

STICHTING MUSEUMHAVEN WILLEMSOORD

gevestigd te Den Helder

Jaarrekening 2016

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	4
Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten over 2016	6
Toelichting op de balans	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	8

Bestuursverslag

Algemeen

Met de gemeente Den Helder is afgesproken dat, bij wijze van proefneming, vanaf dit verslagjaar een goedkeurende accountantsverklaring geen verplicht onderdeel meer is van de jaarrekening. De inrichting van de financiële administratie en de opzet van de jaarrekening blijven gelijk en de financiële administratie kan desgewenst op elk moment voor inzage en controle beschikbaar worden gesteld aan de subsidieverstrekker.

De financiële positie van de stichting als onderdeel van het Waddenfondsproject "Willemsoord, Poort naar de wadden" was in de voorgaande jaren onderdeel van de jaarrekening. Afgesproken is om verantwoording van de exploitatiesubsidie en de op investeringen gerichte tijdelijk projectadministratie van elkaar te scheiden. De Waddenfondsfinanciën zijn derhalve dan ook niet opgenomen in deze jaarrekening. Het Waddenfondsproject zal naar verwachting in de loop van 2017 worden afgerond. Daarna vindt een afzonderlijke accountantscontrole plaats.

Medio 2016, na afronding van de jaarrekening over 2015, is de functie van penningmeester door N. Sjerps overgedragen aan P.F. de Boer

Resultaat 2016

Het jaar 2016 werd afgesloten met een positief resultaat van € 5.586,59.

Voorgesteld wordt om van dit resultaat € 3.000 te reserveren als bestemmingsreserve voor het organiseren van nautische evenementen en het overige deel ad. € 2.586,59 toe te voegen aan algemene reserve, waardoor de liquiditeitspositie van de Stichting wordt versterkt. Dit brengt meer stabiliteit in de inkomsten- en uitgavenstroom en vermindert de kans dat rekeningen te laat worden voldaan i.v.m. het tijdelijk ontbreken van voldoende financiële middelen.

Den Helder, 27 maart 2017



P.F. de Boer

Penningmeester



M.T. Tegels

Voorzitter

JAARREKENING 2016

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de historische kosten, tenzij anders vermeld

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zijn op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

(na voorstel resultaatverdeling)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
ACTIVA		
VORDERINGEN		
Overige vorderingen en overlopende activa	1 9.108	13.279
LIQUIDE MIDDELEN		
Rabobank rekening-courant	15.821	65.103
Rabobank bedrijfspaarrekening	2.500	-
	<u>27.429</u>	<u>78.382</u>
PASSIVA		
STICHTINGSVERMOGEN		
Algemene reserve	2 5.086	2.500
Bestemmingsreserve nautische evenementen	3.000	-
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Overige schulden en overlopende passiva	3 19.343	75.882
	<u>27.429</u>	<u>78.382</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2016	Begroting 2016	2015
		€	€	€
BATEN				
Overheidsbijdragen en subsidies	4	56.550	56.500	54.504
Sponsorbijdragen		-	-	415
Overige baten	5	6.772	4.750	6.400
		<u>63.322</u>	<u>61.250</u>	<u>61.319</u>
LASTEN				
Huisvestingskosten	6	37.466	35.450	29.842
Exploitatiekosten	7	17.778	18.800	9.930
Algemene kosten	8	2.492	7.000	5.822
		<u>57.736</u>	<u>61.250</u>	<u>45.594</u>
NETTO RESULTAAT		<u>5.586</u>	<u>0</u>	<u>15.725</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Algemene kosten		718
Nog te ontvangen lidmaatschapsgelden	616	745
Nog te ontvangen doorbelaste energiekosten	7.892	10.016
Nog te ontvangen huur	600	1.800
	<u>9.108</u>	<u>13.279</u>
2. STICHTINGSVERMOGEN		
Algemene reserve per 1 januari 2016	2.500	
Toevoeging resultaat exploitatieresultaat over 2016	2.586	
Algemene reserve per 31 december 2016	<u>5.086</u>	
Bestemmingsreserve nautische evenementen	3.000	
Eigen vermogen per 31 december 2016	<u>8.086</u>	
KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3 OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Rente/kosten kredietinstellingen	118	130
Accountantskosten	-	7.227
Huisvestingskosten	9.200	8.776
Exploitatiekosten	25	-
Stichting Historie der Kustverlichting	-	589
Voorschot subsidie 2016 Gemeente Den Helder	-	52.950
Cofinanciering Waddenfonds	10.000	6.211
	<u>19.343</u>	<u>75.883</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting		
	2016	2016	2015
	€	€	€
4. OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIES			
Subsidie Gemeente Den Helder (koepelorganisatie)	105.900	105.900	132.943
Subsidie Stichting Zijner Majesteits Bonaire	-27.404	-27.400	-54.704
Subsidie Stichting Historie der Kustverlichting	-12.446	-12.500	-12.735
Subsidie Stichting Nautische Monumenten	-9.500	-9.500	-11.000
	<u>56.550</u>	<u>56.500</u>	<u>54.504</u>
5. OVERIGE BATEN			
Lidmaatschapbijdrage	4.976	3.750	6.400
Scheepshelling en gastschepen	1.796	1.000	-
	<u>6.772</u>	<u>4.750</u>	<u>6.400</u>
LASTEN			
	2016	2016	2015
	€	€	€
6. HUISVESTINGSKOSTEN			
Betaalde huur Gebouw 73	25.836	23.250	21.721
Doorberekende huur	-5.700	-6.000	-6.900
Gas, water en elektra	26.339	12.000	18.486
Doorberekende energielasten	-13.414		-9.589
Overige huisvestingskosten	4.405	6.200	6.124
	<u>37.466</u>	<u>35.450</u>	<u>29.842</u>
7. EXPLOITATIEKOSTEN			
PR/Reclame- en advertenties/onderhoud website	2.964	2.500	283
Bestuurs- en administratiekosten	612	500	648
Evenementen	-	800	-
Medemblikerloods	13.002	13.000	13.899
Havenmeesters	1.200	2.000	1.500
	<u>17.778</u>	<u>18.800</u>	<u>16.330</u>
8. ALGEMENE KOSTEN			
Accountantskosten	-1.101	3.000	3.632
Bankkosten	117		190
Kosten Zeestad/fondsenverwerving Waddenfondsproject	3.476	4.000	2.000
	<u>2.492</u>	<u>7.000</u>	<u>5.822</u>