

Vereniging van Vrienden van het Frans Hals Museum | De Hallen Haarlem

Jaarrekening

2015

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING

Balans per 31 december 2015	3
Staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2015	4
Algemene toelichting	5
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	6

BIJLAGE

Kengetallen	10
-------------	----

BALANS PER 31 DECEMBER 2015

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Vorraden	26.660	24.823
Vorderingen	10.754	8.875
Liquide middelen	499.504	507.028
	<u>536.918</u>	<u>540.726</u>
	<u>536.918</u>	<u>540.726</u>
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Vrije reserve	9.665	9.395
Fonds bijzondere aankopen	300.000	264.387
Restauratiefonds	148.000	149.179
Promotieactiviteitenfonds	10.000	7.500
	<u>467.665</u>	<u>430.461</u>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Overige schulden	69.253	110.265
	<u>69.253</u>	<u>110.265</u>
	<u>536.918</u>	<u>540.726</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE VAN 1 JANUARI TOT EN MET 31 DECEMBER 2015

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
BATEN		
Contributies en overige bijdragen	57.787	49.524
Donaties met doelbestemming	10.000	127.058
Batig saldo winkerverkopen	46.821	29.722
Rente en diverse baten	3.366	4.301
Totaal baten	<u>117.974</u>	<u>210.605</u>
 LASTEN		
<i>Doeluitgaven</i>		
Schenkingen Frans Hals Museum De Hallen Haarlem	65.000	106.385
Per saldo dotatie Fonds bijzondere aankopen	35.613	70.000
Per saldo onttrekking Restauratiefonds	(1.179)	27.058
Dotatie Promotieactiviteitenfonds	2.500	-
Totaal doeluitgaven	<u>101.934</u>	<u>203.443</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Kosten bestuur, secretariaat en ledenadministratie	10.937	8.093
Saldo baten en lasten nevenactiviteiten	4.833	(1.070)
Totaal algemene kosten	<u>15.770</u>	<u>7.023</u>
 Totaal lasten	<u>117.704</u>	<u>210.466</u>
 Batig saldo	<u>270</u>	<u>139</u>

RAPPORTAGE

Algemene toelichting

De vereniging is opgericht op 24 september 1987 en heeft onder meer ten doel het bevorderen van de bekendheid van het Frans Hals Museum | De Hallen Haarlem en van zijn collectie, het organiseren van lezingen, excursies en dergelijke voor haar leden, en het verwerven van middelen ten behoeve van het behoud en uitbreiding van de collectie van het Frans Hals Museum en De Hallen.

De vereniging is aangemerkt als Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) en daardoor vrijgesteld van schenking- en erfbelasting. Echter, daar waar het de exploitatie van de museumwinkel betreft, is de vereniging belastingplichtig en draagt de vereniging omzetbelasting af.

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waarderingsgrondslagen zijn gebaseerd op de historische kosten en kostprijzen.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Activa en passiva worden gewaardeerd op hun nominale waarde.

Opbrengsten en kosten worden op basis van historische prijzen en met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar.

Grondslagen voor bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Kosten

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

Rentebaten

Deze worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de onderliggende activa.

TOELICHTING OP DE AFZONDERLIJKE POSTEN VAN DE BALANS EN DE WINST- EN VERLIESREKENING

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Winkelvoorraad		
Voorraad	<u>26.660</u>	<u>24.823</u>
De winkelvoorraad van de vereniging in de winkel van het Frans Hals Museum wordt gewaardeerd tegen de kostprijs. De waarde van de voorraad tegen kostprijs is vastgesteld op basis van een voorraadtelling op 4 januari 2016. Indien wenselijk wordt een voorziening voor incourantheid van bepaalde artikelen getroffen.		
Vorderingen		
Te ontvangen winkelverkoop	7.311	8.049
Te ontvangen rente Roparco	3.366	-
Omzetbelasting	77	-
Overige	-	826
	<u>10.754</u>	<u>8.875</u>
Alle vorderingen hebben een resterende looptijd korter dan een jaar. De reële waarde van de vorderingen is gelijk aan de boekwaarde gezien het kortlopende karakter van de vorderingen en omdat waar nodig voorzieningen voor oninbaarheid zullen worden gevormd.		
Liquide middelen		
Rabo Bank	11.235	31.043
ING Bank	3.269	330
Roparco	485.000	475.655
	<u>499.504</u>	<u>507.028</u>
De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de vennootschap.		
Eigen vermogen		
Vrije reserve	9.665	9.395
Fonds bijzondere aankopen	300.000	264.387
Restauratiefonds	148.000	149.179
Promotieactiviteitenfonds	10.000	7.500
	<u>467.665</u>	<u>430.461</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
<i>Vrije reserve</i>		
Stand aanvang boekjaar	9.395	9.256
Toevoeging batig saldo	270	139
Stand einde boekjaar	<u>9.665</u>	<u>9.395</u>
<i>Fonds bijzondere aankopen</i>		
Stand aanvang boekjaar	264.387	194.387
Onttrekkingen	(15.000)	-
Dotatie	50.613	70.000
Stand einde boekjaar	<u>300.000</u>	<u>264.387</u>
De onttrekking betreft de ondersteuning van de aankoop van het schilderij van Jan Nagel, 'Rust op de vlucht naar Egypte' en de aankoop van de tulpenvaas 'Pyramide'.		
<i>Restauratiefonds</i>		
Stand aanvang boekjaar	149.179	122.121
Onttrekkingen	(25.000)	-
Dotatie	23.821	27.058
Stand einde boekjaar	<u>148.000</u>	<u>149.179</u>
De onttrekking betreft een extra ondersteuning van de restauratie van de drie regentenstukken van Frans Hals.		
<i>Promotieactiviteitenfonds</i>		
Stand aanvang boekjaar	7.500	7.500
Dotatie	2.500	-
Stand einde boekjaar	<u>10.000</u>	<u>7.500</u>
Overige schulden		
Bijdragen restauratie regentenstukken	50.000	100.000
Bijdrage 'Museumbus'	10.000	-
Vooruitontvangen contributies	2.323	365
Omzetbelasting	-	2.749
Overige	6.930	7.151
	<u>69.253</u>	<u>110.265</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
BATEN		
<i>Contributies en overige bijdragen</i>	<u>57.787</u>	<u>49.524</u>
Ultimo 2015 bedroeg het aantal leden (individuele leden, partner-leden en leden voor het leven en bedrijfsleden) 1.840 (2014: 1.855). Net als in de voorgaande jaren draagt een behoorlijk aantal leden meer bij dan de door hen verschuldigde contributie.		
De stijging van het saldo aan contributies en overige bijdragen t.o.v. het voorgaande jaar wordt voornamelijk veroorzaakt door de bijdragen van de nieuw gevormde ledengroep, 'De Roemers' (€ 5.960).		
<i>Donaties met doelbestemming</i>	<u>10.000</u>	<u>127.058</u>
Op 3 juli 2015 is er een donatie ter hoogte van € 10.000 ontvangen van 'De Stichting Gereformeerd of Burgerweeshuis' voor het weer op te starten project 'Museumbus'. Dit project heeft als doel basisschoolkinderen naar het Museum te laten komen.		
In 2014 heeft de Stichting Frans Hals besloten tot liquidatie en haar vermogen over te dragen aan de vereniging. In relatie tot deze donatie heeft de vereniging in 2014 een aanvraag van het museum gehonoreerd en besloten € 100.000 bij te dragen aan de restauratie van de regentenstukken. In 2015 is er € 25.000 extra toegezegd aan het museum voor deze restauratie.		
<i>Batig saldo winkelverkopen</i>	<u>46.821</u>	<u>29.722</u>
Bij een nagenoeg gelijkblijvend aantal bezoekers in 2015 (103.869) t.o.v. 2014 (104.821) is de gemiddelde besteding per bezoeker in de museumwinkel gestegen van € 0,84 naar € 0,99. Dit samen met het feit dat er dit jaar geen extra afboeking op de winkelvoorraad per 31 december heeft plaatsgevonden heeft geleid tot een flink hoger batig saldo aan winkelverkopen.		
<i>Rente en diverse baten</i>	<u>3.366</u>	<u>4.301</u>
TOTAAL BATEN	<u><u>117.974</u></u>	<u><u>210.605</u></u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
LASTEN		
<i>Doeluitgaven</i>		
Schenkeningen Frans Hals Museum De Hallen Haarlem	65.000	106.385
Dotatie Fonds bijzondere aankopen	50.613	70.000
Onttrekking Fonds bijzondere aankopen	(15.000)	-
Dotatie Restauratiefonds	23.821	27.058
Onttrekking Restauratiefonds	(25.000)	-
Dotatie Promotieactiviteitenfonds	2.500	-
	<u>101.934</u>	<u>203.443</u>

De schenking betreffen bijdragen aan de tentoonstelling 'Ik zie, ik zie ...', de eerder toegelichte schenking voor 'De Museumbus' en de eerder toegelichte onttrekkingen voor de restauratie en de aankoop van de Jan Nagel en de tulpenvaas.

Algemene kosten

Kosten bestuur, secretariaat en ledenadministratie	10.937	8.093
Saldo baten en lasten ledenactiviteiten	4.833	(1.070)
	<u>15.770</u>	<u>7.023</u>

De toename van kosten bestuur is veroorzaakt door het al opnemen van de kosten voor een ontbijt met alle winkelvrijwilligers ter viering van het 25 jarig bestaan van de winkel (€ 2.050).

In dit boekjaar bestaat het saldo van de baten en lasten uit de ledenactiviteiten voornamelijk uit de kosten voor twee bijeenkomsten met de Roemers. Deze kosten zijn meer dan volledig gedekt door de extra contributie inkomsten van de Roemers.

Haarlem, 23 april 2016

Vereniging van Vrienden van het Frans Hals Museum | De Hallen Haarlem

Penningmeester

B.J. Lips

BIJLAGE BIJ DE JAARREKENING 2015

KENGETALLEN

	<u>2013</u>	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>Verwachting voor 2016</u>
Aantal bezoekers Frans Hals Museum	147.404	106.068	103.869	-
Aantal bezoekers De Hallen	47.600	42.110	41.294	-
Besteding in de winkel (Incl. BTW)	€ 124.659	€ 89.204	€ 102.903	€ 100.000
Besteding per bezoeker	€ 0,85	€ 0,84	€ 0,99	€ 0,90
Batig saldo winkerverkopen	€ 48.536	€ 29.722	€ 46.821	€ 40.000
Schenken aan het Museum	€ 114.903	€ 106.385	€ 65.000	€ 100.000
Aantal Vrienden	1.859	1.855	1.840	1.850
Contributie inkomsten	€ 50.444	€ 49.524	€ 57.787	€ 58.000