

VERENIGING WIERINGER MUSEUM JAN LONT
STROEËRWEG 39
1777NE HIPPOLYTUSHOEF

Rapport inzake jaarstukken 2016

INHOUDSOPGAVE

Pagina

VERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring	3
3	Algemeen	4
4	Resultaat	5

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2016	6
2	Exploitatieoverzicht over 2016	7
3	Toelichting op de balans per 31 december 2016	8
4	Toelichting op het exploitatieoverzicht over 2016	12

BIJLAGEN

5	Overzicht vaste activa	15
---	------------------------	----

Aan het bestuur van
Vereniging Wieringer Museum Jan Lont
Stroeërweg 39
1777NE Hippolytushoef

<i>Kenmerk</i>	<i>Behandeld door</i>	<i>Datum</i>
555328	WvdM	10 maart 2017

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 106.484 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 4.217, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

De jaarrekening van Vereniging Wieringer Museum Jan Lont te Hippolytushoef is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor ons geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Vereniging Wieringer Museum Jan Lont. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de relevante ethische voorschriften in onze beroepssector. U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

Het doel van Vereniging Wieringer Museum Jan Lont bestaat voornamelijk uit:

1. De vereniging heeft ten doel het instandhouden en het bevorderen van de instandhouding van het type Wieringer boerderij, van andere types bouwwerken op Wieringen, van gebruiksvoorwerpen bestemd voor de landbouw en de visserij en het bevorderen van de studie van de Wieringer geschiedenis.
2. De vereniging tracht dit doel onder meer te bereiken door:
 - het beheren en het onderhouden van de boerderij van het Wieringer type, Stroeërweg 39, 1777 NE te Hippolytushoef;
 - de boerderij in de huidige toestand te houden of te brengen in de oorspronkelijke toestand;
 - het instandhouden van een verzameling oude gebruiksvoorwerpen (in gebruik en gewoonten);
 - het houden van tentoonstellingen;
 - fondens bijeen te brengen door middel van contributies, verhuur van de boerderij, het houden van tentoonstellingen, schenkingen, het sluiten van leningen ten behoeve van de exploitatie van het museum;
 - materiële en immateriële steun te verlenen aan rechts en natuurlijke ersonen die werkzaam zijn overeenkomstig voormeld doel;
 - het bemiddelen en adviseren voor verkrijging van overheids- en andere subsidies.
3. De vereniging heeft niet ten doel het maken van winst en de vereniging is niet gerechtigd tot het doen van enige andere uitkering aan de leden dan die wegens in het belang van of voor de vereniging gemaakte kosten.

3.2 Bestuur

Per balansdatum wordt het bestuur gevormd door:

Voorzitter - A. Lont, sinds 17 april 2012

Secretaris - W.F. van Putten, sinds 1 januari 2011

Penningmeester - J. Cazemier, sinds 21 februari 2014

Algemeen lid - H. Broer, sinds 1 april 2015

Algemeen lid - J. Slotboom - Guillot, sinds 1 april 2015

Algemeen lid - M.H. Lont - Hekkema, sinds 1 april 2015

3.3 Oprichting vereniging

Bij notariële akte d.d. 13 november 1991 verleden voor notaris D. Butijn te Hippolytushoef is opgericht de Vereniging Wieringer Museum Jan Lont. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van de Vereniging Wieringer Museum Jan Lont.

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt € 4.217 tegenover € 2.178 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
	€	%	€	%
Netto-omzet	19.353	100,0	25.559	100,0
Kostprijs van de omzet	3.692	19,1	5.508	21,6
Bruto-omzetresultaat	15.661	80,9	20.051	78,4
Overige bedrijfsopbrengsten	7.328	37,9	6.636	26,0
Brutomarge	22.989	118,8	26.687	104,4
Kosten				
Afschrijvingen	832	4,3	752	2,9
Overige personeelskosten	305	1,6	904	3,5
Huisvestingskosten	6.619	34,2	9.619	37,6
Exploitatiekosten	7.464	38,6	9.168	35,9
Kantoorkosten	1.587	8,2	2.360	9,2
Verkoopkosten	962	5,0	619	2,4
Algemene kosten	1.045	5,3	1.102	4,5
	18.814	97,2	24.524	96,0
Bedrijfsresultaat	4.175	21,6	2.163	8,4
Financiële baten en lasten	42	0,2	15	0,1
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	4.217	21,8	2.178	8,5

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
Advies Groep Wieringen

A.A. de Groot
Belastingconsulent

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa		(1)		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	82.189		82.189	
Inventaris	2.230		3.062	
		84.419		85.251
Vlottende activa				
Vorderingen		(2)		
Overlopende activa		7.194		1.867
Liquide middelen		(3)		20.478
		106.484		107.596

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
PASSIVA				
Bestemmingsreserve	(4)			
Reserve		85.874		81.657
Voorzieningen	(5)	11.435		15.000
Kortlopende schulden	(6)			
Omzetbelasting		268		80
Overige schulden		8.406		10.358
Overlopende passiva		501		501
		<u>9.175</u>		<u>10.939</u>
		<u>106.484</u>		<u>107.596</u>

2 EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Netto-omzet	(7)	19.353		25.559	
Kostprijs van de omzet	(8)	3.692		5.508	
Bruto-omzetresultaat			15.661		20.051
Overige bedrijfsopbrengsten	(9)		7.328		6.636
Brutomarge			22.989		26.687
Kosten					
Afschrijvingen	(10)	832		752	
Overige personeelskosten	(12)	305		904	
Huisvestingskosten	(13)	6.619		9.619	
Exploitatiekosten	(14)	7.464		9.168	
Kantoorkosten	(15)	1.587		2.360	
Verkoopkosten	(16)	962		619	
Algemene kosten	(17)	1.045		1.102	
			18.814		24.524
Bedrijfsresultaat			4.175		2.163
Financiële baten en lasten	(18)		42		15
Resultaat			4.217		2.178

3 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	315.339	4.422	319.761
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-233.150	-1.360	-234.510
	<u>82.189</u>	<u>3.062</u>	<u>85.251</u>
<i>Mutaties</i>			
Afschrijvingen	-	-832	-832
	<u>-</u>	<u>-832</u>	<u>-832</u>
<i>Boekwaarde per 31 december 2016</i>			
Aanschaffingswaarde	315.339	4.422	319.761
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-233.150	-2.192	-235.342
Boekwaarde per 31 december 2016	<u>82.189</u>	<u>2.230</u>	<u>84.419</u>
<i>Afschrijvingspercentages</i>			
			%
Bedrijfsgebouwen en -terreinen			0
Inventaris			20

VLOTTENDE ACTIVA

2. Vorderingen

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overlopende activa		
Verzekeringen	1.869	1.867
Subsidies	5.325	-
	<u>7.194</u>	<u>1.867</u>

3. Liquide middelen

Rabobank	14.457	20.359
Kas	414	119
	<u>14.871</u>	<u>20.478</u>
Rabobank lopende rekening	4.457	5.359
Rabobank spaarrekening	10.000	15.000
Kas	414	119
	<u>14.871</u>	<u>20.478</u>

PASSIVA

4. Bestemmingsreserve

	2016	2015
	€	€
<i>Reserve</i>		
Stand per 1 januari	81.657	79.479
Exploitatieresultaat	4.217	2.178
Stand per 31 december	<u>85.874</u>	<u>81.657</u>

	31-12-2016	31-12-2015
	€	€

5. Voorzieningen

Overige voorzieningen	<u>11.435</u>	<u>15.000</u>
-----------------------	---------------	---------------

Overige voorzieningen

Groot onderhoud boerderij	<u>11.435</u>	<u>15.000</u>
---------------------------	---------------	---------------

	2016	2015
	€	€

Groot onderhoud boerderij

Stand per 1 januari	15.000	10.000
Dotatie	2.650	5.000
	<u>17.650</u>	<u>15.000</u>
Onttrekking	-6.215	-
Stand per 31 december	<u>11.435</u>	<u>15.000</u>

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het onderhoud van de boerderij en het bezoekerscentrum in 2016/2017, alsmede de uitbreiding van de parkeerplaats en rijtuigenloods.

6. Kortlopende schulden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>268</u>	<u>80</u>
Overige schulden		
Rekening-courant Stichting Behoud Wieringer Boerderij	<u>8.406</u>	<u>10.358</u>
Overlopende passiva		
Administratiekosten	<u>501</u>	<u>501</u>

4 TOELICHTING OP HET EXPLOITATIEOVERZICHT OVER 2016

	2016	2015
	€	€
7. Netto-omzet		
Entreegeld	8.723	10.243
Contributie leden	5.873	5.839
Diverse verkopen	3.374	5.642
Huwelijken	283	849
Verkoop boeken	382	472
Verkoop koek	563	460
Verhuur boerderij	-	1.750
Verkoop tuin	155	304
	<u>19.353</u>	<u>25.559</u>
8. Kostprijs van de omzet		
Diverse inkopen	3.311	4.602
Inkoop boeken	51	-
Inkoop koek	288	873
Inkoop tuin	42	33
	<u>3.692</u>	<u>5.508</u>
9. Overige bedrijfsopbrengsten		
Giften	2.438	2.138
Subsidie Gemeente Hollands Kroon	4.890	4.250
Subsidie Provincie Noord-Holland	-	248
	<u>7.328</u>	<u>6.636</u>
Personeelsleden		
Bij de onderneming waren in 2016 geen werknemers werkzaam.		
10. Afschrijvingen		
Materiële vaste activa	<u>832</u>	<u>752</u>
11. Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>832</u>	<u>752</u>

Overige bedrijfskosten

	2016	2015
	€	€
12. Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoedingen	305	904
13. Huisvestingskosten		
Huur onroerende zaak	207	207
Gas water licht	2.844	3.530
Onroerendezaakbelasting	85	83
Bewakingskosten	712	705
Schoonmaakkosten	121	94
Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen	2.650	5.000
	<u>6.619</u>	<u>9.619</u>
14. Exploitatiekosten		
Kleine aanschaffingen	2.318	2.141
Tentoonstellingskosten	946	377
Bijdrage Stichting Behoud Wieringer Boerderij	4.200	6.650
	<u>7.464</u>	<u>9.168</u>
15. Kantoorkosten		
Kantoorbehoeften	21	257
Onderhoud inventaris	590	576
Automatiseringskosten	285	71
Telefoon	467	462
Porti	62	73
Contributies en abonnementen	162	921
	<u>1.587</u>	<u>2.360</u>
16. Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	264	450
Relatiegeschenken	698	169
	<u>962</u>	<u>619</u>
17. Algemene kosten		
Administratiekosten	505	503
Verzekeringen	240	329
Bank- en incassokosten	300	270
	<u>1.045</u>	<u>1.102</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
18. Financiële baten en lasten		
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	<u>42</u>	<u>15</u>
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente Rabobank spaarrekening	<u>42</u>	<u>15</u>