

**JAARREKENING 2016 VAN
STICHTING ABEL TASMAN MUSEUM
TE LUTJEGAST**

Inhoudsopgave:

	Blz.
Jaarrekening:	
1. Balans per 31 december 2016	3-4
2. Baten en lasten over 2016	5
3. Kasstroomoverzicht	6
4. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
5. Toelichting op de balans per 31 december 2016	8-10

1. BALANS PER 31 DECEMBER 2016*(Na bestemming resultaat)*

	31-12-2016	31-12-2015
	<u>€</u>	<u>€</u>
ACTIVA		
VASTE ACTIVA		
MATERIELE VASTE ACTIVA		
Collectie	-	-
Bouwkosten	46.630	49.220
Inrichtingskosten	59.895	63.220
Kantoorinventaris	230	460
	<u>106.755</u>	<u>112.900</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
VORDERINGEN		
Overige vorderingen	<u>1.100</u>	<u>-</u>
LIQUIDE MIDDELEN	<u>3.258</u>	<u>2.046</u>
TOTAAL ACTIVA	<u>111.113</u>	<u>114.946</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	<u>€</u>	<u>€</u>
PASSIVA		
EIGEN VERMOGEN		
Stichtingsvermogen	77.011	6.875
	<u>77.011</u>	<u>6.875</u>
VOORZIENINGEN		
Bestemmingsfondsen	500	-
	<u>500</u>	<u>-</u>
LANGLOPENDE SCHULDEN		
Lening gemeente Grootegast	16.224	-
Lening particulieren	700	5.700
	<u>16.924</u>	<u>5.700</u>
	<u>20.980</u>	<u>5.700</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Crediteuren	12.500	99.399
Aflossingsverplichting langlopende schulden	4.056	-
Nog te betalen	122	2.972
	<u>16.678</u>	<u>102.371</u>
	<u>12.622</u>	<u>102.371</u>
TOTAAL PASSIVA	<u>111.113</u>	<u>114.946</u>

2. BATEN EN LASTEN OVER 2016

	REALISATIE	
	€	€
BATEN		
Omzet museumbezoek	712	
Omzet donaties/vrienden	2.231	
Exploitatiesubsidie gemeente Grootegast	6.810	
Exploitatiesubsidie het Kompas	1.555	
Bouw- en inrichtingssubsidie gemeente Grootegast	37.734	
Bouw- en inrichtingssubsidie provincie Groningen	37.736	
Totaal baten		86.778
LASTEN		
Medewerkers	52	
Afschrijvingen	6.145	
Huisvesting	6.224	
Onderhoudskosten en kleine uitgaven	437	
Educatief jongeren project	1.851	
Exploitatie	1.357	
Kantoorbenodigdheden	27	
Telefoon en internet	421	
Bankkosten	128	
		16.642
SALDO UIT GEWONE BEDRIJFSVOERING		70.136
Dotatie stichtingsvermogen t.b.v. bouw- en inrichtingskosten	75.470	
Dotatie stichtingsvermogen (regulier)	-5.334	
		70.136
VRIJ TE BESTEDEN RESULTAAT		-

3. KASSTROOMOVERZICHT

	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Saldo uit gewone bedrijfsvoering	70.136	
Aanpassing voor afschrijving	6.145	
Mutatie overige vorderingen	-1.100	
Mutatie voorzieningen	500	
Mutatie aflossingsverplichting langlopende schulden	4.056	
Mutatie crediteuren	-86.899	
Mutatie nog te betalen	-2.850	
	<hr/>	-10.012
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Langlopende schulden		11.224
		<hr/>
Netto kasstroom		<u>1.212</u>
Liquide middelen		
Saldo liquide middelen 1-1		2.046
Saldo liquide middelen 31-12		3.258
		<hr/>
Mutatie liquide middelen		<u>1.212</u>

4. GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De Stichting Abel Tasman Museum

De Stichting Abel Tasman Museum is opgericht in 1991 en staat ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41012251.

De stichting is niet belastingplichtig voor winst- en omzetbelasting.

In 1992 werd, als eerste aanzet voor een museum, het Abel Tasman Kabinet gehuisvest in een zaaltje bij de bibliotheek in Grootegast.

In 1998 verhuisde het Abel Tasman kabinet naar een zijvleugel van dorps huis Kompas in Lutjegast, de naam bleef “Abel Tasman Kabinet”, een huiskamer met museale aspiraties.

Eind 2012 werd het ruim veertig jaar oude zijvleugel afgebroken en onder de projectaanduiding “Vernieuwd Abel Tasman Museum” is een nieuwe vleugel gebouwd aan het dorps huis Kompas dat als toekomst bestendig kan worden aangemerkt.

Voor nadere informatie verwijzen wij naar de website van de stichting: <http://www.abeltasman.org>.

Uitgangspunten

- a. De stichting is niet gericht op het behalen van winst, anders dan het behalen van een uitsluitend ten behoeve van de stichting en haar activiteiten te besteden positief saldo voortvloeiend uit de exploitatie van het Abel Tasman Museum, in de breedste zin van het woord.
- b. Het vermogen van de stichting dient volledig ter verwezenlijking van het doel van de stichting.
- c. Het boekjaar is gelijk aan het kalenderjaar.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsgegevensgrondslagen.

Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders is vermeld.

Materiele vaste activa

De materiele vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur.

De collectie in beheer bij de Stichting Abel Tasman Museum is voor het grootste deel eigendom van de stichting en is gewaardeerd op nihil omdat de actuele waarde moeilijk is vast te stellen en bij waardering er een groot vermogen ontstaat die niet te gebruiken is.

De collectie is uiteraard zo volledig mogelijk gedocumenteerd.

Vlottende activa

De vlottende activa worden opgenomen tegen nominale waarden, rekening houdend met een risico op oninbaarheid.

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat bestaat uit het verschil tussen de baten en de lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

De lasten zijn gebaseerd op historische kostprijzen.

5. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

Materiële vaste activa

	collectie	bouw- kosten	inrichtings- kosten	kantoor- inventaris	totaal
	€	€	€	€	€
Boekwaarde 1 januari 2016	-	49.220	63.220	460	112.900
Investeringen	-	-	-	-	-
Desinvesteringen	-	-	-	-	-
Afschrijvingen	-	-2.590	-3.325	-230	-6.145
Boekwaarde 31 december 2016	-	46.630	59.895	230	106.755
Aanschaffingswaarde	-	51.808	66.545	699	119.052
Cumulatieve afschrijvingen en waardevermindering	-	-5.178	-6.650	-469	-12.297
Boekwaarde 31 december 2016	-	46.630	59.895	230	106.755
				31-12-16	31-12-15
				€	€
Overige vorderingen					
Subsidie navigatieproject				500	-
Subsidie Abel Tasman lezing				600	-
				1.100	-
Liquide middelen					
Rabobank NL89 RABO 0323 7618 52				3.258	2.046

PASSIVA

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	6.875	10.530
Exploitatieresultaat	70.136	-3.655
	<u>77.011</u>	<u>6.875</u>
Stand per 31 december	<u>77.011</u>	<u>6.875</u>
Vastgelegd in verbouwing en inrichting	69.325	-
Vrij beschikbaar	7.686	6.875
	<u>77.011</u>	<u>6.875</u>
Investeringsvoorzieningen		
Stand per 1 januari	-	-
Verstrekkingsen	500	-
	<u>500</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>500</u>	<u>-</u>
Betreft een investeringsvoorziening voor aanpassing aan boekenkast.		
Lening gemeente Grootegast		
Stand per 1 januari	-	-
Verstrekkingsen	24.336	-
Kortlopend deel	-4.056	-
Aflossingen	-4.056	-
	<u>16.224</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december	<u>16.224</u>	<u>-</u>
Betreft een renteloze lening voor de verbouwing- en inrichtingskosten. Looptijd 5 jaar.		

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
Lening particulieren		
Stand per 1 januari	5.700	5.000
Verstrekingen	-	700
Aflossingen	-5.000	-
	<u>700</u>	<u>5.700</u>

Betreft een lening voor de inrichtingskosten en kantoorinventaris.
Looptijd onbepaald; rente 0%.

	<u>31-12-16</u>	<u>31-12-15</u>
	€	€
Aflossingsverplichting langlopende schulden		
Lening gemeente Grootegast	<u>4.056</u>	<u>-</u>

Crediteuren

Saldo conform de saldijst	<u>12.500</u>	<u>99.399</u>
---------------------------	---------------	---------------

Nog te betalen

Exploitatiekosten	<u>122</u>	<u>2.972</u>
-------------------	------------	--------------