

Stichting Nederlands Museum Kinderwereld
Brink 31
9301 JK Roden

Financieel verslag 2018

Accountantsrapport

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Informatie over de onderneming	3
3	Batig saldo	4
4	Financiële positie	5
5	Ondertekening	5

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2018	7
2	Baten en lasten over 2018	8
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	9
4	Toelichting op de balans per 31 december 2018	12
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018	16
6	Overige toelichting	20

Overige gegevens

1	Accountantscontrole	22
---	---------------------	----

Specificaties

1	Specificatie omzetbelasting	24
2	Overzicht vaste activa	25

Accountantsrapport

Aan de Raad van Toezicht
Stichting Nederlands Museum Kinderwereld
Brink 31
9301 JK Roden

Roden, 18 maart 2019

Geachte Raad van Toezicht,

Hiermee brengen wij het rapport uit inzake de door ons verrichte werkzaamheden betreffende de jaarrekening over 2018. De werkzaamheden zijn verricht volgens de opdracht zoals u die ons verstrekt heeft.

1 Samenstellingsverklaring van de accountant

De jaarrekening van Stichting Nederlands Museum Kinderwereld is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2018 en de winst-en-verliesrekening over 2018 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichtingen is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden hebben wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Nederlands Museum Kinderwereld. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook van uitgaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

2 Informatie over de onderneming

De Stichting

De Stichting Nederlands Museum "Kinderwereld" werd opgericht in 1970 op initiatief van de Vereniging voor Vreemdelingenverkeer Roden en de Vereniging voor Volksvermaken Roden.

Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de Stichting bestond per 31 december 2018 uit de volgende personen:

- de heer R.J. Dijksterhuis, voorzitter (tot 31 mei 2018)
- mevrouw T. Haseloop, voorzitter (per 31 mei 2018)
- de heer Ir. G. Wolters, secretaris
- de heer Ing. G.P. Krijnsen, lid
- mevrouw Drs. J.A. Timmer, lid
- de heer Mr. R.W. Lagerwaard, lid.

Personeel

Bij het museum werken de volgende personen:

- mevrouw Drs. D.H.A.C. Lokin, directeur/bestuurder
- mevrouw Drs. M. Bosboom, conservator
- mevrouw S.J. Dam-Knol, PR-medewerkster
- mevrouw J. Vervat, interieurverzorgster.
- De heer R. Turksema, huismeester

Tevens is er een team van circa 53 medewerkers die zich belangeloos inzetten voor het museum.

3 Batig saldo

Vergelijkend overzicht

Het batig saldo over 2018 bedraagt € 714 tegenover € 869 over 2017. Het batig saldo over beide jaren kan als volgt worden samengevat:

	2018		2017	
	€	%	€	%
Baten	146.960	100,0	154.135	100,0
Mutatie voorraad	1.228	0,8	1.842	1,2
Inkoopwaarde	15.119	10,2	14.734	9,5
Brutomarge	133.069	90,6	141.243	91,7
Overige bedrijfsopbrengsten	7.401	5,0	18.396	11,9
	140.470	95,6	159.639	103,6
Lasten				
Personeelskosten	103.351	70,3	107.202	69,6
Afschrijvingen	1.173	0,8	591	0,4
Huisvestingskosten	19.439	13,2	20.106	13,0
Inventariskosten	2.358	1,6	3.791	2,5
Kantoorkosten	8.125	5,5	8.119	5,3
Verkoopkosten	6.146	4,2	5.205	3,4
Mutatie voorzieningen	-3.250	-2,2	6.500	4,2
Algemene kosten	2.131	1,5	6.976	4,5
	139.473	94,9	158.490	102,9
Som der lasten	997	0,7	1.149	0,7
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	15	-	76	0,1
Rentelasten en soortgelijke kosten	-298	-0,2	-356	-0,2
Financiële baten en lasten	-283	-0,2	-280	-0,1
Batig saldo voor belastingen	714	0,5	869	0,6
Belastingen	-	-	-	-
Batig saldo	714	0,5	869	0,6

4 Financiële positie

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Stichtingsvermogen	5.980	5.266
Voorzieningen	47.066	50.316
	<u>53.046</u>	<u>55.582</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	18.447	12.012
	<u>34.599</u>	<u>43.570</u>
Werkkapitaal	<u>34.599</u>	<u>43.570</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	5.390	4.163
Vorderingen en overlopende activa	6.942	5.192
Liquide middelen	35.079	50.345
	<u>47.411</u>	<u>59.700</u>
Af: kortlopende schulden	12.812	16.130
	<u>34.599</u>	<u>43.570</u>
Werkkapitaal	<u>34.599</u>	<u>43.570</u>

Het werkkapitaal kan worden gedefinieerd als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd.

Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is, kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

5 Ondertekening

Hiermee vertrouwen wij erop aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het verstrekken van een nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,
DVEN Accountants Adviesgroep

B. van der Velde
Registeraccountant

Jaarrekening

1 Balans per 31 december 2018
(na resultaatbestemming)

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
Activa			
Vaste activa			
Materiële vaste activa	(1)		
Inventaris		18.447	12.012
Vlottende activa			
Vorraden	(2)		
Vorraden		5.390	4.163
Vorderingen en overlopende activa	(3)		
Handelsdebiteuren		4.162	1.944
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		2.780	3.248
		<u>6.942</u>	<u>5.192</u>
Liquide middelen	(4)	35.079	50.345
Totaal activa		<u><u>65.858</u></u>	<u><u>71.712</u></u>

		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
		€	€
Passiva			
Stichtingsvermogen	(5)		
Stichtingsvermogen		5.980	5.266
Voorzieningen	(6)		
Overige voorzieningen		47.066	50.316
Kortlopende schulden	(7)		
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		8.793	5.645
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		-	1.531
Overlopende passiva		4.019	8.954
		<u>12.812</u>	<u>16.130</u>
Totaal passiva		<u><u>65.858</u></u>	<u><u>71.712</u></u>

2 Baten en lasten over 2018

		<u>2018</u>	<u>2017</u>
		€	€
Baten		146.960	154.135
Mutatie voorraad	(9)	1.228	1.842
Inkoopwaarde		15.119	14.734
Brutomarge		<u>133.069</u>	<u>141.243</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	(10)	7.401	18.396
		<u>140.470</u>	<u>159.639</u>
Lasten			
Personeelskosten	(11)	103.351	107.202
Afschrijvingen	(12)	1.173	591
Overige bedrijfskosten	(13)	34.949	50.697
		<u>139.473</u>	<u>158.490</u>
Som der lasten		997	1.149
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(14)	15	76
Rentelasten en soortgelijke kosten	(15)	-298	-356
Financiële baten en lasten		<u>-283</u>	<u>-280</u>
Batig saldo voor belastingen		714	869
Belastingen		-	-
Batig saldo		<u><u>714</u></u>	<u><u>869</u></u>

3 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

Activiteiten

De stichting heeft ten doel de organisatie en exploitatie van één of meer musea alsmede van het tentoonstellen van kunstvoorwerpen in de Gemeente Noordenveld, alles in de ruimste zin.

De stichting tracht haar doel te verwezenlijken met behulp van het stichtingskapitaal en met hetgeen zij in de toekomst voor vergoedingen, contributies, bijdragen, schenkingen, legaten of erfstellingen, het houden van inzamelingen, het verkrijgen van subsidies en het maken van propaganda mocht verwerven, alsmede door het aanwenden van alle andere wettige middelen.

Vestigingsadres

Stichting Nederlands Museum Kinderwereld (geregistreerd onder KvK-nummer 41019903) is feitelijk gevestigd op Brink 31 te Roden.

Algemene grondslagen voor de opstelling van de jaarrekening

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

De grondslagen van waardering van activa en passiva zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige jaar.

Waarderingsgrondslagen voor de balans

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Voor gebouwen wordt deze residuwaarde gelijk gesteld aan de fiscale geaccepteerde bodemwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde voorzover nodig onder aftrek van een voorziening voor incurantheid.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Daar waar geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen. Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Baten

De netto-omzet betreft de opbrengst van de in het verslagjaar aan derden geleverde goederen en diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Inkoopwaarde

Onder de kostprijs van de omzet wordt verstaan de direct aan de geleverde goederen en diensten toe te rekenen kosten. Hieronder is voorts begrepen een mutatie in de afwaardering wegens incurantheid van de voorraden.

Pensioenen

Stichting Nederlands Museum Kinderwereld heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord. De premies worden verantwoord als personeelskosten zodra deze verschuldigd zijn. Vooruitbetaalde premies worden opgenomen als overlopende activa indien dit tot een terugstorting leidt of tot een vermindering van toekomstige betalingen. Nog niet betaalde premies worden als verplichting op de balans opgenomen.

Afschrijvingen

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Bedrijfskosten

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

Financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

Belastingen

De stichting is vrijgesteld van het doen tot aangifte vennootschapsbelasting.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2018

Activa

Vaste activa

1. MATERIËLE VASTE ACTIVA

	<u>Boekwaarde 01-01-2018</u>	<u>Inves- teringen</u>	<u>Afschrij- vingen</u>	<u>Boekwaarde 31-12-2018</u>
	€	€	€	€
Inventaris	12.012	7.608	-1.173	18.447

Vlottende activa

2. VOORRADEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Vorraden		
Vorraden	5.390	4.163

3. VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Een specificatie van de omzetbelasting is opgenomen op pagina 24 van dit rapport.

Handelsdebiteuren

Debiteuren	4.162	1.944
------------	-------	-------

Overige belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	2.780	3.248
----------------	-------	-------

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
4. LIQUIDE MIDDELEN		
Rabobank NL17RABO0399448853	13.756	2.912
Rabobank NL73RABO1019607548	20.186	45.821
Kas	1.069	1.455
Huishoud kas	68	157
	<u>35.079</u>	<u>50.345</u>

Passiva

5. STICHTINGSVERMOGEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	5.266	4.397
Batig saldo	714	869
Stand per 31 december	<u>5.980</u>	<u>5.266</u>

6. VOORZIENINGEN

Overige voorzieningen

	<u>Stand per</u> <u>01-01-2018</u>	<u>Dotatie</u>		<u>Stand per</u> <u>31-12-2018</u>
	€	€	€	€
Preventief onderhoud	1.815	-	-	1.815
Onderhoudsfonds	12.501	-	-	12.501
Onderhoud buitenspeelgoed	2.000	-	-	2.000
Voorziening collectie beheer	29.000	-	-6.500	22.500
Voorziening Jubileum 2019	5.000	3.250	-	8.250
	<u>50.316</u>	<u>3.250</u>	<u>-6.500</u>	<u>47.066</u>

7. KORTLOPENDE SCHULDEN

De onder dit hoofd opgenomen kortlopende schulden hebben alle een resterende looptijd korter dan één jaar.

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	<u>8.793</u>	<u>5.645</u>
Overige belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>-</u>	<u>1.531</u>

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	2.769	2.209
Accountantskosten	1.250	1.750
Vooruitontvangen subsidie	-	4.995
	<u>4.019</u>	<u>8.954</u>

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN

Meerjarige financiële verplichtingen

Huurverplichtingen onroerende zaken

De stichting is een huurovereenkomst aangegaan voor onbepaalde tijd, ingaande 1 november 2009.

Bruikleen overkomst

Stichting Nederlands Museum Kinderwereld heeft voor onbepaalde tijd en tot wederopzegging in bruikleen de volledige collectie, welke ter beschikking wordt gesteld door de Stichting tot Behoud Collectie Museum Kinderwereld.

Bruiklener dient voor de collectie als een goed "huisvader" te zorgen en te onderhouden.

5 Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2018

8. BRUTOMARGE

	2018	2017
	€	€
Baten	146.960	154.135
Inkoopwaarde	15.119	14.734
	<u>131.841</u>	<u>139.401</u>
Museumactiviteiten		
Entreegelden	30.753	39.421
Entree MJK	7.366	6.684
Schoolreizen	419	1.192
Arrangementen	499	600
	<u>39.037</u>	<u>47.897</u>
Automaten / Verhuur		
Opbrengst automaten	18	460
Verhuur materiaal	151	406
	<u>169</u>	<u>866</u>
Verkopen		
Verkoop Museumjaarkaarten	4.909	5.257
Souvenirs	5.769	8.265
Horeca	11.447	13.342
TIP	330	455
Diversen	14	-
	<u>22.469</u>	<u>27.319</u>
Horeca		
Verhuur Kaleidoscoop	264	612
Subsidies & Donaties		
Gemeente Noordenveld	59.350	58.480
Kop van Drenthe (TIP)	5.653	5.000
Overige subsidies/giften	10.717	10.409
Donateurs	4.306	3.552
Subsidie Compenta	4.995	-
	<u>85.021</u>	<u>77.441</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Inkopen		
Museumjaarkaarten	4.271	3.343
Horeca/Kaleidoscoop	7.158	7.655
Souvenirs	3.546	3.500
TIP	126	146
Diversen	18	90
	<u>-15.119</u>	<u>-14.734</u>
9. MUTATIE VOORRAAD		
Mutatie voorraad	<u>1.228</u>	<u>1.842</u>
10. OVERIGE BEDRIJFSOPBRENGSTEN		
Doorbelaste loonkosten conservator mevrouw drs. M. Bosboom	<u>7.401</u>	<u>18.396</u>
11. PERSONEELSKOSTEN		
Lonen en salarissen		
Bruto lonen	51.566	40.872
Mutatie vakantiegeld	561	3.309
	<u>52.127</u>	<u>44.181</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten werkgever	<u>9.228</u>	<u>7.455</u>
Pensioenlasten		
Pensioenlasten	<u>2.488</u>	<u>1.725</u>
Overige personeelskosten		
Reiskostenvergoeding	360	364
Kantinekosten	86	97
Overige vergoedingen	1.003	-
Overige personeelskosten	816	482
Inhuurkrachten/detacheringen	21.035	38.165
Kosten vrijwilligers	16.208	14.733
	<u>39.508</u>	<u>53.841</u>
Totaal personeelskosten	<u>103.351</u>	<u>107.202</u>
PERSONEELSLEDEN		
Bij de Stichting waren in 2018 gemiddeld 5 personeelsleden werkzaam (2017: 4).		
12. AFSCHRIJVINGEN		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventaris	<u>1.173</u>	<u>591</u>

13. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Huisvestingskosten		
Huur	9.450	9.450
Energiekosten	9.339	9.962
Onderhoud onroerende zaken	163	245
Belastingen huisvesting	672	714
Schoonmaakkosten	2.006	2.238
Overige huisvestingskosten	254	269
	<u>21.884</u>	<u>22.878</u>
Teruggaaf energiebelasting	-2.445	-2.772
	<u>19.439</u>	<u>20.106</u>
Inventariskosten		
Onderhoud en aanschaf klein inventaris	333	386
Verzekering	1.899	1.877
Overige kosten	-	48
Onderhoud buitenspeelgoed	126	1.480
	<u>2.358</u>	<u>3.791</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	2.584	2.044
Website kosten	-	985
Controle/ICT-kosten	3.511	2.725
Telefoon- en internetkosten	174	186
Portiekosten	154	379
Contributies en abonnementen	905	996
Verzekering	364	467
Administratiekosten	433	337
	<u>8.125</u>	<u>8.119</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	2.268	2.187
Kosten jaarlijkse expositie	855	905
Kosten permanente presentatie	1.741	343
Kosten knutselkamer	82	166
Kosten beheer systeem	1.200	1.440
Overige verkoopkosten	-	164
	<u>6.146</u>	<u>5.205</u>

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
	€	€
Mutatie voorzieningen		
Dotatie voorziening collectie beheer	-6.500	10.000
Mutatie voorziening Jubileum 2019	3.250	5.000
Mutatie lening "De Vrienden van het Museum"	-	-13.500
Mutatie voorziening onderhoud	-	5.000
	<u>-3.250</u>	<u>6.500</u>
Algemene kosten		
Accountantskosten	2.044	3.705
Diverse lasten en verzekeringen	75	23
Verschillen debiteuren en crediteuren	-	3.136
Overige algemene kosten	12	112
	<u>2.131</u>	<u>6.976</u>
Som der overige lasten	<u>34.949</u>	<u>50.697</u>
FINANCIËLE BATEN EN LASTEN		
14. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente spaarrekening	<u>15</u>	<u>76</u>
15. Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente bank, rekening-courant	<u>298</u>	<u>356</u>

6 Overige toelichting

BELANGRIJKE GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Geen.

BESTEMMING VAN HET OVERSCHOT 2018

Het bestuur stelt voor om de winst over 2018 ad € 714 toe te voegen aan de overige reserves. Vooruitlopend op de vaststelling door de Algemene Vergadering is dit voorstel reeds in de jaarrekening verwerkt.

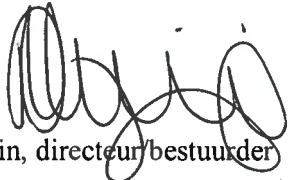
ONDERTEKENING VAN DE JAARREKENING

Vaststelling jaarrekening

De jaarrekening is aldus opgemaakt en vastgesteld door de Raad van Toezicht.

Roden, 21 maart 2019

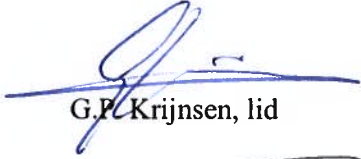
Stichting Nederlands Museum Kinderwereld
Namens deze,

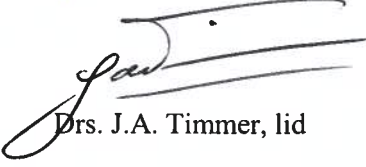

D.H.A.C. Lokin, directeur/bestuurder


G. Wolters, secretaris

Mr. R.W. Lagerwaard, lid


T. Haseloo, voorzitter


G.P. Krijnsen, lid


Drs. J.A. Timmer, lid

Overige gegevens

1 Accountantscontrole

Aangezien de stichting valt binnen de door de wet, in artikel 2:396 lid 1 BW gestelde grenzen, is de vennootschap vrijgesteld van accountantscontrole. Om deze reden is aan de jaarrekening geen controleverklaring toegevoegd.

Specificaties

1 Specificatie omzetbelasting

	<u>Grondslag</u>	<u>2018</u>
	€	€
Verschuldigde omzetbelasting		
Af te dragen BTW 21%	15.589	3.274
Af te dragen BTW 6%	55.558	3.333
		<u>6.607</u>
Voorbelasting		
Voorbelasting		15.594
		<u>-8.987</u>
Af te dragen omzetbelasting		-8.987
Afdrachten		
1e kwartaal		-2.346
2e kwartaal		-2.959
3e kwartaal		-902
4e kwartaal		-2.780
		<u>-8.987</u>
Suppletieaangifte over 2018		<u>-</u>
De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 2.780		
De specificatie is als volgt:		
Aangifte 4e kwartaal 2018		-2.780
		<u>-2.780</u>

2 Overzicht vaste activa

Omschrijving	Jaar	Aan-schaffings-waarde		Cumulatieve afschrijving		Boekwaarde		Des-investering		Afschrijving		Aan-schaffings-waarde		Cumulatieve afschrijving		Boekwaarde		Per-centage		Restwaarde	
		€	01-01-2018	€	01-01-2018	€	01-01-2018	€	2018	€	2018	€	31-12-2018	€	31-12-2018	€	31-12-2018	€	%	€	€
Inventaris	1999	95.000	95.000	85.497	85.497	9.503	-	-	-	-	-	95.000	85.497	9.503	20,00	9.503	20,00	20,00	9.503	9.503	-
Buitenspeelgoed	1999	7.210	7.210	6.489	6.489	721	-	-	-	-	-	7.210	6.489	721	20,00	721	20,00	20,00	721	721	-
Expositiematerialen	1999	6.000	6.000	5.391	5.391	609	-	-	-	-	-	6.000	5.391	609	20,00	609	20,00	20,00	609	609	-
Masterplan 2.0	2014	2.951	2.951	1.772	1.772	1.179	-	-	-	591	591	2.951	2.363	588	20,00	588	20,00	20,00	-	-	-
MPluskassa	2018	-	-	-	-	-	-	6.819	-	319	319	6.819	319	6.500	20,00	6.500	20,00	20,00	-	-	-
Telefooncentrale	2018	-	-	-	-	-	-	789	-	263	263	789	263	526	20,00	526	20,00	20,00	-	-	-
		111.161	111.161	99.149	99.149	12.012	-	7.608	-	1.173	1.173	118.769	100.322	18.447		18.447					
TOTAAL VASTE ACTIVA		111.161	111.161	99.149	99.149	12.012	-	7.608	-	1.173	1.173	118.769	100.322	18.447		18.447					