

# Stichting Exploitatie Kaatsmuseum

## Balans per 31-12-2016

	1-1-2016	31-12-2016		1-1-2016	31-12-2016
Bank	€ 64.575	€ 4.218	Eigen vermogen	€ 20.548	€ 13.755
Kas	€ 169	€ 59	Crediteuren	€ 28.677	
Kassa		€ 480	Voorz. Verbouw en inrichting	€ 68.000	€ 152.500
Debiteuren		€ 143	Voorziening provincie Fryslân	€ 80.000	€ 100.000
Overige vorderingen		€ 32.500	Aanv. Voorz. Verbouw en inr.		€ 2.783
Verbouw en inrichting	€ 116.265	€ 261.729	Liquiditeitslening St.C&D KM		€ 37.000
Te vorderen BTW	€ 16.215	€ 6.908			
Verlies					
	€ 197.225	€ 306.037		€ 197.225	€ 306.037

## Toelichting op de Balans

Op 1 januari 2016 waren er twee bankrekeningen:

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 15.447,28
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 49.128,04
	€ 64.575,32

Op 31 december 2016 waren er twee bankrekeningen

a de betaalrekening NL85 RABO 0128 3991 71	€ 3.199,29
b de spaarrekening NL53 RABO 1478 4775 63	€ 1.018,92
	€ 4.218,21

De bezittingen bestaan ondermeer uit het banksaldo, de kas voor het doen van kleine huishoudelijke uitgaven, de vanaf de opening fungerende kassa voor contante of pin-betalingen en een debiteur.

Er is nog een aanzienlijk bedrag aan terug te vorderen omzetbelasting vanwege de laatste uitgaven voor de verbouw en inrichting van het kaatsmuseum in het vierde kwartaal van 2016.

Voor verbouw en inrichting is eind 2016 in totaal € 261.729 uitgegeven en geactiveerd. De bedoeling hiervan is, in ieder geval tijdens de realisatie van het totaalplan voor het kaatsmuseum, zichtbaar te maken welk bedrag in de aanpassingen is geïnvesteerd. Te zijner tijd dient dit bedrag in één keer volledig afgeschreven te worden, want het is slechts voor het huidige doel een relevante investering.

De verbouw en inrichting dienen te worden gefinancierd uit eenmalige donaties van fondsen en van de provincie Fryslân. De door deze instellingen gedoteerde bedragen zijn opgenomen onder respectievelijk de Voorziening verbouw en inrichting en de Voorziening provincie Fryslân. Naast de eind 2016 ontvangen eenmalige donaties van in totaal € 220.000 is er nog een bedrag van € 32.500 aan toezeggingen van de provincie Fryslân en een tweetal fondsen te vorderen. Na goedkeuring van de eind 2016 ingeleverde financiële verantwoording van het projectplan verwachten wij deze bedragen in de loop van 2017 alsnog te ontvangen.

De meerkosten van verbouw en inrichting, ofwel het niet door de provincie en de fondsen gedekte deel van de uitgaven, bedragen € 9.229. Voor € 2.783 kunnen deze meerkosten worden gedekt door de via de Stichting Collectie en Documentatie Kaatsmuseum ontvangen nagekomen eenmalige donaties voor aankoop, verbouw en inrichting van het museum pand, € 1.783 en de gedeeltelijke besteding van het openingscadeau van de Vrienden van het Kaatsmuseum, de aanschaf van een A3-printer ter waarde van € 1.050. Op de balans is dit

terug te vinden in de Aanvullende Voorziening Verbouw en inrichting. Daarmee resteert aan ongedekte meerkosten nog een bedrag van € 6.447.

De overdrachtskosten museum pand van € 3.165 zijn al in de resultatenrekening van 2015 verwerkt. De kosten van de officiële opening van het Kaatsmuseum van € 4.489 zijn in de resultatenrekening van 2016 verwerkt.

De meerkosten verbouw en inrichting, de overdrachtskosten museum pand en de kosten van de officiële opening leveren voor de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum een nadeel op van € 16.884. Samen met het voordeel van € 2.292 voor de Stichting Collectie en Documentatie Kaatsmuseum wat betreft de aankoop van het museum pand levert dit een netto overschrijding van € 14.592 op het totale project van € 536.592.

De toegezegde bedragen die pas na goedkeuring van de financiële verantwoording van het project worden uitbetaald, hebben de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum een tijdelijk liquiditeitsprobleem bezorgd. De Stichting Collectie en Documentatie Kaatsmuseum heeft dit kunnen ondervangen door een liquiditeitslening van € 37.000 te verstrekken. Deze liquiditeitslening zal voor een groot deel kunnen worden afgelost als de toegezegde resterende bedragen, de overige vorderingen, van in totaal € 32.500 worden uitbetaald.

#### **Bepaling eigen vermogen per 31-12-2016**

Eigen Vermogen 1-1-2016	€ 20.548
Saldo verlies 2016	- 6.793
Eigen vermogen 31-12-2016	€ 13.755

Over 2016 is over de bedrijfsactiva niet afgeschreven. Het eigen vermogen is evenwel voldoende om dit verzuim te compenseren,

#### **Toelichting op het eigen vermogen**

Van het eigen vermogen per 1-1-2016 wordt het verlies over 2016 van € 6.793 afgeboekt.

## Resultatenrekening per 31-12-2016

### Opbrengsten

1 Bijdragen derden	€ 13.500
2 Omzet toegangskaartjes, boeken, arrangementen etc.	€ 1.662
3 Rentebaten	€ 391
4 Diverse baten	€ 27
	<u>€ 15.581</u>

### Kosten

1 Gemeentelijke belastingen en andere heffingen	€ 1.391
2 Gebruikerskosten	€ 3.588
3 Verzekeringen	€ 3.633
4 Reclame en advertenties	€ 1.320
5 Drukwerk	€ 1.195
6 Internet- en telefoonkosten	€ 637
7 Reis - en overige kosten vrijwilligers en bestuur	€ 3.569
8 Activiteiten en tentoonstellingen	€ 787
9 Overige kosten	€ 132
10 Kleine aanschaffingen	€ 1.490
11 Bankkosten	€ 142
12 Opening Kaatsmuseum	€ 4.489
	<u>€ 22.374</u>
<b>Saldo verlies afboeken van het eigen vermogen</b>	€ (6.793)

### Toelichting op de Resultatenrekening

#### Opbrengsten

1 De Bijdragen derden bestaan uit bijdragen van	
- de gemeente Franekeradeel	€ 2.000
- de KNKB	- 10.000
- de koninklijke PC	<u>- 1.500</u>
	€ 13.500

2 Na de openingsdatum van 1 september is er omzet behaald uit vooral toegangskaartjes en arrangementen, met daarnaast nog losse verkoop van boeken, kalenders of andere artikelen.

3 De in 2016 ontvangen rentebaten.

4 Het betreft een positief kasverschil.

#### Kosten

1 Gemeentelijke belastingen en andere heffingen  
De gemeentelijke belastingen betreffen OZB en rioolbelasting.  
De overige heffingen bestaan uit waterschapslasten en de zuiveringsheffing.

#### 2 Gebruikerskosten

De gebruikerskosten betreffen de kosten voor de nutsvoorzieningen: gas, electriciteit en waterleiding. Voor gas en electriciteit is er in 2015 een contract afgesloten bij NLE en voor water bij Vitens.

### 3 Verzekeringen

Hieronder vallen de verzekeringen voor de collectie, het museum pand en de aansprakelijkheid als bedrijf en van de bestuurders.

Bij aankoop van het museum pand in 2015 is de gebouwenverzekering ook bij Interpolis ondergebracht evenals de beide bestuurdersaansprakelijkheidsverzekeringen. Interpolis beheert daarmee de volledige verzekeringsportefeuille van het kaatsmuseum.

### 4 Reclame en advertenties

Naast een tweetal advertenties betreft dit het communicatieadvies van Okkinga Communicatie over de te voeren PR.

### 5 Drukwerk

Het betreft het opmaken en drukken van briefpapier, enveloppen, visitekaartjes, folders, handleidingen en rapporten.

### 6 Internet- en telefoonkosten

Het betreft de kosten van webhosting, internet- en telefoonaansluiting.

De webhosting is in 2015 ondergebracht bij XXLWebhosting BV.

Voor de internet- en telefoonaansluiting is eind 2015 een abonnement afgesloten bij Ziggo.

### 7 Reis - en overige kosten vrijwilligers en bestuur

Onder deze post vallen alle reis- en verblijfskosten evenals de kosten van kleine cursussen en onkosten van Stichtingsbestuur, Museumcommissie en vrijwilligers. De grootste kostenpost zijn hierbij de reiskosten: € 2.620.

### 8 Activiteiten en tentoonstellingen

Van een tiental belangrijke kaatswedstrijden zijn dit jaar DVD-opnamen gemaakt.

Er is verder één arrangement gehouden.

### 9 Overige kosten

Het betreft met name de aanschaf van PC-kaarten voor een fonds dat heeft bijgedragen aan de tot stand koming van het projectplan.

### 10 Kleine aanschaffingen

De kleine aanschaffingen betreffen aankopen voor facilitaire zaken of de inrichting van het kaatsmuseum.

### 11 Bankkosten

De kosten van de Rabobank voor het betalingsverkeer.

### 12 Opening Kaatsmuseum

Het betreft de kosten van de officiële opening van het Kaatsmuseum op 1 september 2016.

Het verlies van € 6.793 wordt met name veroorzaakt door de kosten van de opening, extra kleine aanschaffingen van facilitaire zaken en minder inkomsten aan toegangskaartjes, omdat de officiële opening moest worden uitgesteld naar 1 september 2016.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 9 februari 2017.

  
Voorzitter Jan Hiemstra

  
Secretaris Frans Dijkstra

  
Peningmeester Theunis Piersma