

POSTHUMUS & DE WINTER

Aan de directie van
Stadsmuseum Leidschendam-Voorburg
Herenstraat 101
2271 CC Voorburg

Zwartelaan 22
2271 BR Voorburg
T (070) 386 73 63 / 387 21 62
F (070) 387 40 29
E info@posthumusendewinter.nl
I www.posthumusendewinter.nl

Accountant- Administratieconsulenten

J. Posthumus jr.
L.M.A. de Winter
M.G.M. de Jonge
E.A.J. Huijsdens

Federatie Belastingadviseur

J. Posthumus

Voorburg, 26 augustus 2013

73060/jp/mw

Geachte Bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2012 met betrekking tot uw onderneming.

1 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2012 van Stadsmuseum Leidschendam-Voorburg te Voorburg bestaande uit de balans per 31-12-2012 en de winst- en-verliesrekening over 2012 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de onderneming verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de onderneming.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Het is onze verantwoordelijkheid als accountant om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie (het Koninklijk NIVRA/ de NOvAA) uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor het accountantsberoep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met de van toepassing zijnde wet- en/of regelgeving.

POSTHUMUS & DE WINTER

2 RESULTAAT

2.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2012 bedraagt € 6.554 tegenover negatief € 27.812 over 2011. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2012		2011	
	€	%	€	%
Netto-omzet	228.561	100,0	233.822	100,0
Overige bedrijfsopbrengsten	6.117	2,7	-	-
Kosten				
Personeelskosten	138.070	60,4	144.435	61,8
Afschrijvingen	2.323	1,0	4.128	1,7
Overige bedrijfskosten	92.314	40,4	112.912	48,3
	<u>232.707</u>	<u>101,8</u>	<u>261.475</u>	<u>111,8</u>
Bedrijfsresultaat	1.971	0,9	-27.653	-11,8
Financiële baten en lasten	4.583	2,0	-159	-0,1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>6.554</u>	<u>2,9</u>	<u>-27.812</u>	<u>-11,9</u>

POSTHUMUS & DE WINTER

3 FINANCIËLE POSITIE

3.1 Mutatie werkkapitaal

De samenstelling en mutatie van het werkkapitaal kunnen als volgt worden geanalyseerd:

	31-12-2012	31-12-2011	Mutatie
	€	€	€
Vorraden	14.000	14.000	-
Vorderingen	86.728	8.577	78.151
Liquide middelen	258.380	299.084	-40.704
	<u>359.108</u>	<u>321.661</u>	<u>37.447</u>
Kortlopende schulden	<u>356.262</u>	<u>327.692</u>	<u>28.570</u>
Werkkapitaal	<u><u>2.846</u></u>	<u><u>-6.031</u></u>	<u><u>8.877</u></u>

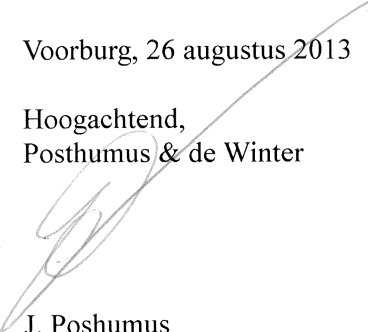
Uit het vorenstaande blijkt dat het werkkapitaal per 31 december 2012 is toegenomen ten opzichte van de vorige balansdatum met € 8.877. De toename is nader gespecificeerd in onderstaand overzicht.

	2012	
	€	€
Toename		
Resultaat	6.554	
Afschrijvingen	<u>2.323</u>	
Cashflow		8.877
Mutatie werkkapitaal		<u><u>8.877</u></u>

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid nadere toelichting te verstrekken.

Voorburg, 26 augustus 2013

Hoogachtend,
Posthumus & de Winter


J. Posthumus
Accountant Administratieconsulent