

Rapport

inzake : Jaarrekening 2018  
Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

datum : 12 september 2019

Rapport

pag.

Samenstellingsverklaring	1
Algemeen	2
Resultaten	2
Resultaatbestemming	2

Jaarrekening

Balans per 31 december 2018	3
Staat van baten en lasten 2018	4
Kasstroomoverzicht 2018	5
Toelichting bij de jaarrekening	6
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	12

# Drs Th. Koot | Registeraccountant

BAARN — MARKNESSE

EEMNESSERWEG 107, NL 3743 AG BAARN, FAX (035) 542 42 64, TELEFOON (035) 541 85 27  
ABN-AMRO 54.36.23.157, IBAN NL88ABNA0543623157, BIC ABNANL2A, ING 3118392  
HANDELSNAAM VAN KOOT & KOOT/du BUY B.V., BTW NL 8099.63.334.B01, K.v.K. EEMLAND 32085289

Het bestuur van  
Stichting Museumpark Archeon  
Archeonlaan 1a  
2408 ZB Alphen aan den Rijn

Baarn, 12 september 2019

Geachte Bestuur,

Hierbij ontvangt u de jaarrekening over het verslagjaar 2018 van Stichting Museumpark Archeon. Bij deze jaarrekening is door ons een samenstellingsverklaring afgegeven.

## Samenstellingsverklaring van de accountant

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2018 van Stichting Museumpark Archeon statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn bestaande uit de balans per 31 december 2018 en de staat van baten en lasten over 2018 met de toelichting samengesteld op basis van de van u verkregen informatie.

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 Richtlijn 640 voor de jaarverslaggeving van organisaties zonder winststreven. 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 juist is en dat u ons alle relevante gegevens 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 zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Museumpark Archeon. 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 vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

### Algemeen

Op 16 juni 2009 werd Stichting Romeins Museum Alphen aan den Rijn opgericht met als doelstelling voor een zo breed mogelijk publiek, de invloed van de Romeinse aanwezigheid ten tijde van de eerste eeuwen van onze jaartelling in Zuid-Holland en Alphen aan den Rijn in het bijzonder, op een levende wijze aanschouwelijk te maken.

Het Archeologiehuis, een initiatief van de Provincie Zuid-Holland en Archeon dat met medewerking van de Gemeente Alphen aan den Rijn en Bouwfonds tot stand is gekomen en ter beschikking gesteld werd aan Stichting Romeins Museum Alphen aan den Rijn is 23 augustus 2011 geopend door toen nog Hare Koninklijke Hoogheid Prinses Maxima der Nederlanden.

Met de statutenwijziging van 17 november 2015 is onder meer de naam Stichting Romeins Museum Alphen aan den Rijn veranderd in Stichting Museumpark Archeon.

### Resultaten

Gecomprimeerd is de staat van baten en lasten over het verslagjaar met vergelijkende cijfers over het voorgaand verslagjaar, afgerond op honderden euro, als volgt weer te geven.

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Marge	261.900	263.500
Bijdragen	371.700	385.700
	<u>633.600</u>	<u>649.200</u>
Bedrijfskosten	-515.400	-343.700
Bedrijfsresultaat	<u>118.200</u>	<u>305.500</u>
Uitkomst financiële baten en lasten	-11.600	-15.100
Saldo	<u><u>106.600</u></u>	<u><u>290.400</u></u>

Het verslagjaar werd afgesloten met een batig saldo van € 106.588,-.

### Resultaatbestemming 2018

Toevoeging / onttrekking aan overige reserves	58.700
Toevoeging / onttrekking aan bestemmingsfondsen	47.888
	<u><u>106.588</u></u>

Vertrouwende u hiermede van dienst te zijn geweest,

Hoogachtend,

Drs Th. Koot RA.

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2018  
(in euro, na winstverdeling)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Reserves en fondsen</u>		
Materieel vast actief	133.980	138.992	Overige reserves	52.870	-5.830
			Bestemmingsfondsen	<u>250.023</u>	<u>202.135</u>
<u>Vlottende activa</u>				<u>302.893</u>	<u>196.305</u>
Overige vorderingen	398.694	324.839	<u>Kortlopende schulden</u>		
Liquide middelen	<u>2.943</u>	<u>107</u>	Crediteuren	60.117	51.542
	<u>401.637</u>	<u>324.946</u>	Overige schulden	<u>172.607</u>	<u>216.091</u>
				<u>232.724</u>	<u>267.633</u>
	<u>535.617</u>	<u>463.938</u>		<u>535.617</u>	<u>463.938</u>

Alphen aan den Rijn, 12 september 2019

N.A. Geerlings,  
voorzitter.

J.P. Veldman,  
penningmeester.

## JAARREKENING

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2018  
(in euro)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<b>BATEN</b>		
Marge	261.892	263.509
Overige baten	371.758	385.722
	<u>633.650</u>	<u>649.231</u>
<b>LASTEN</b>		
Personeelskosten	28.681	12.909
Afschrijvingen	24.206	29.668
Overige bedrijfskosten	462.534	301.123
	<u>515.421</u>	<u>343.700</u>
<b>BEDRIJFSRESULTAAT</b>	118.229	305.531
Uitkomst financiële baten en lasten	-11.641	-15.061
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	<u>106.588</u>	<u>290.470</u>
Buitengewoon resultaat	<u>0</u>	<u>0</u>
<b>SALDO</b>	<u>106.588</u>	<u>290.470</u>
 <b>RESULTAATBESTEMMING</b> (in euro)		
Toevoeging / onttrekking aan :		
Overige reserves	58.700	90.996
Bestemmingsfondsen	47.888	199.474
	<u>106.588</u>	<u>290.470</u>

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

KASSTROOMOVERZICHT 2018  
(in euro)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Batig saldo	106.588	290.470
Afschrijvingen	24.206	29.668
Aanpassingen voor veranderingen werkkapitaal		
toe(-) / af(+)name vorderingen	-73.855	-322.130
toe(+)/ af(-)name kortlopende schuld	<u>-34.909</u>	<u>9.885</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-108.764	-312.245
	<u>22.030</u>	<u>7.893</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investering in materieel vast actief	19.194	10.182
Desinvestering materieel vast actief	<u>0</u>	<u>0</u>
	-19.194	-10.182
Mutatie liquide middelen	<u>2.836</u>	<u>-2.289</u>

Het werkkapitaal bestaat uit vlottende activa exclusief liquide middelen minus kortlopende schulden.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht zijn - nu de kortlopende schulden aan kredietinstellingen nihil zijn - de liquide middelen.

Mutatie liquide middelen

Liquide middelen per 1 januari	107	2.395
Liquide middelen per 31 december	<u>2.943</u>	<u>107</u>
	<u>2.836</u>	<u>-2.288</u>



Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

## TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING

### Algemeen

De jaarrekening van Stichting Museumpark Archeon statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn, KvK 27346253, is opgesteld conform 'Richtlijn 640 voor de jaarverslaggeving van organisaties zonder winststreven zoals van kracht per 1 januari 2017 van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

### Doelstelling

Stichting Museumpark Archeon heeft als doelstelling het voor een zo breed mogelijk publiek, de invloed van de Romeinse aanwezigheid ten tijde van de eerste eeuwen van onze jaartelling in Zuid-Holland en Alphen aan den Rijn in het bijzonder, op een levende wijze aanschouwelijk maken.' Zij realiseert dit middels het instandhouden van Museumpark Archeon en het Archeologiehuis Zuid-Holland in zowel fysieke vorm en als instituut en maakt daarbij gebruik van de kerncollectie reconstructies van Archeon Novum v.o.f. alsmede van de in eigen beheer zijnde kerncollectie archeologische voorwerpen

### Samenstelling bestuur

de heer N.A. Geerlings, voorzitter  
de heer K.C. Innemée, secretaris  
de heer J.P. Veldman, penningmester  
allen zijn 'Gezamenlijk bevoegd'. Een bestuurder wordt benoemt door Archeon Novum v.o.f.

Relatie met het archeologisch themapark Archeon Novum v.o.f.

Tussen de entiteiten Stichting Museumpark Archeon en Archeon Novum v.o.f. bestaat een nauwe relatie die haar grond vindt in de statutaire en contractuele bepalingen ten aanzien van invloed op het beleid, economische voordelen en risico's met betrekking tot de activiteiten. Een aantal bestuursbesluiten behoeft de goedkeuring van Archeon Novum v.o.f.

### Begroting

Stichting Museumpark Archeon is van oordeel dat de begroting voor haar geen sturingsmechanisme voor de beheersing van de activiteiten is en heeft daarvan afgezien.

## GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

### Algemene grondslagen

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat geschieden, voor zover niet anders is vermeld, volgens een stelsel gebaseerd op historische kosten. Voor zover bij de afzonderlijke posten niet anders is vermeld, zijn de activa en passiva tegen nominale waarde opgenomen. Bij de toerekening van de lasten is voor zover mogelijk uitgegaan van de causale relatie tussen baten en lasten. Baten en lasten worden toegekend aan het verslagjaar waarop deze betrekking hebben.

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

## TOELICHTING BIJ DE JAARREKENING (vervolg 1)

### Grondslagen voor waardering van activa en passiva

#### Materieel vast actief

De waardering van de materiële vaste activa vindt plaats op basis van de verkrijgingsprijs onder aftrek van naar tijdsgelang van de levensduur berekende lineaire afschrijvingen.

### Grondslagen voor resultaatbepaling

Het resultaat over het verslagjaar is bepaald door de baten te verminderen met de lasten over het verslagjaar met inachtneming van vorengenoemde waarderingsgrondslagen.

#### Netto omzet

De netto-omzet is de opbrengst van de geleverde diensten, voorzover van toepassing exclusief de over de omzet geheven omzetbelasting.

#### Afschrijvingen

De afschrijvingen geschieden rekening houdend met een economische levensduur van twaalf jaar voor de museumrichting respectievelijk zes jaar voor de tentoonstellingsinrichting naar tijdsgelang van de verkrijgingsprijs zonder rekening te houden met een residuwaarde.

De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden de vrijwilligersvergoeding ex Wet IB 2001 art. 3.96 lid c conform de in de wet op de loonbelasting 1964 in art. 2 lid 6 gestelde regels. Aan hen zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.

## GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

Geldmiddelen in het kasstroomoverzicht is de som van liquide middelen minus kortlopende schulden aan kredietinstellingen.

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE BALANS  
(in euro)

	balans des)	investering	afschrijving	balans
<u>Materieel vast actief</u>	<u>31-12-2017</u>	<u>2018</u>	<u>2018</u>	<u>31-12-2018</u>
<u>Landmark N11</u>				
Aanschaf 2015	17.641	0	1.857	15.784
Aanschaf 2016	2.604	0	250	2.354
	<u>20.245</u>	<u>0</u>	<u>2.107</u>	<u>18.138</u>
<u>Museuminrichting</u>				
Aanschaf 2011	91.452		17.015	74.437
Aanschaf 2012	5.237		872	4.365
Aanschaf 2013	2.408		318	2.090
Aanschaf 2014	1.184		141	1.043
Aanschaf 2015	6.504		663	5.841
Aanschaf 2016	1.093		103	990
Aanschaf 2017	8.509		774	7.735
Aanschaf 2018				
12.04 koudwater luchtbevochtiger		1.304	77	1.227
24.04 luchtbevochtiger		990	58	932
19.05 Viking Skip		10.000	521	9.479
15.06 draagarmstelling		1.900	86	1.814
	<u>116.387</u>	<u>14.194</u>	<u>20.628</u>	<u>109.953</u>
<u>Inrichting tentoonstelling</u>				
Aanschaf 2012	105		105	0
Aanschaf 2014	1.457		525	932
Aanschaf 2017	798		149	649
Aanschaf 2018				
27.02 videocontent online kanaal		5.000	692	4.308
	<u>2.360</u>	<u>5.000</u>	<u>1.471</u>	<u>5.889</u>
	<u>138.992</u>	<u>19.194</u>	<u>24.206</u>	<u>133.980</u>

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg 1)  
(in euro)

Materieel vast actief (vervolg 1)

Stand per 1 januari	2018	2017
Aanschafwaarde	294.539	314.825
Cumulatieve afschrijving	-155.547	-156.347
Boekwaarde	<u>138.992</u>	<u>158.478</u>
 Mutaties		
Investeringen	19.194	10.182
Afschrijvingen	-24.206	-29.668
	<u>-5.012</u>	<u>-19.486</u>
 Stand per 31 december		
Aanschafwaarde	287.168	294.539
Cumulatieve afschrijving	-153.188	-155.547
Boekwaarde	<u>133.980</u>	<u>138.992</u>
	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
 <u>Overige vorderingen</u>		
Omzetbelasting	18.177	24.846
Vooruitbetaalde kosten	1.070	7.405
Museumkaart afrekening	131.967	218.503
Teruggaaf energiebelasting	13.730	11.935
Gemeente Alphen aan den Rijn 30% toegekende subsidie Iconen van de Limes	29.850	29.850
Provincie Zuid-Holland 20% toegekende subsidie Iconen van de Limes	32.300	32.300
Provincie Zuid-Holland 20% toegekende subsidie dos 2018 0000939	5.400	0
Provincie Zuid-Holland 20% toegekende subsidie dos 2018 0000902	166.200	0
	<u>398.694</u>	<u>324.839</u>
 <u>Liquide middelen</u>		
Coöperatieve Rabobank Rijnstreek U.A.	0	115
ABN-AMRObank n.v	2.943	-8
	<u>2.943</u>	<u>107</u>

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg 2)  
(in euro)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>Reserves en fondsen</u>		
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	-5.830	-96.826
Toevoeging uit resultaatbestemming	58.700	90.996
Stand per 31 december	<u>52.870</u>	<u>-5.830</u>
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds Ervaar de Limes, Restauratie Replica Zwammerdam en Regionaal archeologiespel		
Stand per 1 januari	23.714	0
Toevoeging uit resultaatbestemming	27.000	23.714
Besteed / kosten	-46.500	0
Stand per 31 december	<u>4.214</u>	<u>23.714</u>
Bestemmingsfonds Romeinse Schepen van Zwammerdam-Iconen van de Limes		
Stand per 1 januari	176.151	0
Toevoeging uit resultaatbestemming	327.000	261.000
Besteed / kosten	-259.612	-84.849
Stand per 31 december	<u>243.539</u>	<u>176.151</u>
Bestemmingsfonds Project Limes wisseltonoonstelling		
Stand per 1 januari	2.270	2.388
Toevoeging uit resultaatbestemming	0	0
Besteed / kosten	0	-118
Stand per 31 december	<u>2.270</u>	<u>2.270</u>
Bestemmingsfonds Project Erfgoedlijn Ontwikkeling Romeinse schepen		
Stand per 1 januari	0	273
Toevoeging uit resultaatbestemming	0	0
Besteed / kosten	0	-273
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>250.023</u>	<u>202.135</u>
Totaal overige reserves en bestemmingsfondsen	<u>302.893</u>	<u>196.305</u>

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE BALANS (vervolg 3)  
(in euro)

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
<u>Crediteuren</u>	<u>60.117</u>	<u>51.542</u>
<u>Overige schulden</u>		
Archeon Novum v.o.f.	139.735	210.241
Accountant en administratie	5.500	4.500
Projectkosten	15.322	0
Energie	10.526	0
Overige	1.524	1.350
	<u>172.607</u>	<u>216.091</u>

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De huurverplichting van Stichting Museumpark Archeon bedraagt ultimo 2018 € 26.187,-.

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN  
(in euro)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Marge</u>		
Entreegelden	108.824	96.030
Vergoeding Museumjaarkaart	<u>680.302</u>	<u>744.302</u>
	789.126	840.332
Partage-afrekening vergoeding Museumjaarkaart Themapark Archeon	<u>-527.234</u>	<u>-576.823</u>
	<u>261.892</u>	<u>263.509</u>
<u>Overige baten</u>		
<u>Subsidiebaten</u>		
Subsidie Provincie Zuid-Holland project Ervaar de Limes Wisseltentoonstelling Pzh 2018 638579146	27.000	23.714
Subsidie Provincie Zuid-Holland project Romeinse Schepen van Zwammerdam-Iconen van de Limes Pzh 2018 641904145	327.000	161.500
Subsidie Gemeente Alphen aan den Rijn project Romeinse Schepen van Zwammerdam-Iconen van de Limes (cofinanciering)	0	99.500
	<u>354.000</u>	<u>284.714</u>
<u>Giften, crowdfunding en andere bijdragen</u>		
Google	14.433	99.007
J.T.H.S. Vinke-Flens	400	0
J. Leguijt	0	150
Subsidie Challenge Sustainability	1.425	0
Bijdrage Vrienden van Archeon	1.500	0
Bijdrage Bijenlandschap	0	1.851
	<u>17.758</u>	<u>101.008</u>
<u>Totaal overige baten</u>	<u>371.758</u>	<u>385.722</u>
<u>Personele kosten</u>		
Inleen personeel en vrijwilligers	16.881	11.109
Beheersvergoeding	<u>11.800</u>	<u>1.800</u>
	<u>28.681</u>	<u>12.909</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Landmark	2.107	2.107
Museumrichting	20.628	19.890
Inrichting tentoonstelling	1.471	7.671
	<u>24.206</u>	<u>29.668</u>

Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg 1)  
(in euro)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	26.187	25.800
Onderhoud	12.056	414
Beveiliging	0	785
Energie	14.250	9.579
Wettelijke lasten	492	1.562
Onderhoud en onderhoudscontracten technische installaties	8.752	8.065
Schoonmaakkosten en vuilophaal	15.583	12.000
	<u>77.320</u>	<u>58.205</u>
<u>Administratie- communicatie- en beheerskosten</u>		
Kantoorbenodigdheden en onderhoud kantoormachines	825	184
Automatiseringskosten	24.100	0
Abonnementen en contributies	4.841	4.988
Verzekeringen	1.528	1.662
Advieskosten	10.000	9.400
Administratiekosten	2.250	3.694
Accountant	5.500	4.500
Overige	0	53
	<u>49.044</u>	<u>24.481</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten	15.133	101.377
Drukwerk folders	664	0
Representatie	200	115
Promotie	4.512	10.900
	<u>20.509</u>	<u>112.392</u>
<u>Projectkosten</u>		
Projectkosten Koud	7.549	6.828
Projectkosten Iconententoonstelling	500	8.588
Projectkosten Limes Wisseltentoonstelling	46.500	118
Projectkosten Regionale ontwikkeling Romeinse schepen	0	273
Projectkosten Restauratie werf Zwammerdam/Iconen van de Limes	259.612	84.849
Projectkosten Bijenlandschap	0	4.039
	<u>314.161</u>	<u>104.695</u>



Stichting Museumpark Archeon  
Alphen aan den Rijn

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN (vervolg 2)  
(in euro)

	<u>2018</u>	<u>2017</u>
<u>Bestuurskosten</u>		
Presentiegelden/onkostenvergoeding	<u>1.500</u>	<u>1.350</u>
<p>De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden de vrijwilligersvergoeding ex Wet IB 2001 art. 3.96 lid c conform de in de wet op de loonbelasting 1964 in art.2 lid 6 gestelde regels. Aan hen zijn geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.</p>		
<u>Totaal overige bedrijfskosten</u>	<u>462.534</u>	<u>301.123</u>
<u>Uitkomst financiële baten en lasten</u>		
Ontvangen interest	0	0
Betaalde interest en bankkosten	<u>-11.641</u>	<u>-15.061</u>
	<u>-11.641</u>	<u>-15.061</u>