

**BALANS PER 31 DECEMBER 2018**

(na resultaatbestemming)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>ACTIVA</b>		
VASTE ACTIVA		
materiële vaste activa		
inventaris winkel	79.253	92.077
financiële vaste activa		
staatsleningen	209.967	209.967
<b>TOTAAL VASTE ACTIVA</b>	<b>289.220</b>	<b>302.044</b>
VLOTTENDE ACTIVA		
voorraad winkelartikelen	25.889	28.527
vorderingen		
depot KPN	240	240
nog te ontvangen rente	7.756	7.876
voortuitbetaalde bedragen	730	1.119
Nog te ontvangen bedragen	1.080	-
	<u>9.806</u>	<u>9.235</u>
liquide middelen		
ING 561426	5.179	8.569
ING 611959	9.807	11.106
ING 561426 Zakelijke Spaarrekening	30.867	55.827
ING 10686386 Beleggingsrekening	24.597	17.103
ASN 909322562	75.875	75.742
	<u>146.325</u>	<u>168.347</u>
<b>TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA</b>	<b>182.020</b>	<b>206.109</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>	<b><u>471.240</u></b>	<b><u>508.153</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
EIGEN VERMOGEN		
Algemene reserve	59.767	71.293
reserve Schepsprijs	38.008	38.008
reserve legaat 2009	343.744	343.744
reserve Bijzondere projecten	19.544	19.544
	<u>461.063</u>	<u>472.589</u>
KORTLOPENDE SCHULDEN		
voortuontvangen bijdragen	5.128	5.244
nog te betalen bedragen	2.784	25.048
belastingdienst inzake BTW	1.751	2.673
kruisposten winkel	514	2.599
	<u>10.177</u>	<u>35.564</u>
<b>TOTAAL PASSIVA</b>	<b><u>471.240</u></b>	<b><u>508.153</u></b>

## Toelichting op de balans

### ACTIVA

#### Vaste activa

- inventaris winkel*

In samenhang met de vernieuwing van het Museon is in 2014 besloten tot vernieuwing van de winkelopzet en vervanging van het meubilair. De hiermee gemoeide investering (adviesing en ontwerp, uitvoering en meubilair, lichtplan en armaturen) is uitgekomen op € 122.132. De kosten worden in 10 jaar afgeschreven.

jaar van aanschaf	aanschafwaarde	%	cumulatief	2018	boekwaarde 31-12-2018
2012	6.096	10%	3.660	610	1.826
2014	5.000	10%	1.750	500	2.750
2014	5.000	10%	1.750	500	2.750
2015	5.000	10%	1.500	500	3.000
2015	90.971	10%	25.017	9.097	56.857
2016	6.968	10%	1.220	697	5.051
2016	1.406	10%	282	141	983
2016	7.788	10%	974	779	6.035
	<b>128.229</b>		<b>36.152</b>	<b>12.824</b>	<b>79.253</b>

- effecten*

De staatsleningen zijn gewaardeerd op de aanschafwaarde en niet op de – hogere of lagere – beurswaarde.

	balanswaarde 31-12-2017	aankoop	verkoop	balanswaarde 31-12-2018	beurswaarde 31-12-2017	31-12-2018
4,0% Nederland 2005/15-1-37	175.755	-	-	175.755	228.453	232.035
7,5% Nederland 1993/15-1-23	34.212	-	-	34.212	31.401	29.955
	<b>209.967</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>209.967</b>	<b>259.854</b>	<b>261.990</b>

De beurswaarde van de overblijvende twee obligaties is ten opzichte van eind 2017 met € 2.136 toegenomen.

#### Vlottende activa

- voorraad winkelartikelen*

De waarde van de winkelvoorraad wordt eens per 3 jaar vastgesteld. De voorraad is begin 2019 geïventariseerd en de waarde is vastgesteld op € 25.889.

- vorderingen*

De vorderingen bestaan hoofdzakelijk uit de nog over 2018 te ontvangen couponrente en rente op spaartegoeden.

- liquide middelen*

Het saldo van de bij ING en ASN aangehouden tegoeden is ten opzichte van 2017 met circa € 22.000 afgenomen. Deze afname wordt verklaard door de in 2018 verstrekte bijdragen aan Museon.

## **PASSIVA**

### **eigen vermogen**

Het negatieve exploitatieresultaat 2018, totaal € 11.526, is gemuteerd op de algemene reserve.

### **kortlopende schulden**

De kortlopende schulden bestaan uit de gebruikelijke posten als de in 2018 ontvangen contributies 2019 en diverse nagekomen declaraties en facturen.

### **niet uit de balans blijvende verplichtingen**

Naast de jaarlijkse bijdrage voor de schoolreisbrochure van Museon (in 2013 tot nader order toegezegd en tot een maximum van € 6.000), is in 2018 aan het Museon een bijdrage van € 20.000 toegekend voor Het Ruimteschip, waarvan € 15.000 in 2019 zal worden betaald.

### **gebeurtenissen na balansdatum**

Er hebben zich geen gebeurtenissen na balansdatum voorgedaan die van invloed zijn op dit financieel verslag.

## RESULTATENREKENING 2018

LASTEN	Bijgestelde			exploitatie 2017
	exploitatie 2018	Begroting 2018	%	
algemene kosten vereniging				
bestuur	143	1.000	14,3%	1.056
secretariaat	4.766	4.000	119,1%	4.752
algemene ledenvergadering	848	1.000	84,8%	857
bankkosten	1.445	1.600	90,3%	1.555
advieskosten	1.009	1.500	67,3%	1.150
verzekeringen	330	200	165,2%	185
<i>sub-totaal</i>	<i>8.542</i>	<i>9.300</i>	<i>91,8%</i>	<i>9.554</i>
magazine				
drukkosten magazine	11.100	11.100	100,0%	11.100
verzendkosten magazine	3.900	3.900	100,0%	3.900
<i>sub-totaal</i>	<i>15.000</i>	<i>15.000</i>	<i>100,0%</i>	<i>15.000</i>
bijdragen				
donatie Museon	25.000	20.000	125,0%	-
bijdrage Schepsprijs	-	8.000	0,0%	-
donatie Omniversum	-	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<i>25.000</i>	<i>28.000</i>	<i>89,3%</i>	<i>-</i>
kosten winkel				
huur winkelruimte	1.620	1.620	100,0%	1.620
inrichting winkel/voorraadruimte	90	-	-	-
afschrijving inventaris	12.824	14.250	90,0%	14.982
kassa/pinautomaat	1.739	1.000	173,9%	965
vrijwilligers winkel	6.507	10.000	65,1%	8.623
reiskosten ivm inkoop	583	175	333,3%	703
diversen kosten winkel	2.802	750	373,6%	838
herwaardering winkelvoorraad	2.638	-	-	-
inkoop winkelartikelen	35.753	43.000	83,1%	39.863
inkoop boeken	10.892	10.000	108,9%	11.619
inkoop postzegels	166	150	110,7%	169
<i>sub-totaal</i>	<i>75.613</i>	<i>80.945</i>	<i>93,4%</i>	<i>79.381</i>
overige kosten				
ledenwerving en PR	412	500	82,4%	493
filmvoorstelling Omniversum	2.899	4.500	64,4%	4.502
activiteiten in Museon	5.080	6.000	84,7%	6.000
<i>sub-totaal</i>	<i>8.391</i>	<i>11.000</i>	<i>76,3%</i>	<i>10.995</i>
<b>Totaal kosten</b>	<b>132.545</b>	<b>144.245</b>	<b>91,9%</b>	<b>114.930</b>

	exploitatie 2018	Bijgestelde Begroting 2018	%	exploitatie 2017
<b>BATEN</b>				
contributies en overige baten				
contributies	26.832	30.000	89,4%	29.013
bijdrage bijzonder projecten	376	-	-	383
donaties / legaten	250	-	-	-
bijzondere baten	-	-	-	-
<i>sub-totaal</i>	<i>27.458</i>	<i>30.000</i>	<i>91,5%</i>	<i>29.396</i>
verkopen winkel				
verkopen winkelartikelen	65.051	72.500	89,7%	72.056
verkopen boeken	20.631	22.500	91,7%	21.540
verkoop postzegels	124	150	83,0%	128
<i>sub-totaal</i>	<i>85.806</i>	<i>95.150</i>	<i>90,2%</i>	<i>93.724</i>
Interest en dividend				
rente op obligaties	7.702	7.750	99,4%	7.702
rente op spaartegoeden	54	1.000	5,4%	150
<i>sub-totaal</i>	<i>7.756</i>	<i>8.750</i>	<i>88,6%</i>	<i>7.852</i>
<b>totaal baten</b>	<b>121.020</b>	<b>133.900</b>	<b>90,4%</b>	<b>130.971</b>
<b>resultaat</b>	<b>-11.525</b>	<b>-10.345</b>	<b>111,4%</b>	<b>16.041</b>

## Toelichting

Alle kosten en ontvangen bedragen tot en met 31 december 2018, zoals deze zijn opgenomen in de financiële administratie, zijn in bovenstaand overzicht weergegeven

### LASTEN

- *algemene kosten vereniging*  
De kosten secretariaat bestaan voornamelijk uit de kosten van de productie en verzending van de Vriendenpasjes 2018 (nagekomen) en de Vriendenpasjes 2019 (totaal € 4.260).  
De kosten ALV bestaan voor € 789 uit kosten Omniversum (catering en filmvoorstelling).  
De *advieskosten* betreffen de financiële administratie.
- *magazine*  
In 2015 is met het Museon een vaste bijdrage voor opmaak, drukwerk en verzending van het magazine van € 15.000 overeengekomen.
- *bijdragen*  
Aan Museon en Omniversum zijn in 2018 twee bijdragen toegekend:
  - € 20.000 voor het vergroenen van het dak
  - € 5.000 voor Het Ruimteschip.
 Evenals in 2016 en 2017 is de Schepsprijs in 2018 niet uitgereikt.
- *kosten winkel*  
Onder *vrijwilligers winkel* zijn de reiskosten van de vrijwilligers, de kosten van het jaarlijkse diner met de vrijwilligers (€ 1.465) en het verbruik bij het restaurant (€ 2.180) bijeen gebracht.  
De *diverse kosten winkel* hebben betrekking op aanschaf van verpakkingsmaterialen.
- *overige kosten*  
De post *ledenwerving en PR* betreft de door het Omniversum in rekening gebrachte vouchers.  
De bijdrage aan de jaarlijkse Schoolreisbrochure is opgenomen in de post *activiteiten in Museon*.

## BATEN

- *contributies en overige bijdragen*

De over 2018 ontvangen contributies zijn zowel ten opzichte van het begrote bedrag als ten opzichte van 2017 op een substantieel lager bedrag uitgekomen.

Eind 2018 is aan 1243 personen de Vriendenpas 2019 gezonden, tezamen met het opvragen van de donatie 2019 (2017: 1291 personen). Onder hen zijn 187 Vrienden jonger dan 18 jaar. Naar aanleiding hiervan hebben 16 personen (van wie 3 onder de 18 jaar) alsnog te kennen gegeven geen Vriend meer te willen zijn.

- *verkopen winkel*

Het totaal van de winkelverkoop (ex BTW) bedraagt € 85.807 en is daarmee lager dan begroot en dan in 2017

In totaal hebben ruim 10112 personen aankopen gedaan in de winkel; in 2017 waren dit er nog 11500. Een factor in de teruggang zal zijn dat het Museon in 2018 minder bezoekers heeft getrokken dan in 2017.

Het gemiddelde bestede bedrag (incl BTW) is daarentegen licht gestegen: van € 9,66 per klant in 2017 naar € 10,01 per klant in 2018.

- *interest en dividend*

De rentebaten betreffen de ontvangen rente op de beleggingsrekening en de couponrente op de obligaties.

De exploitatie over 2018 geeft een negatief resultaat te zien.

De opbouw van het resultaat is hieronder weergegeven:

winkel - kosten	75.518	
winkel - opbrengsten	<u>-85.808</u>	
resultaat winkel		-10.290
vereniging - kosten (ex bijdragen aan Museon/Omniversum)	26.947	
vereniging - baten (ex onttrekkingen aan reserves)	<u>-35.212</u>	
resultaat vereniging		-8.265
bijdragen aan Museon & Omniversum	30.080	
bijzondere baten	<u>-</u>	
resultaat bijdragen		30.080
<b>totaal resultaat</b>		<u><u>11.525</u></u>

Het negatieve exploitatieresultaat is gemuteerd op de algemene reserve.