

Jaarrekening 2015

It Skûtsjemuseum Earnewâld
De Stripe 12
9264 TW EARNEWÂLD

Sumar, 17 februari 2016

Geacht bestuur It Skûtsjemuseum,

Ingevolge de aan ons verstrekte opdracht hebben wij aan de hand van de door u ter beschikking gestelde gegevens de balans en winst- en verliesrekening met bijlagen over 2015 vastgesteld.

Graag tot nadere informatie bereid,

Hoogachtend,

H. van Akker

INHOUD

- Balans per 31 december 2015
- Winst- en Verliesrekening per 31 december 2015
- Toelichting op Balans en Winst- en Verliesrekening
- Specificaties

BALANS

Activa	31-12-2015	31-12-2014
		€
Vaste activa		
Pand	124.703	136.703
Inventaris	2.153	3.921
	-----	-----
	126.856	140.624
Vorderingen		
Nog te ontvangen BTW	736	335
Liquide middelen		
Kas	1.373	141
Rabobank	16.784	17.622
Spaarrekening	24.610	24.425
	-----	-----
	42.767	42.188
Totaal activa	-----	-----
	170.359	183.147
	=====	=====

BALANS

Passiva	31-12-2015	31-12-2014
		€
Eigen vermogen		
Kapitaal	68.994	72.347
Schulden op lange termijn		
Hypotheek	100.000	109.500
Schulden op korte termijn		
Nog te betalen kosten	1.365	1.300
Totaal passiva	----- 170.359 =====	----- 183.147 =====

WINST - EN VERLIESREKENING

	31-12-2015	31-12-2014
		€
<hr/>		
Omzet		
Totale omzet	42.716	38.964
Inkoopwaarde van de omzet	28.978	10.058
	-----	-----
Bruto resultaat	13.738	28.906
Giften	18.827	6.050
	-----	-----
	32.565	34.956
Exploitatiekosten		
Kosten vrijwilligers	1.755	2.498
Kantoorbenodigdheden	1.027	874
Telefoonkosten	320	248
Huisvestingskosten	4.719	7.366
Huur	100	-
Energie	2.986	2.304
Reclamekosten	3.697	2.356
Assurantiën	672	712
Kleine aanschaffingen	370	470
Administratiekosten	1.365	1.300
Overige algemene kosten	382	1.303
Diverse baten en lasten	-	-1.203
Interest	4.757	4.741
Afschrijvingen	13.768	13.768
	-----	-----
Totale exploitatiekosten	35.918	36.737
	-----	-----
Resultaat boekjaar	-3.353	-1.781
	=====	=====

TOELICHTING OP BALANS EN WINST- EN VERLIESREKENING

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De waardering van de materiële vaste activa is gebaseerd op de aanschafwaarde verminderd met de jaarlijkse afschrijvingen. De afschrijvingen worden berekend op basis van de aanschafwaarde, waarbij voor de bepaling van de afschrijvingspercentages wordt uitgegaan van de geschatte economische levensduur. In het jaar van aanschaf wordt 50% ten laste van het resultaat gebracht.

Schulden op lange termijn

Voor de aankoop van het pand is er per 14 juni 2005 een hypotheek afgesloten groot € 150.000, rente 3,9%. Aflossing is € 2.000, per jaar.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Omzet

Onder omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen exclusief omzetbelasting.

Inkoopwaarde van de omzet

De inkoopwaarde van de omzet betreft de door derden in rekening gebrachte bedragen.

SPECIFICATIES

	31-12-2015	31-12-2014
		€
Kapitaal		
Vermogen begin boekjaar	72.347	74.128
Bedrijfsresultaat	-3.353	-1.781
	-----	-----
Vermogen ultimo boekjaar	68.994	72.347
	=====	=====

SPECIFICATIES

	2015
	€
<hr/>	
BTW	
Af te dragen 21% van € 9.437	1.982
Af te dragen 6% van € 33.279	1.996

	3.978
Voorheffing	4.714

Totaal te ontvangen omzetbelasting	736
	====
Nog te betalen kosten	
Administratiekosten	1.365
	=====

SPECIFICATIES

Omschrijving	Jaar van aanschaf	Aanschaf- waarde	Boek- waarde 1-1-2015	Afschrijving 2015	Boek- waarde 31-12-2015	%
€						
Pand						
De Stripe 12	2005	141.410	96.627	4.714	91.913	3,3%
Dakonderhoud	2006	7.250	1.087	725	362	10%
Schiphuis	2008	3.215	1.444	322	1.122	10%
Schiphuis	2009	42.435	25.459	4.244	21.215	10%
Schiphuis	2010	19.135	11.479	1.914	9.565	10%
CV-ketel	2011	808	607	81	526	10%
Totaal pand		214.253	136.703	12.000	124.703	

De WOZ-waarde van het pand De Stripe 12 is in 2015 € 186.000,- (2014 : € 189.000,-).

Inventaris						
LCD TV	2011	770	231	154	77	20%
Kassasysteem	2011	2.200	660	440	220	20%
Prity WDW kachel	2011	1.350	405	270	135	20%
Computer	2011	496	149	99	50	20%
Computer	2012	1.698	848	340	508	20%
Wildsjitter	2013	1.500	1.050	300	750	20%
Mast	2013	826	578	165	413	20%
Totaal inventaris		8.840	3.921	1.768	2.153	

ALGEMENE TOELICHTING

De Stichting "Skûtsjemuseum Earnewâld" is bij notariële akte d.d. 9 oktober 1997 opgericht door:

A. Veldboom, De Reidfûgel 5 te Eernewoude

J. van der Meulen, Mounedyk 9 te Akkrum

P. Wester, P. Miedemaweg 7 te Eernewoude

H.B. Wester, Mindertsfean 2 te Eernewoude

Het bestuur wordt vanaf 2009 gevormd door de heren Veldboom, Van der Meulen, De Vlas, Veltman, Zwart en de dames Tamminga en De Boer.