

Financieel verslag 2017
Stichting Polderhuis Museum Westkapelle
Westkapelle

Inhoud

Balans per 31 december 2016
Staat van ontvangsten en uitgaven
Algemene toelichting
Toelichting op de balans

Specificaties

Overzicht materiële vaste activa

Bijlage

Verslag bestuur

Verslag bestuur

Het verslag van het bestuur is opgenomen in de bijlage

	31-12-2017		31-12-2016	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Bouwkosten	293,207		312,107	
Expositie/inrichting	0		0	
Inventaris	91,617		91,740	
Exploitatie	<u>0</u>		<u>0</u>	
		384,824		403,847
Vorraden		10,413		10,901
Vorderingen				
Debiteuren	111		1,533	
Belastingen	0		0	
Overige vorderingen	<u>4,560</u>		<u>3,002</u>	
		4,671		4,535
Liquide middelen		134,048		77,850
		533,956		497,133
Stichtingsvermogen				
Reserves		-9,067		-20,538
Subsidies		<u>353,566</u>		<u>325,911</u>
		344,499		305,373
Vorzieningen				
Voorziening groot onderhoud	<u>25,800</u>		<u>22,200</u>	
		25,800		22,200
Langlopende schulden				
Lening bankier	129,972		139,968	
Starteffecten	9,583		9,583	
Overige leningen	<u>0</u>		<u>0</u>	
		139,555		149,551
Kortlopende schulden				
Bankier	0		0	
Crediteuren	10,404		14,361	
Belastingen	1,154		385	
Overige schulden	<u>12,544</u>		<u>5,263</u>	
		24,102		20,009
		533,956		497,133
		0		0

Staat van ontvangsten en uitgaven

	2016		2015	
	€	€	€	€
Opbrengsten				
Diversen opbrengsten		6,730		8,515
Vrijval voorziening		24,000		27,154
Omzet		<u>243,341</u>		<u>217,567</u>
		274,071		253,236
Kosten				
Kostprijs van de omzet	58,344		54,143	
Personeelskosten	88,972		78,298	
Huisvestingskosten	39,557		37,731	
Inventariskosten	6,569		5,574	
Kantoorkosten	7,310		8,868	
Verkoopkosten	14,177		10,761	
Algemene kosten	0		0	
Rentelasten	6,452		6,667	
Afschrijvingen	37,627		37,455	
Cultuur	<u>3,592</u>		<u>9,088</u>	
		262,600		248,585
		<u>11,471</u>		<u>4,651</u>

Algemene toelichting

Algemeen

Activiteiten

De stichting exploiteert een museum

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

Het financieel verslag is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingregels. Het financieel verslag is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Materiële vaste activa

Overige vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de geschatte economische levensduur of lagere bedrijfswaarde.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd op kostprijs waarbij rekening wordt gehouden met incurantheid van de goederen. Voor incurantheid wordt een voorziening op de voorraad in mindering gebracht.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Liquide middelen

Onder de liquide middelen zijn opgenomen kas- en banktegoeden. Indien er een schuld bestaat bij de bankier wordt deze opgenomen onder de kortlopende schulden.

Egalisatie subsidie

De egalisatiereserve wordt gevormd voor de ontvangen subsidies voor de bouw van een het museum in het geheel. De voorziening zal vrijvallen ten gunste van de exploitatie in de jaren na ingebruikname van het museum. De termijn van vrijval is gelijk zijn aan de afschrijvingstermijn van de activa waar de subsidie betrekking op heeft.

Voorzieningen

Tevens is een voorziening gevormd voor groot onderhoud aan het bedrijfsgebouw. De voorziening is opgebouwd aan de hand van een inschatting van periodiek groot onderhoud rekening houdend met gewenste egalisatie van deze kosten.

Langlopende schulden

De langlopende schulden worden gewaardeerd op kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag verminderd met aflossingen.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn. Subsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op overige vaste activa wordt afgeschreven op basis van de verkrijgingprijs. Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Toelichting op de balans

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa kan als volgt worden weergegeven:

Verbouwir Inrichting Inventaris Exploitatie Totaal

1/1/2017

Aanschafwaarde	569,656	346,138	219,167	29,144	1,164,105
Afschrijvingen	257,549	346,138	127,427	29,144	760,258
	312,107	0	91,740	0	403,847

Mutaties verslagjaar

Investeringen	0	0	18,604	0	18,604
Afschrijvingen	18,900	0	18,727	0	37,627
	-18,900	0	-123	0	-19,023

#####

Aanschafwaarde	569,656	346,138	237,771	29,144	1,182,709
Afschrijvingen	276,449	346,138	146,154	29,144	797,885
	293,207	0	91,617	0	384,824

Afschrijvingspercentage 3-4% 10% 20% 20%

Vorraden

De voorraden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2017	2016
	€	€
Voorraad winkel	17,260	18,284
Voorziening incurante voorraad	-9,000	-9,350
Voorraad emballage	215	215
Voorraad horeca	1,938	1,752
	10,413	10,901

Op de voorraad winkel is een voorziening wegens incurantheid in mindering gebracht.

Debiteuren

	2017	2016
	€	€
Debiteuren	111	1,533
Voorziening debiteuren		
	111	1,533

Belastingen

	2017	2016
	€	€
omzetbelasting	0	0
pensioenpremie	0	0
	0	0

Overige vorderingen

De overige vorderingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2017	2016
	€	€
Diversen, vooruitbetaalde kosten	4,516	2,914
Energiebelasting	0	0
Nog te factureren		
r/c Stichting Beheer Museum Collectie Polderhuis Westkapelle	44	88
Te ontvangen rente	0	0
	4,560	3,002

Stichtingsvermogen

Het stichtingsvermogen kan als volgt worden gespecificeerd:

	2017	2016
	€	€
Stand 1 januari	-20,538	-25,189
Resultaat boekjaar	11,471	4,651
	-9,067	-20,538

Egalisatie subsidie

De egalisatie van de ontvangen subsidies:

	2017	2016
	€	€
Stand 1 januari	325,911	301,539
Dotatie verslagjaar	51,655	51,526
Vrijval verslagjaar	-24,000	-27,154
Stand 31 december	353,566	325,911

De ontvangen subsidies zijn op de volgende bladzijde gespecificeerd.

Specificatie subsidies:

- | | |
|---|---|
| 1 Euregio Scheldemond | 15 Senior Kamerveiling 2013 |
| 2 Subsidie Vitaal Platteland | 16 Subsidie provincie/anoniem |
| 3 Subsidie SFMO | 17 Dontatie ontmoetingsruimte |
| 4 Provincie Zeeland inzake gehandicaptenvoorziening | 18 subsidies 2015 |
| 5 Bouwfonds Nederlandse Gemeenten | 19 Subsidie gemeente |
| 6 Rabobank Foundation | 20 Subsidie Rabobank |
| 7 Gemeente Veere | 21 Subsidie Prind Bernhard Cultuurfonds |
| 8 VSB Fonds | 22 VSB Fonds |
| 9 Prins Bernhard Cultuurfonds | 23 Mondriaan Fonds |
| 10 Airco | |
| 11 Memorys to share | |
| 12 Brug | |
| 13 Energie | |
| 14 Kamerveiling | |

	vrijval		Stand per		Stand per
	Toegezegd in jaren	€	#####	vrijval	12/31/2017
	€	€	€	€	€
1	349,766	50	15,931	6,973	8,957
2	138,000	50	73,230	2,760	70,470
3	158,823	50	89,554	3,176	86,378
4	10,000	50	5,533	200	5,333
5	30,000	50	16,600	600	16,000
6	15,000	50	8,300	300	8,000
7	56,722	50	31,385	1,134	30,251
8	10,000	50	5,533	200	5,333
9	7,500	50	4,150	150	4,000
10	56,667	20	1,987	1,987	0
11	20,258	5	0	0	0
12	36,136	20	9,808	1,807	8,001
13	14,500	5	0	0	0
14	5,044	20	504	252	252
15	9,202	20	921	460	461
16	12,248	20	3,324	612	2,712
17	2,800	5	1,680	560	1,120
18	9,908	10	5,945	991	4,954
19	40,000	0	40,000	0	40,000
20	5,000	0	5,000	0	5,000
21	9,181	5	9,181	1,836	7,345
22	40,000	0	40,000	0	40,000
23	9,000	5	9,000	0	9,000
		5		0	0
		5		0	0
	1,045,755		377,566	24,000	353,566

Voorziening groot onderhoud

	2017	2016
	€	€
Stand 1 januari	22,200	18,600
dotatie	3,600	3,600
vrijval	0	
Stand 31 december	25,800	22,200

Lening bankier

Hieronder is opgenomen een lening met de Rabobank.

	2017	2016
	€	€
Stand 1 januari	139,968	149,964
Aflossingen	-9,996	-9,996
Nieuwe lening		
Stand 31 december	129,972	139,968

Lichteffecten

Hieronder is opgenomen een lening met derden.

	2017	2016
	€	€
Stand 1 januari		
Toename	9,583	9,583
kwijtscheldingen		
Aflossingen		
Stand 31 december	9,583	9,583

Belastingen en premies

Hieronder zijn opgenomen:

	2017	2016
	€	€
Loonheffing	60	24
Omzetbelasting	-290	108
PH&C	1,384	253
	1,154	385

Overige schulden

De overige schulden kunnen als volgt worden gespecificeerd:

	2017	2016
	€	€
Diversen	2,000	2,289
Loon		110
Vakantiegeldverplichting	1,727	1,864
Leveranciers	2,000	1,000
Pacht	6,817	
Vakantiedagenverplichting	Pm	Pm
	12,544	5,263

Toelichting op de staat van ontvangsten en uitgaven

Diversen

	2017	2016
	€	€
Giften, donaties en kwijtschelding starteffecten	6,480	8,515
Kern met pit	250	
	6,730	8,515

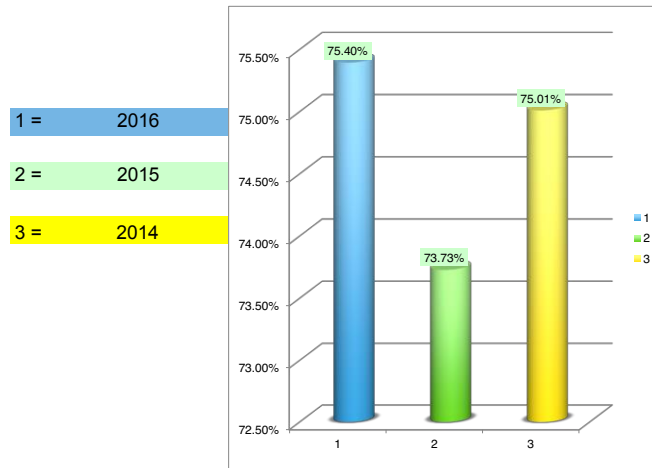
Omzet

	2017	2016
	€	€
Omzet kaartverkoop	54,151	53,127
Omzet horeca	113,738	97,492
Omzet winkel	45,778	40,591
Omzet vuurtorens	29,674	23,518
Omzet diversen		2,839
	243,341	217,567

Kostprijs verkopen

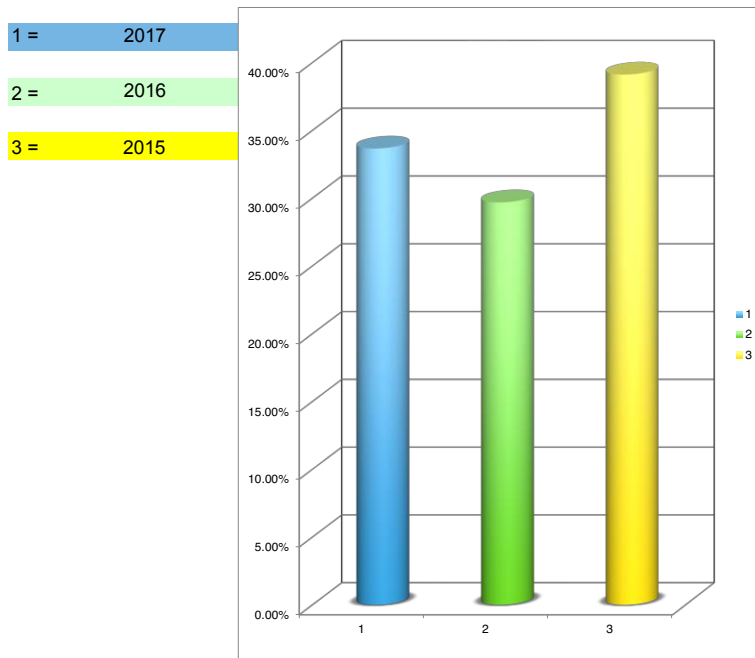
	2017	2016
	€	€
Kostprijs kaartverkoop	0	0
Kostprijs horeca	27,983	25,611
Kostprijs winkel	30,361	28,532
Kostprijs diversen	0	0
	58,344	54,143

	2017	2016	2015
Marge horeca in euro's	85,755	71,881	66,044
Marge horeca in procenten	75.40%	73.73%	75.01%



In 2016 kosten walking dinner als inkoop horeca aan te merken. Opbrengsten zitten ook in deze groep.

Marge winkel in euro's		15,417	12,059	15,738
Marge winkel in procenten		33.68%	29.71%	39.14%



Personeelskosten

	2017	2016
	€	€
Bruto loon	62,784	55,559
Vakantiegeld	4,999	3,626
Sociale lasten	11,997	10,316
Pensioenlasten	3,110	2,796
Overige personeelskosten	7,576	6,001
Uitkering verzekering	-1,494	
	88,972	78,298

Huisvestingskosten

	2017	2016
	€	€
Pacht	13,800	13,200
Energiekosten	7,637	7,488
Onderhoud gebouw	3,266	3,209
Vaste lasten en verzekeringen	3,951	5,192
Abonnementen	2,950	1,935
Dotatie voorziening groot onderhoud	3,600	3,600
Schoonmaakkosten	1,660	1,155
Kosten vuurtorens	3,063	1,952
Overige huisvestingskosten	-370	0
	39,557	37,731

Inventariskosten

	2017	2016
	€	€
Kleine inventaris	1,075	564
Onderhoud inventaris	2,223	2,167
Huur inventaris	3,271	2,843
	6,569	5,574

Kantoorkosten

	2017	2016
	€	€
Kantoorbenodigdheden	1,484	2,427
Porti	1,496	974
Telefoonkosten	1,655	1,611
Verzekering bestuur	673	624
Overige	2,002	3,232
	7,310	8,868

Verkoopkosten

	2017	2016
	€	€
Reclame, promotie, advertenties etc	4,524	708
PR regionaal	8,636	7,660
PR landelijk	767	99
Voorzienig incurante voorraad	0	1,800
Webshop	0	0
Drukwerk	50	0
Overige kosten	200	494
	14,177	10,761

Algemene kosten

	2017	2016
	€	€
Overige algemene kosten	0	0
	0	0

Afschrijvingen

	2017	2016
	€	€
Afschrijving bouw	18,900	18,900
Afschrijving inrichting	0	0
Afschrijving inventaris	18,727	18,555
	37,627	37,455

Rente

	2017	2016
	€	€
Rente kosten bankier en overige schulden	6,452	6,667
	6,452	6,667

Cultuur

" -" is positieve bijdrage aan exploitatie

	2017	2016
	€	€
Vrijwilligers/bedrijfsvoering	5,113	3,744
Polderhuisblad	-810	-487
Blokjes	-471	-358
Zangavonden	-185	-315
Jeugd	85	0
Heiploeg	-6,313	-3,926
Zomer evenementen	-1,457	-3,210
Vuurtorens	0	0
Overig	7,630	13,640
	3,592	9,088

Bedrijfsvoering

	2017	2016
	€	€
Representatie	686	1,226
Breuk	169	110
Eigen gebruik	2,441	1,910
Kosten vrijwilligers	1,631	0
Reiskosten	186	290
Onkosten	0	199
Diversen	0	9
	5,113	3,744

Polderhuisblad

	2017	2016
	€	€
Opbrengst abonnementen	-198	-212
Opbrengst advertenties	-2,990	-2,800
Drukkosten	2,278	2,425
Bezorgkosten	100	100
Diversen	0	0
	-810	-487

Blokjes

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten	-471	-358
Kosten	0	0
	-471	-358

Zangavonden

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten	-804	-382
Kosten	619	67
	-185	-315

Jeugd

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten		
Kosten	85	0
	85	0

Heiploeg

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten	-6,600	-4,396
Kosten	287	470
	-6,313	-3,926

Zomer evenementen

	2017	2016
	€	€
Opbrengsten	-3,756	-4,852
Kosten	2,299	1,642
	-1,457	-3,210

Vuurtorens

	2017	2016
	€	€
Kosten	107	948
Expositiekosten	15	0
Verbouwingkosten	2,223	0
Inventariskosten	693	0
PR	25	25
Diversen	0	979
Naar huisvesting vanaf 2016	-3,063	-1,952
	0	0

Onderdeel gemaakt van reguliere exploitatie

Overig

	2017	2016
	€	€
Werkgroep museum	941	831
Opbrengsten werkgroep museum	0	0
Digitalisering	565	377
Opbrengsten digitalisering	0	0
Kosten wisselexposities	3,062	4,873
Opbrengsten wisselexposities	0	0
Herdenkingen	893	-672
Kosten walking dinner	0	4,649
Overig	39	0
Opbrengst onderwijs	0	0
Kosten onderwijs	2,005	0
Opbrengst nieuwe initiatieven	0	-2,039
Kosten nieuwe initiatieven	125	5,621
	7,630	13,640

Werknemers

Gedurende 2017 zijn bij de Stichting 5 werknemers werkzaam afgerond naar FTE .

Bij de stichting zijn geen werknemers werkzaam in het buitenland.

Westkapelle,

28/5/2018