Mutatie algemene reserve	5.523		-5.787
Mutatie bestemmingsreserve	-7.178		-
Nadelig saldo	-1.655		-5.787