

**Stichting de Historische Genie Verzameling  
Lunettenlaan 102  
5263 NT VUGHT**

**Financieel Jaarverslag 2018**

**CONCEPT**

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

## **RAPPORT INZAKE DE JAARREKENING 2018**

Inhoudsopgave Bladzijde

### Jaarverslag 2018

Samenstellingsverklaring	1
Bespreking van de resultaten	2
Bevestiging bij de jaarrekening	3

### Jaarrekening 2018

Balans per 31 december 2018	4 - 5
Winst- en verliesrekening per 31 december 2018	6
Algemene toelichting	7 - 8
Toelichting op de balans	9
Toelichting op de winst- en verliesrekening	10 - 11

### Overige gegevens

Vaste activa	bijlage
BTW-controle	bijlage

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

## **JAARVERSLAG 2018**

Geachte heren,

Hiermede brengen wij verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2018 van uw onderneming/stichting.

De balans per 31 december 2018, de winst- en verliesrekening over 2018 en de toelichtingen welke tezamen de jaarrekening 2018 vormen zijn in dit rapport opgenomen.

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2018 van de Stichting de Historische Genie Verzameling te Vught bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de winst- en verliesrekening over 2018 met de toelichting samengesteld.

Verantwoordelijkheid bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is dat wij ons baseren op de door het bestuur van de vennootschap/stichting verstrekte gegevens.

De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij het bestuur van de vennootschap/stichting.

Werkzaamheden

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, verwerken, rubriceren en samenvatten van de financiële gegevens.

De aard en omvang van de werkzaamheden brengen met zich mee dat zij niet kunnen resulteren in de zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening, die aan een accountantsverklaring of een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

Op basis van de door u verstrekte gegevens hebben wij op zorgvuldige wijze de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen van financiële verslaggeving

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**BESPREKING VAN DE RESULTATEN**

Aan de hand van de op pagina 6 opgenomen winst- en verliesrekening kunnen de resultaten over de jaren 2017 en 2018 als volgt in euro's en procenten van de omzet worden weergegeven.

(\* € 1,--)

	<b>2018</b>	<b>in % vd omzet</b>	<b>2017</b>	<b>in % vd omzet</b>
Netto omzet	16.482	100,0	43.465	100,0
Inkoopwaarde van de omzet	-4.362	26,5	-7.073	16,3
Financiële baten	35	-0,2	67	-0,2
<b>Bruto marge</b>	<b>12.155</b>	<b>73,7</b>	<b>36.459</b>	<b>83,9</b>
Personeelskosten	-9.676	58,7	-14.382	33,1
Huisvestingskosten	-1.335	8,1	-6.037	13,9
Kosten inventaris	-345	2,1	-487	1,1
Algemene kosten	-2.747	16,7	-2.978	6,9
Verkoopkosten	-351	2,1	-16.790	38,6
Kosten RV29	0	0,0	0	0,0
Overige kosten	-514	3,1	-504	1,2
<b>Totale bedrijfskosten</b>	<b>-14.968</b>	<b>90,8</b>	<b>-41.178</b>	<b>94,7</b>
Afschrijving op materiële vaste activa	-1.988	12,1	-1.990	4,6
<b>Som van de kosten</b>	<b>-16.956</b>	<b>102,9</b>	<b>-43.168</b>	<b>99,3</b>
<b><u>Winst</u></b>	<b>-4.801</b>	<b>-29,1</b>	<b>-6.709</b>	<b>-15,4</b>

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**BEVESTIGING BIJ DE JAARREKENING**

4. Bevestiging van de jaarrekening

Bij deze jaarrekening gevoegd treft u aan een zogenaamde "bevestiging bij de jaarrekening"  
Wij verzoeken u deze door te lezen en, indien akkoord bevonden, ondertekend aan ons retour te zenden.

Vertrouwende u hiermee van dienst te zijn geweest en tot het geven van nadere toelichting gaarne  
bereid, verblijven wij,

Hoogachtend,  
Axcet

Jolanda Hennekam

**Stichting de Historische Genie Verzameling  
Lunettenlaan 102  
5263 NT VUGHT**

**Jaarrekening 2018**

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

**ACTIVA**

(\* € 1,--)

	<b>31 december 2018</b>	<b>31 december 2017</b>
<b>VASTE ACTIVA</b>		
<b><u>Materiële vaste activa</u></b>		
Computerapparatuur	890	103
Inventaris/Kassa	1.278	2.597
Audiovisuele apparatuur	0	0
Expositie-elementen	50	242
Inrichting Entree	49	250
	<b>2.267</b>	<b>3.192</b>
<b><u>Voorraden</u></b>		
Voorraad/emballage	7.412	7.412
	<b>7.412</b>	<b>7.412</b>
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>		
<b><u>Vorderingen korte termijn</u></b>		
Debiteuren	213	0
Omzetbelasting	479	923
Emballage	7	74
Overlopende activa	0	55
Vooruit betaalde kosten t.b.v. RV 29	0	0
	<b>699</b>	<b>1.052</b>
<b><u>Liquide middelen</u></b>		
Kas	1.101	733
ING 35.36.44	71	9
ING 12.54.028	432	508
Rentemeerrekening	34.829	34.994
Kruisposten/tussenrekening pin	1.371	2.248
	<b>37.804</b>	<b>38.492</b>
	<b>48.182</b>	<b>50.148</b>

Stichting de Historische Genie Verzameling  
Lunettenlaan 102  
5263 NT VUGHT

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

**PASSIVA**

(\* € 1,--)

	<b>31 december 2018</b>	<b>31 december 2017</b>
<b>EIGEN VERMOGEN</b>		
Eigen vermogen	43.137	47.938
	<b>43.137</b>	<b>47.938</b>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Crediteuren	1.847	184
Omzetbelasting	0	0
Overige schulden en overlopende passiva	3.198	2.026
	<b>5.045</b>	<b>2.210</b>
	<b>48.182</b>	<b>50.148</b>



**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**WINST- EN VERLIESREKENING 2018**

(\* € 1,--)

	2018	2017
<b><u>Netto omzet</u></b>	<b>16.482</b>	<b>43.465</b>
Inkoopwaarde van de omzet	-4.362	-7.073
	<hr/>	<hr/>
<b>Bruto-omzetresultaat</b>	<b>12.120</b>	<b>36.392</b>
	<hr/>	<hr/>
af: <u>kosten</u>		
Personeelskosten	-9.676	-14.382
Huisvestingskosten	-1.335	-6.037
Kosten inventaris	-345	-487
Algemene kosten	-2.747	-2.978
Verkoopkosten	-351	-16.790
Kosten RV 29	0	0
Overige kosten	-514	-504
	<hr/>	<hr/>
<b>Totale bedrijfskosten</b>	<b>-14.968</b>	<b>-41.178</b>
	<hr/>	<hr/>
Afschrijvingen op:		
Materiële vaste activa	-1.988	-1.990
	<hr/>	<hr/>
<b>Som van de kosten</b>	<b>-16.956</b>	<b>-43.168</b>
	<hr/>	<hr/>
<b><u>Netto - omzetresultaat</u></b>	<b>-4.836</b>	<b>-6.776</b>
	<hr/>	<hr/>
<b><u>Financiële resultaten</u></b>	<b>35</b>	<b>67</b>
	<hr/>	<hr/>
<b><u>Resultaat voor belastingen</u></b>	<b>-4.801</b>	<b>-6.709</b>
	<hr/>	<hr/>

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**Jaarrekening 2018**

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### Activiteiten

De activiteiten van Stichting de Historische Genieverzameling bestaan uit het uitbaten van een museum.

### Algemeen

De stichting is opgericht op 10 juli 1991.

De financiële cijfers betreffen boekjaar 2018. Het boekjaar loopt is een kalenderjaar.

### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd op basis van verkrijgingsprijs, verminderd met de daarvoor berekende lineaire afschrijvingen, welke zullen worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

### Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Het is niet relevant geacht rekening te houden met een aftrek voor mogelijke oninbaarheid.

### Overige activa en passiva

Alle overige activa en passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

### Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen voor in het verslagjaar verrichte diensten. Onder aftrek van kortingen en dergelijke en van in rekening gebrachte omzetbelasting.

### Kosten

De kosten zijn bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

### Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsgelang afgeschreven.

### Vennootschapsbelasting

Stichting de Historische Genie Verzameling is niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting.

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**Jaarrekening 2018**

## **ALGEMENE TOELICHTING**

### Museumcollectie

De (getaxeerde) waarde van een museumcollectie- of collectiestuk wordt in de boeken van een museale instelling nooit vermeld op de balans. Deze waarde is alleen van belang bij de verzekering van de objecten, voor verlies of diefstal. Dit kan zijn in en tentoonstellingsruimte of depot van het museum zelf, danwel bij transport of bruikleenverkeer.

### Liquidemiddelen

Liquidemiddelen welke het minimale saldo van € 25.000 te boven gaan zijn ter vrije besteding van de stichting. Wanneer aanspraak gemaakt moet worden op het minimaal aanwezig saldo dient de penningmeester vooraf overleg te voeren en toestemming te vragen aan het dagelijks bestuur.

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**TOELICHTING OP DE BALANS**

(\* € 1,--)

**Materiële vaste activa € 2.267**

De waardering vindt plaats tegen historische kostprijs onder aftrek van verrichte afschrijvingen, welke worden gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

De afschrijvingen worden berekend op basis van de historische kostprijs, rekeninghoudend met een residuwaarde en eventueel afgeboekte herinvesteringsreserve.

In het jaar van aankoop wordt de afschrijving berekend naar tijdsgelang.

Een uitgebreid overzicht van de materiële vaste activa is opgenomen in bijlage 1, waarbij tevens de afschrijvingspercentages zijn vermeld.

**Omzetbelasting € 479**

Omzetbelasting 4e kwartaal 2018 te ontvangen € 479

**Overige schulden en overlopende passiva € 3.285**

Nog te betalen administratiekosten, ontvangen subsidie R.V. en ontvangen waarborgsom

**Kapitaal**

Tijdens het verslagjaar hebben zich geen mutaties in het geplaatst kapitaal voorgedaan.

Per einde verslagjaar was het geplaatst kapitaal als volgt samengesteld:

	31 december 2018	31 december 2017
<b><u>Kapitaal</u></b>		
Kapitaal 01-01-2018	47.938	54.647
bij: resultaat 2018	-4.801	-6.709
	<b>43.137</b>	<b>47.938</b>
	<b>43.137</b>	<b>47.938</b>

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING**

(\* € 1,--)

	2018	2017
<b>Bruto-marge</b>		
Ontvangen subsidies	5.417	6.157
Ontvangen donaties	940	7.548
Opbrengsten verkopen winkel	3.333	5.476
Opbrengsten toegangsbewijzen	5.354	6.875
Opbrengsten "op Herhaling"	0	5.975
Opbrengsten De Brug	992	2.880
Overige opbrengsten	446	8.554
Inkoopwaarde van de omzet	-4.362	-7.073
	<b>12.120</b>	<b>36.392</b>
	<b>12.120</b>	<b>36.392</b>
<b>Personeelskosten</b>		
Bestuurskosten	47	129
Opleidingskosten	0	1.500
Reiskosten	4.893	6.605
Bedrijfskleding	504	0
Personeelskosten dranken/eten	4.210	6.148
Overige personeelskosten	22	0
	<b>9.676</b>	<b>14.382</b>
	<b>9.676</b>	<b>14.382</b>
<b>Kosten inventaris</b>		
Aankoop collectie	345	487
	<b>345</b>	<b>487</b>
	<b>345</b>	<b>487</b>
<b>Huisvestingskosten</b>		
Kosten inrichting	0	786
Onderhoud computerapp/inventaris	0	508
Kleine aanschaffingen	1.016	4.093
Overige huisvestingskosten	319	650
	<b>1.335</b>	<b>6.037</b>
	<b>1.335</b>	<b>6.037</b>
<b>Afschrijvingen</b>		
Inventaris/kassa	1.324	1.326
Audiovisuele apparatuur	0	0
Computerapparatuur	274	274
Expositie-elementen	192	192
Inrichting Entree	198	198
	<b>1.988</b>	<b>1.990</b>
	<b>1.988</b>	<b>1.990</b>

**Stichting de Historische Genie Verzameling**  
**Lunettenlaan 102**  
**5263 NT VUGHT**

**TOELICHTING WINST- EN VERLIESREKENING**

(\* € 1,--)

	<b>2018</b>	<b>2017</b>
<b>Algemene kosten</b>		
Assurantiekosten	743	732
Contributies/abbonementen	660	560
Kantoorbenodigdheden	88	52
Kosten software	0	0
Kosten internet	460	465
Accountantskosten	537	837
Kosten V.O.G./vergunningen	132	319
Algemene kosten	127	13
	<b>2.747</b>	<b>2.978</b>
<b>Verkoopkosten</b>		
Representatiekosten	351	262
Advertentie en reclamekosten	0	550
Kosten "project military engineering"	0	8.013
Kosten "op Herhaling	0	7.965
	<b>351</b>	<b>16.790</b>
<b>Overige kosten</b>		
Bankkosten	514	504
	<b>514</b>	<b>504</b>
<b>Kosten RV 29</b>		
Kosten RV 29	0	0
	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Financieringsbaten</b>		
Bankrente	35	67
	<b>35</b>	<b>67</b>