

23-2-2019

Stichting Oudheidkundig Museum Arnhem

| ACTIVA | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | | PASSIVA | 31-12-2018 | | 31-12-2017 | |
|-------------------------------|-------------------|----------------|-------------------|----------------|---|-------------------|----------------|-------------------|----------------|
| | € | € | € | € | | € | € | € | € |
| Materiële vaste activa | | | | | Stichtingskapitaal | | | | |
| Langstraat 28a | 77.000 | | 80.000 | | Overige reserves | 88.820 | * | 88.282 | |
| Rolstoellift | 8.600 | | 9.632 | | Bestemmingsreserve plateau lift | 8.600 | ** | 9.632 | |
| Museumstukken | <u>P.M.</u> | | <u>P.M.</u> | | Bestemmingsreserve aanschaf museumstukken | 7.500 | *** | 7.500 | |
| | | 85.600 | | 89.632 | Bestemmingsreserve groot onderhoud | - | | - | |
| | | | | | | | 104.920 | | 105.414 |
| Vlottende activa | | | | | Onderhoudsvoorziening | | - | | - |
| Omzetbelasting | 703 | | 765 | | Kortlopende schulden | | | | |
| Debiteuren | 318 | | 414 | | Crediteuren | - | | 495 | |
| Vorderingen | 1.936 | | - | | Nog te betalen kosten | <u>2.290</u> | | <u>500</u> | |
| Liquide middelen | <u>18.653</u> | | <u>15.597</u> | | | | 2.290 | | 995 |
| | | 21.610 | | 16.776 | | | | | |
| | | | | | | | <u>107.210</u> | | <u>106.408</u> |
| | | | | | | | | | |
| | | <u>107.210</u> | | <u>106.408</u> | | | | | |

* Betreft het vrij besteedbaar vermogen. Dit vermogen is echter slechts deels liquide, omdat het voornamelijk wordt gevormd door de waarde van het pand aan de Langstraat 28a te Arnhem. Hierdoor is slechts € 88.820 -/- € 77.000 = € 11.820 vrij besteedbaar. Het minimum vrijbesteedbaar vermogen is vastgesteld op € 10.000.

** De aanschafprijs van de rolstoellift bedraagt € 10.320. Dit bedrag wordt in 10 jaar afgeschreven en ten laste van de bestemmingsreserve gebracht.

*** Het doel van het museum is 'het levend houden van de rijke Arnhemse historie'. Voor dit doel kan het nodig zijn om museale stukken aan te kopen om deze te conserveren voor de toekomst en om ervoor te zorgen dat deze stukken voor het publiek toegankelijk blijven. Het doel is om deze bestemmingsreserve de komende jaren te verhogen naar € 10.000.

Stichting Oudheidkundig Museum Arnhemuiden**Staat van baten en lasten**

| Baten | 2018 | | 2017 | |
|---|-------------|-------------|-------------|--------------|
| | € | € | € | € |
| Subsidie Gem. Middelburg | 31.731 | | 31.743 | |
| Donaties leden | 4.950 | | 5.234 | |
| Entreegelden bezoekers | 4.808 | | 4.130 | |
| Overige inkomsten | 4.207 | | 3.179 | |
| Bijdrage sponsors en fondsen | 25 | | 292 | |
| | | 45.721 | | 44.578 |
| Lasten | | | | |
| Huisvestingskosten | 32.414 | | 28.819 | |
| Waardeverandering Langstraat 28 | 3.000 | | 2.000 | |
| Publiciteitskosten | 3.036 | | 2.015 | |
| Materiaalkosten / onderhoud | 392 | | 4.534 | |
| Afschrijvingen | 1.032 | | 688 | |
| Overige kosten | 6.343 | | 5.436 | |
| | | 46.217 | | 43.492 |
| Saldo | | <u>-496</u> | | <u>1.086</u> |
| Resultaatverdeling | | | | |
| Mutatie bestemmingsreserve lift | | -1.032 | | -868 |
| Mutatie bestemmingsreserve onderhoud | | - | | - |
| Mutatie bestemmingsreserve aanschaf museumstukken | | - | | - |
| Overige reserves | | 536 | | 1.954 |
| | | <u>-496</u> | | <u>1.086</u> |

Stichting Oudheidkundig Museum Arnhem

Algemene grondslagen

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Materiële vaste activa

Het pand aan de Langstraat 28a wordt gewaardeerd tegen de WOZ-waarde. De rolstoellift is gewaardeerd tegen historische kostprijs en wordt lineair afgeschreven in 10 jaar.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn opgenomen tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens 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.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Baten

De donaties worden vastgesteld op basis van kasstelsel. De opbrengsten uit verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend. De baten van de huur worden verantwoord in de periode waarin de huur heeft plaatsgevonden.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur.

Stichting Oudheidkundig Museum Arnhemuiden

Staat van inkomsten en uitgaven

| Inkomsten | 2018 | | 2017 | |
|--|--------------|---------------------|--------------|----------------------|
| | € | € | € | € |
| Subsidie Gem. Middelburg | 31.731 | | 31.743 | |
| Donaties leden | 4.950 | | 5.234 | |
| Entreegelden bezoekers | 4.854 | | 4.130 | |
| Overige inkomsten | 4.285 | | 3.179 | |
| Bijdrage sponsors en fondsen | <u>25</u> | | <u>310</u> | |
| | | 45.845 | | 44.596 |
| Uitgaven | | | | |
| Huisvestingskosten | 32.606 | | 31.496 | |
| Publiciteitskosten | 3.333 | | 1.818 | |
| Materiaalkosten / onderhoud / inventaris | 523 | | 14.926 | |
| Overige kosten | <u>6.327</u> | | <u>5.494</u> | |
| | | 42.789 | | 53.734 |
| Saldo | | <u><u>3.056</u></u> | | <u><u>-9.138</u></u> |