

*Aan het bestuur van  
Stichting Museum Staphorst  
Gemeenteweg 67  
7951 CE Staphorst*

**Financieel verslag 2018**

Dossiernummer: 1300320  
Behandeld door: H.J. Korterink RB  
Datum: 26 maart 2019

## INHOUDSOPGAVE

Pagina

### RAPPORT

|   |                               |   |
|---|-------------------------------|---|
| 1 | Algemeen                      | 2 |
| 2 | Overzicht van baten en lasten | 3 |
| 3 | Financiële positie            | 4 |
| 4 | Samenstellingsverklaring      | 5 |

### JAARREKENING

|   |  |    |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2018                            | 7  |
| 2 | Overzicht van baten en lasten over 2018                | 8  |
| 3 | Grondslagen voor waardering en saldobepaling           | 9  |
| 4 | Toelichting op de balans per 31 december 2018          | 12 |
| 5 | Toelichting op het overzicht baten en lasten over 2018 | 18 |

### BIJLAGEN

|   |                             |
|---|-----------------------------|
| 1 | Specificatie omzetbelasting |
| 2 | Overzicht vaste activa      |

# **RAPPORT**

Aan het bestuur van  
Stichting Museum Staphorst  
Gemeenteweg 67  
7951 CE Staphorst

Staphorst, 26 maart 2019

Geachte bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2018 met betrekking tot de stichting.

## **1 ALGEMEEN**

### **1.1 Bedrijfsgegevens**

De activiteiten van Stichting Museum Staphorst bestaan voornamelijk uit het behoud en de versterking van het cultuurhistorisch erfgoed van de gemeente Staphorst en het stimuleren van de belangstelling voor de cultuur en historie van Staphorst onder de eigen inwoners, maar ook onder mensen elders in en buiten Nederland.

### **1.2 Bestuur**

Per balansdatum wordt het bestuur gevoerd door dhr. H. Luten, dhr. J. Huisman, dhr. J. Huisman, dhr. H.W. Bosch, dhr. J. Talen, mw. H. Mussche en mw. G. Zuidberg-Schaap.

### **1.3 Inschrijving Kamer van Koophandel**

De stichting is per 24 december 2012 ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 56708564.

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### 2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

#### 2.1 Vergelijkend overzicht

Het saldo over 2018 bedraagt € 40.219 tegenover € 7.318 over 2017. De saldi over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

|                            | 2018           |              | 2017           |              |
|----------------------------|----------------|--------------|----------------|--------------|
|                            | €              | %            | €              | %            |
| <b>Netto-baten</b>         | <b>81.755</b>  | <b>100,0</b> | <b>79.849</b>  | <b>100,0</b> |
| Kostprijs van de baten     | 24.360         | 29,8         | 19.488         | 24,4         |
| <b>Brutosaldo</b>          | <b>57.395</b>  | <b>70,2</b>  | <b>60.361</b>  | <b>75,6</b>  |
| Overige baten              | 76.730         | 93,9         | 50.839         | 63,7         |
| <b>Brutomarge</b>          | <b>134.125</b> | <b>164,1</b> | <b>111.200</b> | <b>139,3</b> |
| <b>Lasten</b>              |                |              |                |              |
| Afschrijvingen             | 15.381         | 18,8         | 13.170         | 16,5         |
| Huisvestingslasten         | 42.232         | 51,7         | 48.659         | 60,9         |
| Exploitatielasten          | 2.040          | 2,5          | 4.125          | 5,2          |
| Kantoorlasten              | 4.726          | 5,8          | 6.793          | 8,5          |
| Autolasten                 | 44             | 0,1          | -              | -            |
| Verkooplasten              | 16.008         | 19,6         | 14.751         | 18,5         |
| Algemene lasten            | 9.931          | 12,1         | 12.579         | 15,8         |
|                            | <b>90.362</b>  | <b>110,6</b> | <b>100.077</b> | <b>125,4</b> |
| <b>Stichtingsresultaat</b> | <b>43.763</b>  | <b>53,5</b>  | <b>11.123</b>  | <b>13,9</b>  |
| Financiële baten en lasten | -3.544         | -4,3         | -3.805         | -4,7         |
| <b>Saldo</b>               | <b>40.219</b>  | <b>49,2</b>  | <b>7.318</b>   | <b>9,2</b>   |

---

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### 3 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

|   | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|---|----------------|----------------|
|   | €              | €              |
| <b>Beschikbaar op lange termijn:</b>        |                |                |
| Stichtingsvermogen                          | 14.257         | 9.038          |
| Bestedingsreserve                           | 35.000         | -              |
| Voorzieningen                               | 72.806         | 59.902         |
| Langlopende schulden                        | 78.733         | 83.737         |
|   | <b>200.796</b> | <b>152.677</b> |
| <b>Waarvan vastgelegd op lange termijn:</b> |                |                |
| Materiële vaste activa                      | 110.791        | 126.172        |
| <b>Werkkapitaal</b>                         | <b>90.005</b>  | <b>26.505</b>  |
| Dit bedrag is als volgt aangewend:          |                |                |
| Vorraden                                    | 3.976          | 5.584          |
| Vorderingen                                 | 15.578         | 15.738         |
| Liquide middelen                            | 106.384        | 79.494         |
|   | <b>125.938</b> | <b>100.816</b> |
| Af: kortlopende schulden                    | 35.933         | 74.311         |
| <b>Werkkapitaal</b>                         | <b>90.005</b>  | <b>26.505</b>  |

---

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**

---

**4 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

**Aan: Stichting Museum Staphorst  
Gemeenteweg 67  
Staphorst**

**Opdracht**

In overeenstemming met uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 samengesteld van Stichting Museum Staphorst te Staphorst bestaande uit de balans per 31 december 2018 en het overzicht van baten en lasten over 2018 met de toelichting.

**Verantwoordelijkheid juistheid en volledigheid aangeleverde gegevens**

Voor het samenstellen van de jaarrekening hebben wij ons gebaseerd op de gegevens, zoals deze door u zijn verstrekt. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij u.

**Verantwoordelijkheid van de samensteller**

Het is onze verantwoordelijkheid als belastingadviseur om uw opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht en met de uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels van onze beroepsorganisatie (het Register Belastingadviseurs).

Onze werkzaamheden bestonden hoofdzakelijk uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Verder hebben wij de aanvaardbaarheid van de toegepaste grondslagen beoordeeld op basis van de door u verstrekte gegevens. De aard van deze werkzaamheden als belastingadviseur brengt met zich mee dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

**Bevestiging**

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

Staphorst, 26 maart 2019

Harke Administratie & Fiscaal Advies

K. Coster RB  
Lid van het Register Belastingadviseur

H.J. Korterink RB  
Lid van het Register Belastingadviseur

---

## **JAARREKENING**

Stichting Museum Staphorst  
Staphorst

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**


---

**1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

|  | <b>31 december<br/>2018</b> | <b>31 december<br/>2017</b> |
|--|-----------------------------|-----------------------------|
|  | €                           | €                           |
| <b>ACTIVA</b>  |                             |                             |
| <b>VASTE ACTIVA</b>                                  |                             |                             |
| Materiële vaste activa                               | 110.791                     | 126.172                     |
| <b>VLOTTENDE ACTIVA</b>                              |                             |                             |
| <b>Vorraden</b>                                      | <b>3.976</b>                | <b>5.584</b>                |
| <b>Vorderingen</b>                                   |                             |                             |
| Handelsdebiteuren                                    | 2.115                       | 1.978                       |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 2.981                       | 6.774                       |
| Overige vorderingen en overlopende activa            | 10.482                      | 6.986                       |
|  | <b>15.578</b>               | <b>15.738</b>               |
| <b>Liquide middelen</b>                              | <b>106.384</b>              | <b>79.494</b>               |
|  | <b>236.729</b>              | <b>226.988</b>              |



## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

## 2 OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

|                                       | 2018<br>€      | 2017<br>€      |
|---------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Netto-baten</b>                    | <b>81.755</b>  | <b>79.849</b>  |
| Kostprijs van de baten                | 24.360         | 19.488         |
| <b>Brutosaldo</b>                     | <b>57.395</b>  | <b>60.361</b>  |
| Overige baten                         | 76.730         | 50.839         |
| <b>Brutomarge</b>                     | <b>134.125</b> | <b>111.200</b> |
| <b>Lasten</b>                         |                |                |
| Afschrijvingen materiële vaste activa | 15.381         | 13.170         |
| Overige lasten                        | 74.981         | 86.907         |
|                                       | <b>90.362</b>  | <b>100.077</b> |
| <b>Stichtingsresultaat</b>            | <b>43.763</b>  | <b>11.123</b>  |
| Financiële baten en lasten            | -3.544         | -3.805         |
| <b>Saldo</b>                          | <b>40.219</b>  | <b>7.318</b>   |

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN SALDOBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het saldo vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij in de onderstaande toelichting anders is vermeld. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Lasten worden slechts genomen voorzover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen, indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting Museum Staphorst, statutair gevestigd te Staphorst bestaan voornamelijk uit: Het behoud en de versterking van het cultuurhistorisch erfgoed van de gemeente Staphorst en het stimuleren van de belangstelling voor de cultuur en historie van Staphorst onder de eigen inwoners, maar ook onder mensen elders in en buiten Nederland.

#### **Personeelsleden**

Bij de onderneming waren in 2018 geen werknemers in dienst.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Algemeen**

Voor zover niet anders is vermeld zijn de activa en de schulden opgenomen tegen de nominale waarde.

##### **Materiële vaste activa**

De overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het vervangen activum) en onder aftrek van afschrijvingen op basis van de verwacht geschatte levensduur. Indien in verband met investeringen in materiële vaste activa een herinvesteringsreserve wordt aangewend, wordt deze in mindering gebracht op de aanschafwaarde van de betreffende investering.

De jaarlijkse afschrijving van de overige materiële vaste activa, rekening houdend met een eventuele restwaarde, wordt beperkt tot ten hoogste 20% van de aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het vervangen activum) van het betreffende bedrijfsmiddel. Op bedrijfsmiddelen waarop willekeurig mag worden afgeschreven geldt de van toepassing zijnde afschrijvingsbeperking, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

##### **Voorraden**

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### **Vorderingen en overlopende activa**

De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen wegens mogelijke oninbaarheid.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

### **Bestedingsreserve**

De bestemmingsreserve investeringen is gevormd voor noodzakelijke vervanging van nieuwbouw. Jaarlijks wordt aan deze reserve, indien mogelijk gedoteerd, totdat deze toereikend is.

### **Voorzieningen**

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### ***Overige voorzieningen***

De voorzieningen zijn ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen en wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks jaren. De voorzieningen worden lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

### **Schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

## **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

### **Saldo**

Het saldo wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Baten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Lasten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### **Netto-baten**

Onder netto-baten wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

### **Kostprijs van de baten**

De kostprijs van de baten omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinelasten en de overige directe en indirecte lasten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

### **Brutomarge**

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-baten en de kostprijs van de baten, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

### **Brutosaldo**

Het brutosaldo bestaat uit het verschil tussen de netto-baten en de kostprijs van baten.

### **Afschrijvingen**

Afschrijvingen op de materiële vaste activa worden berekend op basis van de aanschafwaarden met inachtneming van de geschatte levensduur van de betreffende activa.

Voor de overige materiële vaste activa geldt dat de jaarlijkse afschrijvingen beperkt worden, rekening houdend met een eventuele restwaarde, tot ten hoogste 20% van de aanschafwaarde (eventueel verminderd met de als eerste afschrijving geboekte boekwinst van het vervangen activum) van het betreffende bedrijfsmiddel. Op bedrijfsmiddelen waarop willekeurig mag worden afgeschreven geldt de van toepassing zijnde afschrijvingsbeperking, rekening houdend met een eventuele restwaarde.

### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2018

#### TOELICHTING OP DE ACTIVA

##### VASTE ACTIVA

|                                | 31-12-2018     | 31-12-2017     |
|--------------------------------|----------------|----------------|
|                                | €              | €              |
| <b>Materiële vaste activa</b>  |                |                |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 33.611         | 36.012         |
| Inventaris                     | 77.180         | 90.160         |
|                                | <b>110.791</b> | <b>126.172</b> |

|  | <b>Bedrijfs-<br/>gebouwen<br/>en -<br/>terreinen</b> | <b>Inventaris</b> | <b>Totaal</b>  |
|--|--|-------------------|----------------|
|  | €  | €                 | €              |
| Boekwaarde per 1 januari 2018                      | 36.012   | 90.160            | 126.172        |
| Afschrijvingen                                     | -2.401   | -12.980           | -15.381        |
| <b>Boekwaarde per 31 december 2018</b>             | <b>33.611</b>  | <b>77.180</b>     | <b>110.791</b> |
| Aanschaffingswaarde                                | 36.012   | 115.074           | 151.086        |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | -2.401   | -37.894           | -40.295        |
| <b>Boekwaarde per 31 december 2018</b>             | <b>33.611</b>  | <b>77.180</b>     | <b>110.791</b> |

WOZ-waarde 2018 Gemeenteweg 67: € 334.603 (exclusief ondergrond ad. € 93.397)

##### *Afschrijvingspercentages*

| <i>Actief</i>                  | %      |
|--------------------------------|--------|
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen | 0 - 10 |
| Inventaris                     | 5 - 20 |

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**


---

**VLOTTENDE ACTIVA**
**Voorraden**

|  | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>Gereed product en handelsgoederen</b> |                   |                   |
| Handelsgoed                              | 3.976             | 5.584             |

**Vorderingen**
**Handelsdebiteuren**

|   |       |       |
|---|-------|-------|
| Debiteuren  | 2.115 | 1.978 |
| Een voorziening voor vermoedelijke oninbaarheid wordt niet noodzakelijk geacht. |       |       |

**Overige belastingen en premies sociale verzekeringen**

|                |       |       |
|----------------|-------|-------|
| Omzetbelasting | 2.981 | 6.774 |
|----------------|-------|-------|

**Overige vorderingen en overlopende activa**

|                              |               |              |
|------------------------------|---------------|--------------|
| Rente                        | 8             | 16           |
| Verzekeringen                | 6.855         | 6.555        |
| Contributies en abonnementen | 295           | 295          |
| Subsidies                    | 3.000         | -            |
| Overige kantoorkosten        | 124           | 120          |
| Huisvestingskosten           | 200           | -            |
|                              | <b>10.482</b> | <b>6.986</b> |

**Liquide middelen**

|  |                |               |
|--|----------------|---------------|
| Rabobank Rekening-courant NL02 RABO 0178 0715 52     | 2.526          | 3.076         |
| Rabobank BedrijfsSparRekening NL38 RABO 3663 6740 45 | 100.371        | 75.355        |
| (Grote) Kas  | 1.421          | 1.063         |
| Gelden onderweg                                      | 2.066          | -             |
|  | <b>106.384</b> | <b>79.494</b> |

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**


---

**TOELICHTING OP DE PASSIVA**

|  | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |

**Bestedingsreserve**

|                                  |        |   |
|----------------------------------|--------|---|
| Bestedingsreserve Investeringsen | 35.000 | - |
|----------------------------------|--------|---|

De bestemmingsreserve investeringen is gevormd voor noodzakelijke vervanging van nieuwbouw. Jaarlijks wordt aan deze reserve, indien mogelijk gedoteerd, totdat deze toereikend is.

**Voorzieningen**
**Overige voorzieningen**

|   |               |               |
|---|---------------|---------------|
| Groot onderhoud gebouwen (schilderwerk) | 4.586         | 6.682         |
| Groot onderhoud gebouwen (onderhoud)    | 40.000        | 30.000        |
| Groot onderhoud gebouwen (rieten dak)   | 28.220        | 23.220        |
|   | <b>72.806</b> | <b>59.902</b> |

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

|  | <b>2018</b>  | <b>2017</b>  |
|--|--------------|--------------|
|  | €            | €            |
| <i>Groot onderhoud gebouwen (schilderwerk)</i> |              |              |
| Stand per 1 januari                            | 6.682        | 9.500        |
| Dotatie  | 3.000        | 3.000        |
| Onttrekking                                    | -5.096       | -5.818       |
| <b>Stand per 31 december</b>                   | <b>4.586</b> | <b>6.682</b> |

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten in verband met periodiek uit te voeren schilderwerk.

Jaarlijkse dotatie € 3.000, eenmalige inhaaldotatie € 3.500, plafond € 15.000.

### *Groot onderhoud gebouwen (onderhoud)*

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 30.000        | 20.000        |
| Dotatie                      | 10.000        | 10.000        |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>40.000</b> | <b>30.000</b> |

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het periodieke groot onderhoud (eens / 10 jaar) van gebouwen.

Jaarlijkse dotatie: € 10.000, plafond € 100.000.

### *Groot onderhoud gebouwen (rieten dak)*

|                              |               |               |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 23.220        | 18.220        |
| Dotatie                      | 5.000         | 5.000         |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>28.220</b> | <b>23.220</b> |

De voorziening voor groot onderhoud wordt gevormd ter dekking van de te maken geschatte kosten voor het periodieke vervangen van het rieten dak (eens / 25 jaar).

Jaarlijkse dotatie: € 5.000, eenmalige inhaaldotatie € 5.720, plafond € 125.000.

## Langlopende schulden

|                             | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
|-----------------------------|-------------------|-------------------|
|                             | €                 | €                 |
| <b>Leningen o/g</b>         |                   |                   |
| Lening Rabobank 0100.40.105 | 78.733            | 83.737            |

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

|  | 2018          | 2017          |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <i>Lening Rabobank 0100.40.105</i>     |               |               |
| Stand per 1 januari                    | 88.741        | 93.745        |
| Aflossing                              | -5.004        | -5.004        |
| Stand per 31 december                  | 83.737        | 88.741        |
| Aflossingsverplichting komend boekjaar | -5.004        | -5.004        |
| <b>Langlopend deel per 31 december</b> | <b>78.733</b> | <b>83.737</b> |

Deze lening ad € 100.000 is per 2 september 2015 verstrekt ter financiering van (ver)bouw museum. Aflossing vindt plaats over een periode van 20 jaar. Het rentepercentage bedraagt 3,85% voor 5 jaar vast. De maandelijkse aflossing bedraagt € 417. Het aantal resterende maandtermijnen bedraagt 201. Van het restant van de lening per 31 december 2018 heeft een bedrag van € 58.717 een looptijd langer dan vijf jaar.

Voor deze lening zijn de volgende zekerheden verstrekt:

1. Hypotheek van € 500.000,-,
  - als 1e op grond en bedrijfspand, adres: Gemeenteweg 63, 7951 CE Staphorst, kadastraal bekend als sectie AG 290 nummer(s) 290, Staphorst.
  - als 1e op grond en bedrijfspand, adres: Gemeenteweg 67, 7951 CE Staphorst, kadastraal bekend als sectie AG 2375 nummer(s) 2722, Staphorst.
2. Pandrecht als 1e op:
  - alle huidige en toekomstige inventaris van Stichting Museum Staphorst.
  - alle huidige en toekomstige rechten/vorderingen al dan niet voortvloeiende uit huidige en toekomstige rechtsverhoudingen uit hoofde van het bedrijf of beroep van Stichting Museum Staphorst, met alle aan deze rechten/vorderingen verbonden rechten en zekerheden en terzake van die vorderingen de rechten uit verzekeringsovereenkomsten.
  - alle huidige en toekomstige voorraden van Stichting Museum Staphorst.

### Kortlopende schulden

|  | 31-12-2018 | 31-12-2017 |
|--|------------|------------|
|  | €          | €          |
| <b>Aflossingsverplichtingen langlopende schulden</b> |            |            |
| Leningen   | 5.004      | 5.004      |
| <b>Schulden aan leveranciers en handelskredieten</b> |            |            |
| Crediteuren  | 1.636      | 7.842      |

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**

---

|  | <b>31-12-2018</b> | <b>31-12-2017</b> |
|--|-------------------|-------------------|
|  | €                 | €                 |
| <b>Overige schulden en overlopende passiva</b> |                   |                   |
| Administratiekosten                            | 996               | 887               |
| Rente- en bankkosten                           | 16                | 19                |
| Investeringsverplichting                       | -                 | 16.000            |
| Kosten vervanging rieten dak kapschuur         | 18.281            | 22.000            |
| Onderhoud / aankoop collectie                  | 10.000            | 8.614             |
| Kosten story telling                           | -                 | 10.000            |
| Dubbel betaalde factuur Rabobank               | -                 | 545               |
| Overige huisvestingskosten                     | -                 | 600               |
| Onderhoud klein boerderij                      | -                 | 800               |
| Vervanging beeldschermen                       | -                 | 2.000             |
|  | <b>29.293</b>     | <b>61.465</b>     |

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

### 5 TOELICHTING OP HET OVERZICHT BATEN EN LASTEN OVER 2018

#### Netto-baten

De netto-omzet is in 2018 ten opzichte van 2017 met 2,4% gestegen.

|                                  | 2018<br>€     | 2017<br>€     |
|----------------------------------|---------------|---------------|
| <b>Netto-baten</b>               |               |               |
| Baten (btw laag)                 | 80.646        | 77.852        |
| Baten (btw hoog)                 | 1.109         | 1.997         |
|                                  | <b>81.755</b> | <b>79.849</b> |
| <i>Baten (btw laag)</i>          |               |               |
| Kas                              | 73.282        | 70.578        |
| Palmpasen                        | 47            | -             |
| Rondleidingen/kledingpresentatie | 7.317         | 7.274         |
|                                  | <b>80.646</b> | <b>77.852</b> |
| <i>Baten (btw hoog)</i>          |               |               |
| Diversen                         | 121           | 458           |
| Zaalverhuur                      | 988           | 1.539         |
|                                  | <b>1.109</b>  | <b>1.997</b>  |
|                                  | <b>81.755</b> | <b>79.849</b> |

## Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

---

|  | 2018<br>€     | 2017<br>€     |
|--|---------------|---------------|
| <b>Kostprijs van de baten</b>                              |               |               |
| Inkopen (btw laag)   | 17.442        | 14.961        |
| Inkopen (btw hoog)   | 2.439         | 2.202         |
| Inkopen (btw niet van toepassing)                          | 4.479         | 2.325         |
|  | <b>24.360</b> | <b>19.488</b> |
| <b><i>Inkopen (btw laag)</i></b>                           |               |               |
| Inkopen (btw laag)   | 863           | 1.079         |
| Inkopen winkel   | 1.957         | 845           |
| Inkopen palmpasen  | 81            | -             |
| Inkopen jeugdhoeck   | 300           | 84            |
| Inkopen horeca   | 12.633        | 12.754        |
| Mutatie voorraad   | 1.608         | 199           |
|  | <b>17.442</b> | <b>14.961</b> |
| <b><i>Inkopen (btw hoog)</i></b>                           |               |               |
| Inkopen winkel   | 981           | 1.380         |
| Inkopen jeugdhoeck   | 1.458         | 822           |
|  | <b>2.439</b>  | <b>2.202</b>  |
| <b><i>Inkopen (btw niet van toepassing)</i></b>            |               |               |
| Inkopen overige  | 4.479         | 2.325         |
|  | <b>24.360</b> | <b>19.488</b> |
| <b>Overige baten</b>                                       |               |               |
| Subsidie Gemeente Staphorst                                | 50.000        | 50.000        |
| Subsidie diversen  | -             | 500           |
| Subsidie Story Telling                                     | 26.250        | -             |
| Giften   | 480           | 339           |
|  | <b>76.730</b> | <b>50.839</b> |
| <b>Personeelsleden</b>                                     |               |               |
| Bij de onderneming waren in 2018 geen werknemers werkzaam. |               |               |
| <b><i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i></b>        |               |               |
| Bedrijfsgebouwen en -terreinen                             | 2.401         | -             |
| Inventaris   | 12.980        | 13.170        |
|  | <b>15.381</b> | <b>13.170</b> |

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**


---

|   | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   |
|---|---------------|---------------|
|   | €             | €             |
| <b>Overige lasten</b>                         |               |               |
| Huisvestingslasten                            | 42.232        | 48.659        |
| Exploitatielasten                             | 2.040         | 4.125         |
| Kantoorlasten                                 | 4.726         | 6.793         |
| Autolasten                                    | 44            | -             |
| Verkooplasten                                 | 16.008        | 14.751        |
| Algemene lasten                               | 9.931         | 12.579        |
|   | <b>74.981</b> | <b>86.907</b> |
| <br>  |               |               |
| <b><i>Huisvestingslasten</i></b>              |               |               |
| Gas, water, electra                           | 5.210         | 6.786         |
| Onroerendezaakbelasting                       | 1.376         | 1.250         |
| Overige vaste lasten onroerend goed           | 250           | 599           |
| Verzekeringen                                 | 5.943         | 5.585         |
| Schoonmaak                                    | 1.809         | 997           |
| Bewakingskosten                               | 2.197         | 1.950         |
| Vuilafvoerkosten                              | 468           | 396           |
| Onderhoud onroerend goed (boerderij "Buiten") | -             | 6.205         |
| Onderhoud onroerend goed (museum)             | 4.852         | 1.872         |
| Onderhoud onroerend goed (bijgebouwen)        | 3.352         | 2.010         |
| Dotatie voorziening groot onderhoud gebouwen  | 18.000        | 18.000        |
| Vervanging rieten dak kapschuur               | -3.719        | -             |
| Kosten leidingwerk elektra en ICT             | 20            | 220           |
| Overige huisvestingskosten                    | 2.474         | 2.789         |
|   | <b>42.232</b> | <b>48.659</b> |
| <br>  |               |               |
| <b><i>Exploitatielasten</i></b>               |               |               |
| Huur machines en installaties                 | 50            | 45            |
| Reparatie en onderhoud                        | 1.908         | 4.037         |
| Kleine aanschaffingen                         | 82            | 43            |
|   | <b>2.040</b>  | <b>4.125</b>  |
| <br>  |               |               |
| <b><i>Kantoorlasten</i></b>                   |               |               |
| Kantoorbenodigdheden                          | 622           | 4.974         |
| Telefoon                                      | 981           | 855           |
| Onderhoud kassa                               | 268           | 254           |
| Overige kantoorkosten                         | 2.855         | 710           |
|   | <b>4.726</b>  | <b>6.793</b>  |

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**


---

|  | <b>2018</b>   | <b>2017</b>   |
|--|---------------|---------------|
|  | €             | €             |
| <i><b>Autolasten</b></i>                         |               |               |
| Overige autokosten                               | 44            | -             |
| <i><b>Verkooplasten</b></i>                      |               |               |
| Reclame- en advertentiekosten                    | 4.097         | 3.478         |
| Relatiegeschenken                                | 175           | 412           |
| Zegels en waardebonnen                           | 270           | 265           |
| Aankoop en onderhoud collectie                   | 6.317         | 5.000         |
| Verteringen                                      | 1.347         | 3.201         |
| Etalage- en expositiekosten                      | 3.636         | 1.696         |
| Kosten demonstraties, lezingen en sprekers       | 166           | 699           |
|  | <b>16.008</b> | <b>14.751</b> |
| <i><b>Algemene lasten</b></i>                    |               |               |
| Administratiekosten                              | 1.563         | 1.618         |
| Advieskosten                                     | -             | 260           |
| Verzekeringen                                    | 696           | 675           |
| Contributies                                     | 637           | 673           |
| Opleidingskosten                                 | 1.553         | 491           |
| Onderhoud inventarissen                          | 1.730         | 283           |
| Overige algemene kosten                          | 100           | 686           |
| Kosten story telling                             | 3.652         | 7.893         |
|  | <b>9.931</b>  | <b>12.579</b> |
| <b>Financiële baten en lasten</b>                |               |               |
| <i><b>Rentebaten en soortgelijke baten</b></i>   |               |               |
| Ontvangen rente                                  | 8             | 16            |
| <i><b>Rentelasten en soortgelijke lasten</b></i> |               |               |
| Bankkosten                                       | 178           | 252           |
| Rente langlopende schulden                       | 3.374         | 3.569         |
|  | <b>3.552</b>  | <b>3.821</b>  |

## **SPECIFICATIES**

**Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst**

---

**1 SPECIFICATIE OMZETBELASTING**

Omzetbelastingnummer: NL.8522.77.611.B.01

|  | <b>Omzetbelasting</b> |               |
|--|-----------------------|---------------|
|  | €                     | €             |
| <b>Verschuldigde omzetbelasting</b>  |                       |               |
| Af te dragen hoog  | 1.771                 |               |
| Af te dragen laag  | 4.399                 |               |
|  |                       | 6.170         |
| <b>Voorbelasting</b>   |                       |               |
| Voorbelasting hoog   | 16.301                |               |
| Voorbelasting laag   | 1.210                 |               |
|  |                       | 17.511        |
| Te vorderen omzetbelasting   |                       | -11.341       |
| <b>Afdrachten</b>  |                       |               |
| Eerste kwartaal  | -5.490                |               |
| Tweede kwartaal  | -1.530                |               |
| Derde kwartaal   | -1.650                |               |
| Vierde kwartaal  | -2.063                |               |
|  |                       | -10.733       |
| Suppletieaangifte 2018 te vorderen   |                       | -608          |
| <br><b>De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 2.981.</b> |                       |               |
| <b>Specificatie balanspost</b>   |                       |               |
| Suppletieaangifte 2017   | -310                  |               |
| Suppletieaangifte 2018   | -608                  |               |
| Afdracht vierde kwartaal 2018  | -2.063                |               |
|  |                       | <b>-2.981</b> |

Financieel verslag 2018 Stichting Museum Staphorst te Staphorst

2 OVERZICHT VASTE ACTIVA

| Omschrijving                   | Jaar | Aan-<br>schaffings-<br>waarde per<br>1-1-2018<br>€ | Cumula-<br>tieve<br>afschrijving<br>per 1-1-2018<br>€ | Boekwaarde<br>per 1-1-2018<br>€ | Afschrijving<br>2018<br>€ | Aan-<br>schaffings-<br>waarde per<br>31-12-2018<br>€ | Cumula-<br>tieve<br>afschrijving<br>per<br>31-12-2018<br>€ | Boekwaarde<br>per<br>31-12-2018<br>€ | Perce-<br>ntage<br>% | Rest-waarde<br>€ |
|--------------------------------|------|--|---|---------------------------------|---------------------------|--|--|--------------------------------------|----------------------|------------------|
| <b>gebouwen</b>                |      |  |   |                                 |                           |  |  |                                      |                      |                  |
| Museumboerderij                | 2012 | 1  | -   | 1                               | -                         | 1  | -  | 1                                    | -                    | 1                |
| Opslagruimte                   | 2017 | 36.011   | -   | 36.011                          | 2.401                     | 36.011   | 2.401  | 33.610                               | 6,66                 | -                |
|                                |      | <b>36.012</b>                                      | <b>-</b>  | <b>36.012</b>                   | <b>2.401</b>              | <b>36.012</b>  | <b>2.401</b>   | <b>33.611</b>                        |                      | <b>1</b>         |
| <b>inventaris</b>              |      |  |   |                                 |                           |  |  |                                      |                      |                  |
| Sharp kasregister XE-A217      | 2013 | 558  | 548   | 10                              | 10                        | 558  | 558  | -                                    | 20,00                | -                |
| CCV Betaalterminal Vx570/820   | 2013 | 994  | 874   | 120                             | 120                       | 994  | 994  | -                                    | 20,00                | -                |
| Rails en spots                 | 2015 | 3.066  | 1.706   | 1.360                           | 620                       | 3.066  | 2.326  | 740                                  | 20,00                | -                |
| Acer P1500 beamer              | 2015 | 526  | 296   | 230                             | 110                       | 526  | 406  | 120                                  | 20,00                | -                |
| Meubilair                      | 2015 | 2.642  | 1.262   | 1.380                           | 530                       | 2.642  | 1.792  | 850                                  | 20,00                | -                |
| Beveiligingsinstallatie        | 2015 | 5.735  | 2.705   | 3.030                           | 1.150                     | 5.735  | 3.855  | 1.880                                | 20,00                | -                |
| Speelvoorzieningen             | 2015 | 3.693  | 1.613   | 2.080                           | 740                       | 3.693  | 2.353  | 1.340                                | 20,00                | -                |
| Inrichting pand Buiten         | 2015 | 61.338   | 5.378   | 55.960                          | 3.070                     | 61.338   | 8.448  | 52.890                               | 5,00                 | -                |
| Keuken                         | 2015 | 7.158  | 1.258   | 5.900                           | 720                       | 7.158  | 1.978  | 5.180                                | 10,00                | -                |
| Vaatwasmachine FXA             | 2016 | 3.700  | 1.440   | 2.260                           | 740                       | 3.700  | 2.180  | 1.520                                | 20,00                | -                |
| Geluidsinstallatie             | 2016 | 1.316  | 516   | 800                             | 270                       | 1.316  | 786  | 530                                  | 20,00                | -                |
| 22" Touchscreen, mini PC       | 2016 | 1.920  | 740   | 1.180                           | 390                       | 1.920  | 1.130  | 790                                  | 20,00                | -                |
| DE koffiezetapparaat           | 2016 | 1.419  | 539   | 880                             | 290                       | 1.419  | 829  | 590                                  | 20,00                | -                |
| Vitrine                        | 2016 | 6.180  | 2.160   | 4.020                           | 1.240                     | 6.180  | 3.400  | 2.780                                | 20,00                | -                |
| Inbraaksignaleringsinstallatie | 2016 | 2.515  | 855   | 1.660                           | 510                       | 2.515  | 1.365  | 1.150                                | 20,00                | -                |
| Alcor verandazonwering         | 2016 | 12.314   | 3.024   | 9.290                           | 2.470                     | 12.314   | 5.494  | 6.820                                | 20,00                | -                |
|                                |      | <b>115.074</b>                                     | <b>24.914</b>   | <b>90.160</b>                   | <b>12.980</b>             | <b>115.074</b>                                       | <b>37.894</b>  | <b>77.180</b>                        |                      | <b>-</b>         |
| <b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>     |      | <b>151.086</b>                                     | <b>24.914</b>   | <b>126.172</b>                  | <b>15.381</b>             | <b>151.086</b>                                       | <b>40.295</b>  | <b>110.791</b>                       |                      | <b>1</b>         |

.....