

JAARRAPPORT 2013

Stichting Museumhaven Willemsoord
Willemsoord 73
1781 AS Den Helder

INHOUDSOPGAVE

	Pagina
FINANCIËEL VERSLAG	
1 Resultaten	3
2 Financiële positie	5
JAARSTUKKEN	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2013	6
Staat van baten en lasten over 2013	7
Toelichting algemeen	8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de staat van baten en lasten	11

Stichting Museumhaven Willemsoord
Willemsoord 73
1781 AS DEN HELDER

Den Helder, 31 maart 2014

1 RESULTATEN

Bespreking van de resultaten

De winst- en verliesrekeningen over 2013 en 2012 kunnen als volgt worden samengevat :

Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de winst- en verliesrekening.

	2013		2012	
(in euro's)		%		%
Ontvangsten	53.938	100,0	53.734	100,0
Huisvestingskosten	26.880	49,8	33.637	62,6
Verkoopkosten	7.311	13,6	15.686	29,2
Algemene kosten	14.862	27,6	3.627	6,7
Som der bedrijfskosten	49.053	91,0	52.950	98,5
Resultaat	4.885	9,0	784	1,5

Analyse van de resultaten

De toename van het resultaat met € 4.101 ten opzichte van 2012 kan als volgt nader worden geanalyseerd:

2013

(in euro's)

Resultaat hoger door:

- hogere brutowinst 204
- lagere uitgaven 3.897

Hoger nettoresultaat 4.101

Analyse van de overige bedrijfskosten

2013

(in euro's)

- lagere huisvestingskosten -6.757
- lagere verkoopkosten -8.375
- hogere algemene kosten 11.235

Lagere uitgaven -3.897

2 FINANCIËLE POSITIE

Analyse van de financiële positie

Ter analyse van de financiële positie dient de navolgende opstelling:

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
(in euro's)		
Op korte termijn beschikbaar:		
Vorderingen	6.652	4.595
Liquide middelen	<u>142.249</u>	<u>12.686</u>
	148.901	17.281
Kortlopende schulden	<u>-137.898</u>	<u>-11.163</u>
Liquiditeitssaldo = werkkapitaal	<u>11.003</u>	<u>6.118</u>

Financiering:

Eigen vermogen	<u>11.003</u>	<u>6.118</u>
----------------	---------------	--------------

Blijkens vorenstaande opstelling is het liquiditeitssaldo per 31 december 2013 ten opzichte van 31 december 2012 met € 4.885 gestegen te weten van € 6.118 ultimo boekjaar 2012 tot € 11.003 ultimo boekjaar 2013.

BALANS PER 31 DECEMBER 2013

(na voorstel winstbestemming)

ACTIVA		31-12-2013	31-12-2012
(in euro's)			
Vlottende activa			
Vorderingen	1	6.652	4.595
Liquide middelen	2	142.249	12.686
		<u>148.901</u>	<u>17.281</u>
		<u>148.901</u>	<u>17.281</u>
PASSIVA			
Eigen vermogen	3		
Bestemmingsreserves		7.500	4.000
Stichtingsvermogen		<u>3.503</u>	<u>2.118</u>
		11.003	6.118
Kortlopende schulden	4	137.898	11.163
		<u>148.901</u>	<u>17.281</u>
		<u>148.901</u>	<u>17.281</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2013

		2013	2012
<hr/>			
(in euro's)			
Ontvangsten	5	53.938	53.734
Huisvestingskosten	6	26.880	33.637
Verkoopkosten	7	7.311	15.686
Algemene kosten	8	<u>14.862</u>	<u>3.627</u>
Som der bedrijfskosten		<u>49.053</u>	<u>52.950</u>
Resultaat		<u>4.885</u>	<u>784</u>

TOELICHTING ALGEMEEN

Grondslagen voor de balans

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde verslaggevingsregels.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd op de nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De resultaten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd; verliezen reeds zodra zij voorzienbaar zijn.

Subsidies, niet zijnde investeringssubsidies, worden in het resultaat verantwoord zodra het waarschijnlijk is dat de desbetreffende subsidies zullen worden ontvangen.

Ontvangsten

Onder netto-omzet worden verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten onder aftrek van kortingen en exclusief omzetbelasting.

Uitgaven

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

TOELICHTING OP DE BALANS

VLOTTENDE ACTIVA

1 Vorderingen

(in euro's)	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>6.652</u>	<u>4.595</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Huisvestingskosten	2.196	4.000
In- en verkoopkosten	-	500
Algemene kosten	4.386	-
Donaties	<u>70</u>	<u>95</u>
	<u>6.652</u>	<u>4.595</u>

2 Liquide middelen

Rabobank rekening-courant(-en)	<u>142.249</u>	<u>12.686</u>
--------------------------------	----------------	---------------

3 EIGEN VERMOGEN

(in euro's)	<u>Bestemmin- sreserves</u>	<u>Stichtingsve- mogen</u>	<u>Onverdeelde winst</u>	<u>Totaal</u>
<i>Stand per 1 januari 2013</i>	4.000	2.118	-	6.118
Resultaat boekjaar	-	-	4.885	4.885
<i>Resultaatverdeling dit boekjaar</i>				
Met betrekking tot bestemmingsreserves	3.500	-	-3.500	-
Met betrekking tot stichtingsvermogen	<u>-</u>	<u>1.385</u>	<u>-1.385</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december 2013	<u>7.500</u>	<u>3.503</u>	<u>-</u>	<u>11.003</u>

4 KORTLOPENDE SCHULDEN

(in euro's)	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
Overige schulden en overlopende passiva	<u>137.898</u>	<u>11.163</u>

Overige schulden en overlopende passiva

	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2012</u>
(in euro's)		
Stichting Historie der Kustverlichting	150	150
Huisvestingskosten	10.694	7.701
Algemene kosten	135	348
Accountantskosten	2.503	2.499
Rente/kosten kredietinstellingen	43	-
Ondersteuning HD 2	1.060	-
In-/verkoopkosten	-	465
Voorschot subsidie Waddenfonds	<u>123.313</u>	<u>-</u>
	<u>137.898</u>	<u>11.163</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

5 Ontvangsten

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
(in euro's)		
Subsidie Gemeente Den Helder (koepelorganisatie)	130.464	129.517
Subsidie Gemeente Den Helder (Stichting Nautische Monumenten)	-	10.000
Subsidie Stichting Zijner Majesteits Bonaire	-53.689	-53.771
Subsidie Stichting Historie der Kustverlichting	-12.357	-12.356
Subsidie Stichting Nautische Monumenten Den Helder	-10.700	-20.672
Sponsoren	<u>220</u>	<u>1.016</u>
	<u>53.938</u>	<u>53.734</u>

Uitgaven

6 Huisvestingskosten

Onderhoudskosten	1.102	-
Verzekeringen, belastingen en heffingen	1.649	7.236
Gas, water en elektra	11.803	16.777
Containerkosten	976	-
Huur	21.253	20.774
Bewaking en beveiliging	<u>2.334</u>	<u>-</u>
	39.117	44.787
Doorberekende huur	-7.478	-5.790
Doorberekende energielasten	<u>-4.759</u>	<u>-5.360</u>
	<u>26.880</u>	<u>33.637</u>

7 Verkoopkosten

Recepties etc.	724	290
Beurskosten	-	2.570
Vlaggen	-	45
Info borden	-	1.016
Reclame- en advertentiekosten	175	1.002
Website onderhoud	212	208
Flyers	-	55
Evenementen	200	4.500
Bijdrage werkplaatskosten (Medemblikker loods)	<u>6.000</u>	<u>6.000</u>
	<u>7.311</u>	<u>15.686</u>

8 *Algemene kosten*

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
(in euro's)		
Overige advieskosten	11.311	-
Telefoonkosten	-	347
Accountantskosten	2.500	2.500
Kleine aanschaffingen	153	-
Vergaderkosten/bijeenkomsten	-	646
Bank- en incassokosten	131	109
Contributies, abonnementen en heffingen	-	24
Kantoorbenodigdheden	-	1
Onderhoudskosten machines en inventaris	<u>767</u>	<u>-</u>
	<u>14.862</u>	<u>3.627</u>