

**STICHTING HUYS AUERHAEN
TE ALKMAAR**

Rapport inzake jaarstukken 2015

INHOUDSOPGAVE

Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Samenstellingsverklaring van de accountant	2
2	Algemeen	4
3	Resultaat	5
4	Fiscale positie	6

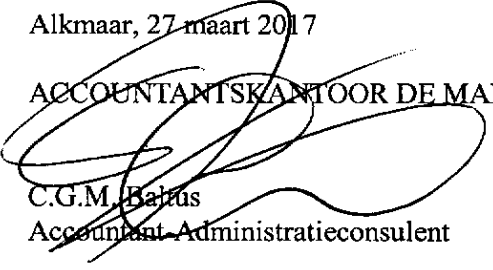
JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	8
2	Winst-en-verliesrekening over 2015	10
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	11
4	Toelichting op de balans per 31 december 2015	13
5	Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2015	16

Inmiddels tekenen wij,

Alkmaar, 27 maart 2017

ACCOUNTANTSKANTOOR DE MAN B.V.



C.G.M. Baltus

Accountant-Administratieconsulent

2 ALGEMEEN

2.1 Bedrijfsgegevens

De activiteiten van Stichting Huys Auerhaen bestaan voornamelijk uit het in stand houden en ten behoeve van het algemeen belang te bewaren van de woning met tuin en verdere aanheerigheden aan de Wilhelminalaan 6 te Alkmaar, inclusief inboedel en de aldaar aanwezige kunst-en kunstnijverheidscollectie, als voorbeeld van typische twintigste eeuwse wooncultuur, en al hetgeen met het vorenstaande, in de ruimste zin, verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

De stichting beoogt niet het maken van winst.

De stichting beoogt haar doel te bereiken door ondermeer de woning en tuin open te stellen voor publiek door middel van rondleidingen, lezingen, kleine exposities en huisconcerten.

Het vermogen van de stichting dient ter verwezenlijking van het doel van de stichting.

Het vermogen en de geldmiddelen van de stichting bestaan uit:

- de eventueel ter gelegenheid van de oprichting van de stichting voor de verwezenlijking van haar doel bijeengebrachte of te brengen bedragen of goederen;
- donaties;
- subsidies en sponsorgelden;
- verkrijging krachtens erfstelling , legaat, schenking of gift;
- de inkomsten en reuenuen die de stichting verkrijgt door de van haar uitgaande activiteiten en de exploitatie;
- overige baten.

2.2 Oprichting stichting

Bij notariële akte d.d. 15 november 2007 is opgericht Stichting Huys Auerhaen. De activiteiten worden met ingang van voornoemde datum gedreven voor rekening en risico van Stichting Huys Auerhaen.

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2015 bedraagt € 4.043 tegenover negatief € 51 over 2014.

De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014		Vershil
	€	%	€	%	€
Netto-omzet	13.467	100,0	8.882	100,0	4.585
Kostprijs van de omzet	3.032	22,5	2.769	31,2	263
Brutomarge	10.435	77,5	6.113	68,8	4.322
Kosten					
Afschrijvingen	210	1,6	210	2,4	-
Exploitatiekosten	4.169	31,0	3.835	43,2	334
Kantoorkosten	688	5,1	790	8,8	-102
Algemene kosten	1.243	9,2	1.224	13,8	19
	6.310	46,9	6.059	68,2	251
Bedrijfsresultaat	4.125	30,6	54	0,6	4.071
Financiële baten en lasten					
Rentelasten en soortgelijke kosten	-82	-0,6	-105	-1,2	23
Resultaat	4.043	30,0	-51	-0,6	4.094

3.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet steeg met 51,6% tot € 13.467.

De brutomarge steeg met 70,7% tot € 10.435.

4 FISCALE POSITIE

VRIJSTELLING BELASTINGPLICHT

De stichting is niet belastingplichtig voor de omzet- en de vennootschapsbelasting.

Door de Belastingdienst is aan de stichting de ANBI-status toegekend.

JAARREKENING

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
ACTIVA				
VASTE ACTIVA				
Materiële vaste activa		4.351		2.831
VLOTTENDE ACTIVA				
Vorderingen				
Overlopende activa		481		1.065
Liquide middelen		4.007		1.224
		<u>8.839</u>		<u>5.120</u>

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
PASSIVA				
STICHTINGSVERMOGEN				
Overige reserve		7.469		3.426
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Overlopende passiva		1.370		1.694
		8.839		5.120

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	2015		2014	
	€	€	€	€
Netto-omzet	13.467		8.882	
Kostprijs van de omzet	3.032		2.769	
Brutomarge		10.435		6.113
Kosten				
Afschrijvingen	210		210	
Exploitatiekosten	4.169		3.835	
Kantoorkosten	688		790	
Algemene kosten	1.243		1.224	
		6.310		6.059
Bedrijfsresultaat		4.125		54
Financiële baten en lasten		-82		-105
Resultaat		4.043		-51

3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Huys Auerhaen (geregistreerd onder KvK-nummer 37137175), statutair gevestigd te Alkmaar bestaat uit in stand houden van woning met tuin en verdere aanhorigheden aan de Wilhelminalaan 6 te Alkmaar.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva gewaardeerd volgens het kostprijsmodel.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

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. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd op 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 zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, zijnde het ontvangen bedrag rekening houdend met agio of disagio en onder aftrek van transactiekosten. Dit is meestal 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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar ontvangen donaties en ontvangsten van lezingen en cursussen.

Kostprijs van de omzet

De kostprijs van de omzet omvat de aankoop van interieurstukken en kosten van lezingen en cursussen.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

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.

Financiële baten en lasten

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

4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Materiële vaste activa		
Verbouwing	790	1.000
Inventaris	3.561	1.831
	<u>4.351</u>	<u>2.831</u>

	Verbouwing	Inventaris	Totaal
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2015	1.000	1.831	2.831
Bij: investeringen	-	1.730	1.730
Afschrijvingen	-210	-	-210
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>790</u>	<u>3.561</u>	<u>4.351</u>
Aanschaffingswaarde	2.102	3.561	5.663
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-1.312	-	-1.312
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>790</u>	<u>3.561</u>	<u>4.351</u>

Afschrijvingspercentages

	%
Verbouwing	10
Inventaris	0

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overlopende activa		
Contributies en abonnementen	-	13
Teruggaaf energiebelasting	518	397
Huisvestingskosten	-37	655
	<u>481</u>	<u>1.065</u>
Liquide middelen		
ING Bank, zakelijke rekening	<u>4.007</u>	<u>1.224</u>

PASSIVA

Ondernemingsvermogen

	2015	2014
	€	€
<i>Overige reserve</i>		
Stand per 1 januari	3.426	3.477
Aandeel in het resultaat	4.043	-51
Stand per 31 december	<u>7.469</u>	<u>3.426</u>

Kortlopende schulden

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Overlopende passiva		
Accountantskosten	1.370	1.554
Rente- en bankkosten	-	25
Vooruit ontvangen donaties	-	115
	<u>1.370</u>	<u>1.694</u>

5 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2015

	2015	2014
	€	€
Netto-omzet		
Donaties en vrienden van Stichting Huys Auerhaen	6.930	6.010
Lezingen en cursussen	6.537	2.872
	<u>13.467</u>	<u>8.882</u>
Kostprijs van de omzet		
Aankoop interieurstukken	2.620	2.264
Kosten lezingen en cursussen	412	505
	<u>3.032</u>	<u>2.769</u>
Afschrijvingen		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Verbouwing	<u>210</u>	<u>210</u>
Overige bedrijfskosten		
<i>Exploitatiekosten</i>		
Energiekosten	3.888	3.101
Kleine aanschaffingen	281	734
	<u>4.169</u>	<u>3.835</u>
<i>Kantoorkosten</i>		
Kantoorbenodigdheden	274	382
Porti	135	-
Contributies en abonnementen	279	408
	<u>688</u>	<u>790</u>
<i>Algemene kosten</i>		
Accountantskosten	497	903
Juridische kosten	350	-
Representatiekosten	328	321
Overige algemene kosten	68	-
	<u>1.243</u>	<u>1.224</u>

Financiële baten en lasten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i>		
Bankrente en kosten	<u>82</u>	<u>105</u>