

Stichting Collectie en Documentatie Kaatsmuseum

Balans per 31-12-2017

	1-1-2017	31-12-2017		1-1-2017	31-12-2017
Bank	€ 22.181	€ 74.584	Eigen vermogen	€ 127.617	€ 127.720
Gebouw	€ 267.208	€ 267.208	Res. periodieke donaties partic.	€ 46.322	€ 61.622
Debiteuren			Hypotheek gem. Franekeradeel	€ 150.000	€ 150.000
Liquiditeitslening St.E.KM	€ 37.000		Res. openingscadeau Vr. v/h KM	€ 2.450	€ 2.450
	€ 326.390	€ 341.793		€ 326.390	€ 341.793

Toelichting op de Balans

Op de balans zijn als bezittingen opgenomen het banksaldo, het aangekochte museum pand en de liquiditeitslening aan de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum. De waardevolle collectie en het documentatiemateriaal met een verzekerde waarde van € 403.403 heeft als balanswaarde € 0. Binnen de Stichting Collectie en Documentatie Kaatsmuseum is geen contant geldverkeer.

Bank

Op 1 januari 2017 waren er twee bankrekeningen:

a de betaalrekening NL38 RABO 0128 3534 57	€	300
b de spaarrekening NL78 RABO 1478 4280 31	-	21.881
	€	22.181

Op 31 december 2017 waren er twee bankrekeningen

a de betaalrekening NL38 RABO 0128 3534 57	€	572
b de spaarrekening NL78 RABO 1478 4280 31	-	74.012
	€	74.584

Gebouw

Op de balans is opgenomen de aankoopprijs van het museum pand incl. bijkomende kosten van € 267.208. De WOZ-waarde van het museum pand bedraagt begin 2017 € 240.000. De verzekerde waarde van het museum pand bedraagt € 674.800. Op het museum pand wordt niet afgeschreven.

Liquiditeitslening

De liquiditeitslening is in 2016 verstrekt aan de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum omdat een deel van de toegezegde bijdragen van de provincie Fryslân en een tweetal fondsen pas uitgekeerd wordt als de financiële verantwoording van de gerealiseerde verbouw en inrichting is goedgekeurd. In de loop van 2017 is de financiële verantwoording door de subsidieverstrekking goedgekeurd, zijn vervolgens de toegezegde resterende bijdragen voor verbouw en inrichting uitbetaald en kon vervolgens de liquiditeitslening door de Stichting Exploitatie Kaatsmuseum worden afgelost.

Reserve periodieke donaties particulieren

De reserve periodieke donaties particulieren wordt gevormd door schriftelijk vastgelegde donaties gedurende een periode van 5 jaar in het kader van de "nieuwe geefwet". In 2017 is er € 15.300 aan periodieke donaties ontvangen en toegevoegd aan deze reserve.

Hypothek gemeente Franekeradeel

De aankoop van het museum pand is in 2015 mede mogelijk gemaakt door een rente- en aflossingsvrije hypotheek van € 150.000 verstrekt door de gemeente Franekeradeel, met als verplichting om het pand gedurende 15 jaar als Kaatsmuseum te gebruiken. Op 27 januari 2030 zal de hypotheek vervallen.

Van de RABObank is in het kader van de aankoop van het museum pand een eenmalige sponsorbijdrage van € 15.000 ontvangen, waarvoor drie jaar lang tegenprestaties dienen te worden verricht.

Openingscadeau Vrienden van het Kaatsmuseum

Bij de officiële opening van het Kaatsmuseum op 1 september 2016 is van de Vrienden van het Kaatsmuseum een cadeau ontvangen van € 3.500 dat ten goede moet komen aan het documentatiemateriaal. In dat kader heeft de aankoop plaatsgevonden van een printer op A3-formaat. De hiermee annex zijnde kosten van € 1.050 voor aanschaf en installatie is in 2016 afgeboekt van de gevormde Reserve openingscadeau Vrienden van het Kaatsmuseum.

Niet in de Balans opgenomen bezittingen

De collectie met een verzekerde waarde van € 403.403 en het documentatiemateriaal zijn op € 0 gewaardeerd en om die reden niet in de balans opgenomen.

Bepaling eigen vermogen per 31-12-2017

Eigen Vermogen 1-1-2017	€ 127.617
Saldo winst 2017	€ 103
Eigen vermogen 31-12-2017	€ 127.720

Toelichting op het eigen vermogen

Aan het eigen vermogen is de winst over 2017 toegevoegd.

Resultatenrekening per 31-12-2017

Opbrengsten

1 Donaties	€ 35
2 Rente	€ 131
	€ 166

Kosten

3 Bankkosten	€ 63
--------------	------

Saldo winst toevoegen aan het eigen vermogen	€ 103
---	--------------

Toelichting op de Resultatenrekening

Opbrengsten

1 Donaties

In 2017 is er € 35 aan donaties van een particulier en een kaatsvereniging ontvangen.

De contractueel verplichte jaarlijkse bijdrage van € 1.500 van de Vrienden van het Kaatsmuseum wordt vanaf 2017 ingezet bij de exploitatie van het Kaatsmuseum. Het 5-jarig contract met de Vrienden van het Kaatsmuseum loopt eind 2017 af.

2 Rente

De in 2017 ontvangen rentebaten.

Kosten

3 Bankkosten

Dit zijn kosten van de RABObank voor het betalingsverkeer

Winst

De winst van € 103 wordt toegevoegd aan het eigen vermogen.

Vastgesteld in de bestuursvergadering van 26 april 2018.



Voorzitter Bram Bonnema



Secretaris Frans Dijkstra



Penningmeester Theunis Piersma