

Verbreepark 6  
2731 BR Benthuisen  
Telefoon 079 331 08 00  
Fax 079 331 50 53  
Email [info@kantoorzaal.nl](mailto:info@kantoorzaal.nl)  
Website [www.kantoorzaal.nl](http://www.kantoorzaal.nl)

**Aan het bestuur van de Stichting  
Verzetsmuseum Zuid-Holland**  
te  
Gouda

**Betreft: Jaarrekening 2016**

Benthuisen, 21 april 2017

Geacht bestuur,

Ingevolge uw doorlopende opdracht hebben wij de eer u aan te bieden:

1. de balans per 31 december 2016;
2. de rekening van baten en lasten over het boekjaar 2016;
3. toelichting op de balansposten per 31 december 2016;
4. toelichting op de rekening van baten en lasten over het boekjaar 2016;

Als vergelijkingsmateriaal zijn de cijfers van 2015 en de begroting 2016 vermeld.

Wij mogen u adviseren om de penningmeester ten aanzien van diens beheer over 2016 te déchargeren.

Vertrouwende u hiermee naar behoren te hebben geïnformeerd over de financiële positie van uw stichting en tot nadere inlichtingen gaarne bereid.

Hoogachtend,  
Kantoor Zaal



F.A.C. Overdeest

**BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

<b><u>ACTIVA</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b><u>Vaste activa</u></b>		
<b>Materiële vaste activa</b>		
1. Appartementsrecht	389.000	389.000
2. Inventaris	27.664	27.664
	<u>416.664</u>	<u>416.664</u>
<b><u>Vlottende activa</u></b>		
3. Reizende exposities	1	1
4. Debiteuren / overige vorderingen	22.039	12.407
	<u>22.040</u>	<u>12.408</u>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
5. Kas	704	1.789
6. ING	78.055	126.815
7. ABN AMRO Bank N.V.	431	351
	<u>79.190</u>	<u>128.955</u>
	<u>517.894</u>	<u>558.027</u>
<b><u>PASSIVA</u></b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2015</u></b>
<b><u>Eigen vermogen</u></b>		
8. Kapitaal	386.152	386.012
<b><u>Voorzieningen</u></b>		
9. Voorziening tentoonstelling	-	7.267
10. Voorziening nieuwe vaste opstelling	-	6.250
11. Voorziening groot onderhoud	26.727	26.727
12. Voorziening museumcafé	22.775	22.775
13. Voorziening sponsoring	14.677	20.723
14. Voorziening 'de digitale tafel'	-	20.000
	<u>64.179</u>	<u>103.742</u>
<b><u>Langlopende schulden</u></b>		
15. Hypotheek o/g	60.000	60.000
<b><u>Kortlopende schulden</u></b>		
16. Crediteuren / overige schulden	7.562	8.272
	<u>517.894</u>	<u>558.027</u>

**REKENING VAN BATEN EN LASTEN OVER HET BOEKJAAR 2016**

<b><u>BATEN</u></b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>
	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
1. Opbrengsten museum	12.700	20.376	22.550
2. Opbrengst activiteiten / projecten	36.000	53.071	20.437
3. Subsidies	28.500	29.225	29.844
4. Donateursgelden	5.000	6.507	1.872
5. Giften	40.000	77.692	42.633
	<u>122.200</u>	<u>186.871</u>	<u>117.337</u>
<b><u>LASTEN</u></b>	<b>Begroting</b>	<b>Realisatie</b>	<b>Realisatie</b>
	<b>2016</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
6. Personeelskosten	39.300	70.285	53.100
7. Kosten activiteiten	31.400	66.289	18.370
8. Huisvestingskosten	22.550	20.604	18.352
9. Beheerskosten	14.500	13.410	14.394
10. Overige kosten	14.250	16.142	12.888
	<u>122.000</u>	<u>186.731</u>	<u>117.103</u>
<b><u>Voordelig Exploitatie-saldo</u></b>	<u>200</u>	<u>140</u>	<u>234</u>

**Toelichting op de balansposten per 31 december 2016**

**ACTIVA**

**1. Appartementsrecht**

Dit betreft het appartementsrecht, inhoudende het uitsluitend gebruik van bedrijfsruimte met parkeerplaats, erf en tuin, c.a. aan de Turfmarkt 30 en 32 te Gouda, zoals beschreven in het eigendomsbewijs, op 12 april 1985 verleden voor notaris mr H.J.J.H. Boelen te Rotterdam. Dezerzijds vond géén kadastraal onderzoek plaats.

De economische waarde, conform de Wet Onroerende Zaken, is door de Gemeente Gouda met ingang van het kalenderjaar 2016 bepaald op € 389.000,00 (peildatum 1-1-2015).

**Balans per 31 december 2016** 389.000

**2. Inventaris**

De inventariswaarde is gebaseerd op een schatting uwerzijds

**Balans per 31 december 2016** 27.664

**3. Reizende exposities**

De boekwaarde van het materiaal reizende expositie is gesteld op

**Balans per 31 december 2016** 1

**4. Debiteuren / overige vorderingen**

Debiteuren:	- museum	8.990	
	- museumcafé	<u>2.464</u>	
			11.455

Voorraad museumcafé 682

Omzetbelasting 2016 6.953

Rente ING spaarrekening 2016 205

Vooruitbetaalde bedragen 1.621

Overige vorderingen 1.124

**Balans per 31 december 2016** 22.039

**5. Kas**

Het kassaldo bedroeg volgens het kasboek:	- penningmeester	277	
	- museumcafé	<u>427</u>	
			704

**Balans per 31 december 2016** 704

Het kasgeld werd niet door ons nageteld.

**6. ING Bank**

Zakelijke Rekening	- NL04 INGB 0000004507	3.709	
Zakelijke Spaarrekening	- NL04 INGB 0000004507	72.775	
Zakelijke Rekening (café)	- NL24 INGB 0000483521	<u>1.571</u>	
<b>Balans per 31 december 2016</b>			<u><u>78.055</u></u>

**7. ABN AMRO Bank**

Ondernemersrekening	- NL74 ABNA 0981997643	431	
<b>Balans per 31 december 2016</b>			<u><u>431</u></u>

**Toelichting op de balansposten per 31 december 2016 <vervolg>**

**PASSIVA**

**8. Kapitaal**

Balans per 1 januari 2016	386.012
Af: waardedaling appartementsrecht, conform de WOZ-waarde Gemeente Gouda	0
	<u>386.012</u>
Bij: voordelig exploitatie-saldo 2016	140
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>386.152</u></u>

**9. Voorziening tentoonstelling**

Balans per 1 januari 2016	7.267
Af: overgeboekt t.g.v. tentoonstelling	7.267
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>-</u></u>

**10. Voorziening nieuwe vaste opstelling**

Balans per 1 januari 2016	6.250
Af: overgeboekt t.g.v. exploitatie 2016	6.250
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>-</u></u>

**11. Voorziening groot onderhoud**

Balans per 1 januari 2016	26.727
Bij: overgeboekt t.l.v. groot onderhoud	-
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>26.727</u></u>

**12. Voorziening museumcafé**

Balans per 1 januari 2016	22.775
Bij: voordelig exploitatie-saldo 2016	-
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>22.775</u></u>

**13. Voorziening sponsoring**

Balans per 1 januari 2016	20.723
Af: overgeboekt t.g.v. sponsor kosten	6.046
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>14.677</u></u>

**14. Voorziening 'de digitale tafel'**

Balans per 1 januari 2016	20.000
Af: overgeboekt t.g.v. huisvestingskosten	20.000
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>-</u></u>

**15. Hypotheek o/g**

Bij de Fortis Bank N.V. werd op 23 juli 2007 een hypothecaire lening afgesloten onder nummer 86.31.19.662, groot € 60.000,00, looptijd 30 jaar	60.000
Het rentepercentage is per 23 juli 2007 5,45% per jaar vast, tot 1 juni 2027.	
De aflossing zal geschieden ineens € 60.000,00 te voldoen, middels een eenmalige aflossing op uiterlijk 1 juni 2037.	
<b>Balans per 31 december 2016</b>	<u><u>60.000</u></u>

**16. Crediteuren / overige schulden**

Loonheffingen	- december		2.765
Crediteuren:	- museum	4.330	
	- museumcafé	25	
		<u>4.354</u>	
Overige schulden			443
<b>Balans per 31 december 2016</b>			<u><u>7.562</u></u>

**Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016**

<b><u>BATEN</u></b>	<b><u>Begroting</u></b> <b><u>2016</u></b>	<b><u>Realisatie</u></b> <b><u>2016</u></b>	<b><u>Realisatie</u></b> <b><u>2015</u></b>
<b>1. Opbrengsten museum</b>			
Entreegelden	6.200	5.279	5.894
Museumkaarten (per saldo)	-	4.917	3.986
Museumcafé (per saldo)	6.000	9.227	11.202
Rente rekening-courant, etc.	300	205	727
Diversen	200	749	742
	<b><u>12.700</u></b>	<b><u>20.376</u></b>	<b><u>22.550</u></b>
<b>2. Opbrengst activiteiten / projecten</b>			
Vrouwen vertellen		428	839
Vredesmuseum	35.000	3.600	4.053
De Digitale Tafel		25.500	9.000
Anne Frank		-	3.500
Bijdrage project vluchtelingen	900	-	600
Concert Sint Jan	-	1.592	2.193
Sponsoring	-	6.046	-
Tentoonstelling	-	7.267	-
Overige projecten	100	8.638	253
	<b><u>36.000</u></b>	<b><u>53.071</u></b>	<b><u>20.437</u></b>
<b>3. Subsidies Gemeenten en Provincies</b>	<b>28.500</b>	<b>29.225</b>	<b>29.844</b>
<b>4. Donateursgelden</b>	<b>5.000</b>	<b>6.507</b>	<b>1.872</b>
<b>5. Overige subsidies en giften</b>	<b>40.000</b>	<b>77.692</b>	<b>42.633</b>

**Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016 <vervolg>**

<b><u>LASTEN</u></b>	<b><u>Begroting 2016</u></b>	<b><u>Realisatie 2016</u></b>	<b><u>Realisatie 2015</u></b>
<b>6. Personeelskosten</b>			
Salariskosten	33.000	57.388	42.804
Sociale lasten	5.000	11.423	8.257
Reiskosten	1.000	1.340	1.035
Overige personeelskosten	300	134	1.004
	<b>39.300</b>	<b>70.285</b>	<b>53.100</b>
<b>7. Kosten activiteiten</b>			
Vrouwen verhalen		307	954
Educatie lezingen		180	-
Vredesmuseum	28.000	1.101	1.160
Churchill		3.297	-
Ledenwervingscampagne VMZH		7.960	-
Kosten 4 + 5 mei	100	177	221
Herdenkingen		24	26
Educatieve activiteiten	-	5.380	6.997
Sponsoring	3.300	526	-1.935
Digitale leskist	-	92	92
De Digitale Tafel	-	40.775	4.307
Concert Sint Jan	-	3.732	1.851
Anne Frank	-	-	3.500
Overige projecten	-	2.739	1.197
	<b>31.400</b>	<b>66.289</b>	<b>18.370</b>
<b>8. Huisvestingskosten</b>			
Onderhoud gebouw	7.000	3.437	2.549
Schoonmaken gebouw	3.500	3.472	2.207
Energiekosten	7.000	6.060	6.485
Belasting en verzekering	4.500	6.662	6.647
Onderhoud tuin	200	618	109
Huur opslag	350	354	354
	<b>22.550</b>	<b>20.604</b>	<b>18.352</b>

**Toelichting op de rekening van baten en lasten 2016 <vervolg>**

<b><u>LASTEN</u> &lt;vervolg&gt;</b>	<b>Begroting 2016</b>	<b>Realisatie 2016</b>	<b>Realisatie 2015</b>
<b>9. Beheerskosten</b>			
Administratiekosten	4.250	2.325	3.075
Bureaunkosten	4.500	4.284	4.094
Collectiebeheer	250	930	830
Telecommunicatie	1.000	1.178	1.284
Rente lening + bankkosten	3.500	3.719	3.860
ICT / automatisering	1.000	973	1.251
	<b>14.500</b>	<b>13.410</b>	<b>14.394</b>
<b>10. Overige kosten</b>			
Bestuurskosten	750	1.918	2.503
Kosten vrijwilligers / stagiaires	6.500	9.263	7.639
P.R. / representatie	1.500	4.513	2.363
Kosten donateurs / sponsoring	5.000	146	276
Diverse kosten	500	303	106
	<b>14.250</b>	<b>16.142</b>	<b>12.888</b>



**Specificatie exploitatie museumcafé 2016**

**BATEN**

**Omzet**

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
Verkoop keuken	4.525	5.815
Verkoop dranken laag	9.090	9.127
Verkoop dranken hoog	1.929	2.434
Huur serre	2.473	2.345
Verkoop overig	30	305
	<u><b>18.047</b></u>	<u><b>20.026</b></u>

**LASTEN**

**Inkopen**

Inkoop keuken	4.141	4.016
Inkoop dranken laag	964	1.251
Inkoop dranken hoog	464	903
Emballage, statiegeld	31	26
Inkopen overig	-	2
Mutatie voorraad	366	-291
	<u><b>5.966</b></u>	<u><b>5.906</b></u>

**Personeelskosten**

Uitzendkrachten	-	298
	<u><b>-</b></u>	<u><b>298</b></u>

**Huisvestingskosten**

Schoonmaakmiddelen	137	275
Klein onderhoud apparatuur	407	14
Kleine aanschaffingen	305	267
	<u><b>848</b></u>	<u><b>556</b></u>

**Administratiekosten**

Kantoorartikelen	22	93
	<u><b>22</b></u>	<u><b>93</b></u>

**Verkoopkosten**

Bloemen en planten	251	198
Disposables	571	647
	<u><b>821</b></u>	<u><b>845</b></u>

**Overige kosten**

Kortingen / verwerkingskosten	3	7
Parkeren / benzine	30	135
Bankrente- en kosten	200	134
Overige kosten	930	851
	<u><b>1.163</b></u>	<u><b>1.126</b></u>

**Totaal der lasten**

	<u><b>8.820</b></u>	<u><b>8.825</b></u>
--	---------------------	---------------------

**Exploitatie-resultaat café**

	<u><b>9.227</b></u>	<u><b>11.202</b></u>
--	---------------------	----------------------