

**J A A R R E K E N I N G 2 0 1 4 / 2 0 1 5**

**v a n**

**HEEMKUNDEKRING JAN UTEN HOUTE**

Markt 53 - 61

4875 CC Etten-Leur

### **3. ALGEMEEN**

#### **a. Algemeen**

De vereniging is opgericht op 26 april 1994 en ingeschreven in het verenigingenregister bij de kamer van koophandel te Breda onder nummer 40284361.

De vereniging heeft ten doel:

1. het bevorderen in brede kring van de belangstelling voor en de kennis van eigen streek, volk en gebruiken daarvan en heemkundig waardevolle overblijfselen uit vroeger tijden.
2. Al hetgeen het vorenstaand doel kan bevorderen in de ruimste zin van het woord behoort eveneens tot het doel van de vereniging.
3. Zij tracht dit doel te bereiken door het onderzoeken, bestuderen en (doen) veilig stellen van heemkundig belangrijke terreinen, onroerende en roerende zaken, voorwerpen en oudheidkundige gegevens in en van het werkgebied en zijn omgeving door het organiseren van excursies, cursussen, lezingen en tentoonstellingen, hetzij zelfstandig, hetzij in samenwerking met andere groeperingen of instanties, alsmede, het deelnemen aan activiteiten van andere verenigingen, welke met het vorenstaand doel verband houden of daartoe van belang zijn, alles in de ruimste zin van het woord.
4. De vereniging zal zich onafhankelijk opstellen ten opzichte van godsdienst en politiek.

#### **Personeel**

Gedurende het verslagjaar was geen personeel werkzaam.

#### **b. 1. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

##### **Immateriële en Materiële vaste activa**

De immateriële en materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingswaarde verminderd met de op basis van geschatte levensduur bepaalde afschrijvingen. De afschrijvingen bedragen een percentage van de verkrijgingsprijs. De vaste activa zijn afgewaardeerd met de ontvangen subsidies.

##### **Financiële vaste activa**

De financiële vast activa zijn gewaardeerd op verkrijgingswaarde. Waar nodig wordt een afwaardering gedaan op basis van individuele beoordeling.

##### **Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva**

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van de vorderingen.

##### **Niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen**

De niet in de balans opgenomen financiële verplichtingen worden, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

## **b. 2. Grondslagen van resultaatbepaling**

### Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-ontvangsten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten.

De kosten en lasten worden bepaald met in achtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen.

Inkomsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Kosten welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra zij voorzienbaar zijn.

### Vennootschapsbelasting

De vereniging is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

### Algemeen nut beogende instelling

Bij beschikking van 16 april 2013 onder dossiernummer 86822 is de vereniging door de Belastingdienst m.i.v. 1 januari 2013 aangemerkt als een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

1. **B A L A N S P E R 31 december**

	<b>2 0 1 5</b>	<b>31-aug-14</b>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Vaste activa</b>	€ -	<u>€ -</u>
<b>Vlottende activa</b>		
Vorraden	€ 182	€ 182
Vorderingen	€ 11.356	€ -
Liquide middelen	<u>€ 17.502</u>	<u>€ 37.897</u>
	€ 29.040	<u>€ 38.079</u>
	<u>€ 29.040</u>	<u>€ 38.079</u>

**B A L A N S   P E R   3 1   d e c e m b e r**

**2 0 1 5**

**31-aug-14**

**P A S S I V A**

**Eigen vermogen**

Overige reserves

€ 17.193

€ 26.251

**Voorzieningen**

Boekenfonds

€ 8.598

€ 8.304

**Kortlopende schulden**

Te betalen

€ 3.249

€ 3.524

€ 29.040

€ 38.079

2. STAAT VAN BATEN EN LASTEN september 2014 t/m 31 december 2015

2 0 1 5

31-aug-14 Begroting  
2 0 1 5

**ONTVANGSTEN**

Contributies	€ 5.993	€ 8.220	€ 8.250
Contributies gezin	€ 2.525	€ -	€ -
Contributies extra	€ 1.745	€ 1.081	€ 1.100
Begunstigers	€ 1.298	€ 1.695	€ 1.150
Excursies	€ 4.106	€ 3.924	€ 4.000
Rente bank	€ 622	€ 332	€ 350
	€ 16.288	€ 15.252	€ 14.850

**KOSTEN**

Bijdrage huur museum	€ 5.727	€ 1.807	€ 2.000
Kosten depot	€ 260	€ -	€ -
Contributies en abonnementen	€ 632	€ 412	€ 400
Reclame en advertenties	€ 442	€ -	€ -
Representatie en verteer	€ 1.697	€ 1.382	€ 1.000
Bankkosten	€ 323	€ 318	€ 200
Entree leden museum	€ 2.053	€ 1.534	€ 1.500
Collectiekosten	€ 57	€ 59	€ 150
Kilometervergoeding	€ 203	€ -	€ -
Kantoorbenodigdheden	€ 393	€ -	€ 700
Drukwerk, porti en vrachten	€ 1.646	€ 835	€ 400
Mededelingenblad	€ 1.874	€ 867	€ 1.000
Overige kantoorkosten	€ 2.625	€ 500	€ -
Accountants- en administratiekosten	€ 196	€ -	€ -
Vergaderingen	€ 906	€ 922	€ 750
Vakliteratuur	€ 30	€ -	€ -
Excursies	€ 4.259	€ 3.879	€ 4.000
Mutaties boekenfonds	€ 2.000	€ 4.669	€ 2.000
Lezingen en activiteiten	€ -	€ -	€ 700
Overige kosten Heemk erfgoed	€ 25	€ 68	€ 50
	€ 25.346	€ 17.252	€ 14.850
Resultaat	€ -9.058	€ -2.000	€ -

**TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>ACTIVA</b>		
<b>Voorraad boeken</b>		
Te ontvangen	€ 182	€ 182
Saldo 31 december	<u>€ 182</u>	<u>€ 182</u>

De voorraad boeken is niet opgenomen. Het saldo gehandhaafd op dat van voorgaand jaar.

<b>Vorderingen</b>		
Verkoop boeken	€ 313	€ -
Rente bank	€ 1.034	€ -
Rekg Crt Museum Jan uten Houte	€ 9.980	€ -
Overig	€ 29	€ -
	<u>€ 11.356</u>	<u>€ -</u>

<b>Liquide middelen</b>		
Kas	€ -	€ 233
Rabobank, lopende rekening	€ 1.752	€ 2.117
Rabobank, spaarrekening	€ 15.750	€ 34.578
INGbank	€ -	€ 969
	<u>€ 17.502</u>	<u>€ 37.897</u>

**PASSIVA**

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
<b>Overige reserves</b>		
Beginsaldo	€ 26.251	€ 28.251
Saldo boekjaar	€ 9.058-	€ 2.000-
Saldo 31 december	<u>€ 17.193</u>	<u>€ 26.251</u>

<b>Boekenfonds</b>		
Beginsaldo	€ 8.304	€ 2.919
Verkoop boeken	€ 2.345	€ 5.055
Dotatie	€ 2.000	€ 2.000
Bijdrage 2013/2014	€ -	€ 4.948
Drukkosten	€ 4.051-	€ 6.618-
	<u>€ 8.598</u>	<u>€ 8.304</u>

<b>Te betalen</b>		
Crediteuren	€ 1.226	€ 2.000
Vooruitontvangen contributie	€ 2.023	€ -
Vooruitontvangen heemreis	€ -	€ 1.524
	<u>€ -</u>	<u>€ -</u>
Saldo 31 december	<u>€ 3.249</u>	<u>€ 3.524</u>

## **Toelichting Staat van Baten en Lasten**

### **ALGEMEEN**

Deze jaarrekening kenmerkt zich door het lange boekjaar waardoor vergelijkende cijfers met voorgaand jaar en begroting belangrijk kunnen afwijken. Daarnaast zijn door de doorberekening van kosten van apparatuur en horeca deze kosten belangrijk hoger geworden dan in de voorgaande jaren.

Hieronder wordt een en ander nader toegelicht.

In deze toelichting worden posten vermeld, die ruim afwijken van de begroting en bijzondere posten, die daartoe aanleiding geven.

De begroting 2015 is op jaarbasis.

### **BATEN**

#### Contributies

De ontvangsten van contributies eind 2014/begin 2015 zijn als baten opgenomen. De contributies ontvangen eind 2015 zijn als vooruitontvangen opgenomen en worden in 2016 als baten verwerkt.

#### Excursies

In het lange boekjaar zijn er 2 excursies geweest.

### **KOSTEN**

#### Bijdrage huur museum

De bijdrage is hoger door de extra ruimte die is gehuurd.  
Doorberekend is op basis van de huur voor 1,5 van de 6 huisjes.

#### Reclame en advertenties

Deze post betreft een tweetal advertenties in De Bode inzake het Winkelhart

#### Representatie en verteer

Onder deze post zijn opgenomen de kosten voor 2 nieuwjaarsrecepties, kerstkaarten, en de doorberekening van de koffie, thee e.d. door het Museum (€ 560), alsmede de aankoop van 20 boeken De Zaaier inzake Vincent van Gogh (€ 270).

#### Entree leden museum

Conform artikel 2 van het huishoudelijk reglement is 20 % van de contributies afgedragen aan het Museum.

#### Drukwerk, porti en vrachten

Onder deze post zijn drukwerk folders, wenskaarten e.d. opgenomen. Door het lange boekjaar zijn deze kosten belangrijk hoger.

#### Mededelingenblad

Deze kosten betreffen voornamelijk drukwerk en enveloppen. Ook hier meer-kosten door het lange boekjaar.

#### Overige kantoorkosten

Voor € 2.585 betreft dit toerekening van kosten door het Museum inzake aandeel afschrijving investeringen in inventaris en ICT, kantoorkosten, toner e.d.