

Rapport

inzake : Jaarrekening 2016
Stichting Museumpark Archeon
Alphen aan den Rijn

datum : 27 mei 2017

Stichting Museumpark Archeon
Alphen aan den Rijn

BALANS PER 31 DECEMBER 2016
(in euro, na winstverdeling)

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>		<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>Vaste activa</u>			<u>Reserves en fondsen</u>		
Materieel vast actief	158.478	185.287	Overige reserves	-96.827	-127.536
			Bestemmingsfondsen	<u>2.661</u>	<u>8.143</u>
<u>Vlottende activa</u>				<u>-94.166</u>	<u>-119.393</u>
Debiteuren	0	163	<u>Kortlopende schulden</u>		
Overige vorderingen	2.709	57.443	Crediteuren	4.707	69.595
Liquide middelen	<u>2.395</u>	<u>983</u>	Overige schulden	<u>253.041</u>	<u>293.674</u>
	5.104	58.589		<u>257.748</u>	<u>363.269</u>
	<u>163.582</u>	<u>243.876</u>		<u>163.582</u>	<u>243.876</u>

Alphen aan den Rijn, 27 mei 2017

N.A. Geerlings,
voorzitter.

J.P. Veldman,
penningmeester.

Stichting Museumpark Archeon
Alphen aan den Rijn

STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2016
(in euro)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
BATEN		
Netto omzet	161.791	62.870
Mutatie te factureren omzet	0	0
	<u>161.791</u>	<u>62.870</u>
Overige bedrijfsopbrengsten	42.826	70.073
	<u>204.617</u>	<u>132.943</u>
 LASTEN		
Personeelskosten	14.220	9.985
Afschrijvingen	31.048	29.392
Overige bedrijfskosten	116.757	138.914
	<u>162.025</u>	<u>178.291</u>
 BEDRIJFSRESULTAAT		
	42.592	-45.348
 Uitkomst financiële baten en lasten		
	<u>-17.365</u>	<u>-16.827</u>
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	25.227	-62.175
Buitengewoon resultaat	0	0
	<u>0</u>	<u>0</u>
 NETTO RESULTAAT		
	<u>25.227</u>	<u>-62.175</u>
 RESULTAATBESTEMMING (in euro)		
 Toevoeging / onttrekking aan :		
Overige reserves	30.709	-42.626
Bestemmingsfonds	-5.482	-19.549
	<u>-5.482</u>	<u>-19.549</u>
	<u>25.227</u>	<u>-62.175</u>

KASSTROOMOVERZICHT 2016
(in euro)

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Resultaat	25.227	-62.175
Afschrijvingen	31.048	29.392
Aanpassingen voor veranderingen werkkapitaal		
toe(-) / af(+)name vorderingen	54.897	-18.499
toe(+)/ af(-)name kortlopende schulden	<u>-105.521</u>	<u>-883</u>
Kasstroom uit bedrijfsoperaties	-50.624	-19.382
	<u>5.651</u>	<u>-52.165</u>
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investering in materieel vast actief	4.239	4.852
Desinvestering materieel vast actief	<u>0</u>	<u>0</u>
Desinvestering materieel vast actief	-4.239	-4.852
Mutatie liquide middelen	<u>1.412</u>	<u>-57.017</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.		
<u>Mutatie liquide middelen</u>		
Liquide middelen per 1 januari	983	520
Liquide middelen per 31 december	<u>2.395</u>	<u>983</u>
	<u>1.412</u>	<u>463</u>

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld conform de uitspraak 'Richtlijn 650 voor de jaarverslaggeving van fondsenwervende instellingen zoals van kracht per 1 januari 2013' van de Raad voor de Jaarverslaggeving.

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.

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 tentoonstellingsrichting naar tijdsgelang van de verkrijgingsprijs zonder rekening te houden met een residuwaarde.

De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden geen beloning. Ook zijn aan hen 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.

TOELICHTING OP DE BALANS
(in euro)

	balans les)	afschrijving	balans
<u>Materieel vast actief</u>	31-12-2015	2016	31-12-2016
<u>Landmark N11</u>			
Aanschaf 2015	21355	0	19.498
Aanschaf 2016			
02.06 modificatie Romein		3.000	2.854
	<u>21.355</u>	<u>3.000</u>	<u>22.352</u>
<u>Museuminrichting</u>			
Aanschaf 2011	125.482		108.467
Aanschaf 2012	6.981		6.109
Aanschaf 2013	3.044		2.726
Aanschaf 2014	1.466		1.325
Aanschaf 2015	7.830		7.167
Aanschaf 2016			
18.07 kanaalventilator		1.239	1.196
	<u>144.803</u>	<u>1.239</u>	<u>126.990</u>
<u>Inrichting tentoonstelling</u>			
Aanschaf 2011	7.697		2.639
Aanschaf 2012	8.925		4.515
Aanschaf 2014	2.507		1.982
	<u>19.129</u>	<u>0</u>	<u>9.136</u>
	<u>185.287</u>	<u>4.239</u>	<u>31.048</u>
Stand per 1 januari		2016	2015
Aanschafwaarde		310.586	280.348
Cumulatieve afschrijving		-125.299	-95.907
Boekwaarde		<u>185.287</u>	<u>184.441</u>
Mutaties			
Investerings		4.239	30.238
Afschrijvingen		-31.048	-29.392
		<u>-26.809</u>	<u>846</u>
Stand per 31 december			
Aanschafwaarde		314.825	310.586
Cumulatieve afschrijving		-156.347	-125.299
Boekwaarde		<u>158.478</u>	<u>185.287</u>

Stichting Museumpark Archeon
Alphen aan den Rijn

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

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
<u>Debiteuren</u>	<u>0</u>	<u>163</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Omzetbelasting	1.789	43.313
Vooruitbetaalde kosten	920	8.966
Provincie Zuid-Holland afrekening Project Limes/LandmarkN11	0	5.164
	<u>2.709</u>	<u>57.443</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Coöperatieve Rabobank Rijnstreek U.A.	<u>2.395</u>	<u>983</u>
<u>Reserves en fondsen</u>		
<u>Overige reserves</u>		
Stand per 1 januari	-127.536	-84.910
Toevoeging uit resultaatbestemming	30.709	-42.626
Stand per 31 december	<u>-96.827</u>	<u>-127.536</u>
<u>Bestemmingsfondsen</u>		
Bestemmingsfonds Project De Zwammerdam		
Stand per 1 januari	0	7.816
Toevoeging uit resultaatbestemming	0	18.090
Besteed kosten	0	-25.906
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Bestemmingsfonds Project Limes/Landmark N11		
Stand per 1 januari	0	19.876
Toevoeging uit resultaatbestemming	0	18.329
Besteed kosten	0	-38.205
Stand per 31 december	<u>0</u>	<u>0</u>
Bestemmingsfonds Project Limes wisseltentoonstelling		
Stand per 1 januari	8.143	0
Toevoeging uit resultaatbestemming	0	15.827
Besteed kosten	-5.755	-7.684
Stand per 31 december	<u>2.388</u>	<u>8.143</u>

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

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Bestemmingsfonds Project Erfgoedlijn Ontwikkeling Romeinse schepen		
Stand per 1 januari	0	0
Toevoeging uit resultaatbestemming	24.976	0
Besteed kosten	<u>-24.703</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	<u>273</u>	<u>0</u>
Totaal bestemmingsfondsen	<u>2.661</u>	<u>8.143</u>
Totaal overige reserves en bestemmingsfondsen	<u>-94.166</u>	<u>-119.393</u>
<u>Crediteuren</u>	<u>4.707</u>	<u>69.595</u>
<u>Overige schulden</u>		
Archeon Novum v.o.f.	247.511	283.236
Accountant en administratie	3.750	5.804
Projectkosten	23	4.634
Overige	<u>1.757</u>	<u>0</u>
	<u>253.041</u>	<u>293.674</u>

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De huurverplichting van Stichting Museumpark Archeon bedraagt ultimo 2016 € 26.000,-.

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Netto omzet</u>		
Entreegelden	159.641	61.323
Overige verkopen	2.150	1.547
	<u>161.791</u>	<u>62.870</u>
<u>Overige baten</u>		
<u>Subsidiebat</u>		
Subsidie Gemeente Alphen aan den Rijn	10.000	10.000
Subsidie Provincie Zuid-Holland project Limes/LandmarkN11	0	5.164
Subsidie Provincie Zuid-Holland project Limes/wisseltentoonstellin	0	15.827
Subsidie Provincie Zuid-Holland project Erfgoedlijn Romeinse sch	24.976	0
Subsidie Gemeente Alphen aan den Rijn Limes/LandmarkN11	0	15.000
Bijdrage Archeon Novum v.o.f. project Limes/LandmarkN11	0	13.165
Bijdrage Archeon Novum v.o.f. project De Zwammerdam	0	9.407
	<u>34.976</u>	<u>68.563</u>
De bijdrage van Gemeente Alphen aan den Rijn is structureel.		
<u>Giften en crowdfunding</u>		
Google	7600	0
Constructieburo De Vries	250	0
Overige	0	1510
	<u>7.850</u>	<u>1.510</u>
<u>Totaal overige baten</u>	<u>42.826</u>	<u>70.073</u>
<u>Personeelskosten</u>		
Uitzendkrachten	12.220	7.985
Beheersvergoeding	2.000	2.000
	<u>14.220</u>	<u>9.985</u>
<u>Afschrijvingen</u>		
Landmark	2.003	929
Museumrichting	19.052	18.470
Inrichting tentoonstelling	9.993	9.993
	<u>31.048</u>	<u>29.392</u>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Overige bedrijfskosten</u>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur	26.000	27.000
Onderhoud	545	35
Beveiliging	295	1.262
Energie	0	5.600
Wettelijke lasten	1.561	1.268
Onderhoud en onderhoudscontracten technische installaties	6.551	6.398
Schoonmaakkosten en vuilophaal	12.000	12.000
Overige	319	1.175
	<u>47.271</u>	<u>54.738</u>
<u>Administratie- communicatie- en beheerskosten</u>		
Kantoorbenodigdheden en onderhoud kantoormachines	581	640
Abonnementen en contributies	3.551	741
Verzekeringen	3.101	1.421
Advieskosten	4.424	3.870
Administratiekosten	3.550	1.500
Accountant	3.750	2.600
Overige		0
	<u>18.957</u>	<u>10.772</u>
<u>Verkoopkosten</u>		
Reclamekosten	2.400	1.257
Hits	7.600	352
Overige	1.127	0
	<u>11.127</u>	<u>1.609</u>
<u>Projectkosten</u>		
Projectkosten Zwammerdam	4.619	25.906
Projectkosten Limes Landmark N11	0	38.205
Projectkosten Limes Wisseltentoonstelling	5.755	7.684
Projectkosten Erasmus	650	0
Projectkosten Ontwikkeling Romeinse schepen	24.703	0
Projectkosten Bijenlandschap	1.875	0
	<u>37.602</u>	<u>71.795</u>

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

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
<u>Bestuurskosten</u>		
Presentiegelden/onkostenvergoeding	<u>1.800</u>	<u>0</u>
De bestuursleden ontvangen voor hun werkzaamheden geen beloning. Ook zijn aan hen geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt.		
<u>Totaal overige bedrijfskosten</u>	<u>116.757</u>	<u>138.914</u>
<u>Uitkomst financiële baten en lasten</u>		
Ontvangen interest	0	1
Betaalde interest en bankkosten	<u>-17.365</u>	<u>-16.828</u>
	<u>-17.365</u>	<u>-16.827</u>

Samenstellingsverklaring van de accountant

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Museumpark Archeon statutair gevestigd te Alphen aan den Rijn bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 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 Herziene 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 650 voor de jaarverslaggeving van fondsenwervende instellingen, zoals deze per 1 januari 2013 van kracht zijn. 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.

Drs Th. Koot RA.