

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

Jaarrekening

2016

INHOUDSOPGAVE

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016	3
Staat van baten en lasten over de periode van 1 januari tot en met 31 december 2016	4
Algemene toelichting	5
Toelichting op de balans en de staat van baten en lasten	6

BIJLAGE

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

BALANS PER 31 DECEMBER 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
ACTIVA		
<i>Vlottende activa</i>		
Vorraden	25.551	26.660
Vorderingen	11.280	10.754
Liquide middelen	450.781	499.504
	<u>487.612</u>	<u>536.918</u>
	<u>487.612</u>	<u>536.918</u>
PASSIVA		
<i>Eigen vermogen</i>		
Vrije reserve	12.289	9.665
Fonds bijzondere aankopen	200.000	300.000
Restauratiefonds	150.000	148.000
Promotieactiviteitenfonds	10.000	10.000
	<u>372.289</u>	<u>467.665</u>
<i>Kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
Overige schulden	115.323	69.253
	<u>115.323</u>	<u>69.253</u>
	<u>487.612</u>	<u>536.918</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER DE PERIODE VAN 1 JANUARI TOT EN MET 31 DECEMBER 2016

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
BATEN		
Contributies en overige bijdragen	59.280	57.787
Donaties met doelbestemming	-	10.000
Batig saldo winkerverkopen	31.929	46.821
Rente en diverse baten	1.358	3.366
Totaal baten	<u>92.567</u>	<u>117.974</u>
 LASTEN		
<i>Doeluitgaven</i>		
Schenkingen Frans Hals Museum De Hallen Haarlem	10.000	65.000
Dotatie Fonds bijzondere aankopen	65.000	35.613
Dotatie Restauratiefonds	2.000	(1.179)
Dotatie Promotieactiviteitenfonds	-	2.500
Totaal doeluitgaven	<u>77.000</u>	<u>101.934</u>
 <i>Algemene kosten</i>		
Kosten bestuur, secretariaat en ledenadministratie	5.380	10.937
Saldo baten en lasten nevenactiviteiten	7.563	4.833
Totaal algemene kosten	<u>12.943</u>	<u>15.770</u>
 Totaal lasten	<u>89.943</u>	<u>117.704</u>
 Batig saldo	<u>2.624</u>	<u>270</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>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
Winkelvoorraad		
Voorraad	<u>25.551</u>	<u>26.660</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 9 januari 2017. Indien wenselijk wordt een voorziening voor incourantheid van bepaalde artikelen getroffen.		
Vorderingen		
Te ontvangen winkelverkoop	9.711	7.311
Te ontvangen rente	1.353	3.366
Omzetbelasting	-	77
Overige	<u>216</u>	<u>-</u>
	<u>11.280</u>	<u>10.754</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	18.273	11.235
ING Bank	2.258	3.269
Roparco	215.000	485.000
SNS	215.000	-
Kas	<u>250</u>	<u>-</u>
	<u>450.781</u>	<u>499.504</u>
De liquide middelen staan geheel ter vrije beschikking van de vennootschap.		
Eigen vermogen		
Vrije reserve	12.289	9.665
Fonds bijzondere aankopen	200.000	300.000
Restauratiefonds	150.000	148.000
Promotieactiviteitenfonds	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
	<u>372.289</u>	<u>467.665</u>

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
<i>Vrije reserve</i>		
Stand aanvang boekjaar	9.665	9.395
Toevoeging batig saldo	2.624	270
Stand einde boekjaar	<u>12.289</u>	<u>9.665</u>
<i>Fonds bijzondere aankopen</i>		
Stand aanvang boekjaar	300.000	264.387
Onttrekkingen	(165.000)	(15.000)
Dotatie	65.000	50.613
Stand einde boekjaar	<u>200.000</u>	<u>300.000</u>
De onttrekking betreft de aankoop van een bronzen beeld van Frans Hals (€ 65.000) en de toezegging voor een bijdrage van € 100.000 voor de aankoop van 'Callisto opgemerkt door Jupiter, Nicolaes Berchem'.		
<i>Restauratiefonds</i>		
Stand aanvang boekjaar	148.000	149.179
Onttrekkingen	-	(25.000)
Dotatie	2.000	23.821
Stand einde boekjaar	<u>150.000</u>	<u>148.000</u>
<i>Promotieactiviteitenfonds</i>		
Stand aanvang boekjaar	10.000	7.500
Dotatie	-	2.500
Stand einde boekjaar	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
Overige schulden		
Crediteuren	622	-
Bijdrage aankoop 'Callisto opgemerkt door Jupiter, Nicolaes Berchem	100.000	-
Bijdrage 'TOON'	10.000	-
Bijdragen restauratie regentenstukken	-	50.000
Bijdrage 'Museumbus'	-	10.000
Vooruitontvangen contributies	2.055	2.323
Omzetbelasting	1.863	-
Overige	783	6.930
	<u>115.323</u>	<u>69.253</u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
BATEN		
<i>Contributies en overige bijdragen</i>	<u>59.280</u>	<u>57.787</u>
Ultimo 2016 bedroeg het aantal leden (individuele leden, partner-leden en leden voor het leven en bedrijfsleden) 1.750 (2015: 1.840). Zoals in de voorgaande jaren draagt een behoorlijk aantal leden meer bij dan de door hen verschuldigde contributie. Net als over 2015 wordt de stijging van het saldo aan contributies en overige bijdragen t.o.v. het voorgaande jaar voornamelijk veroorzaakt door de bijdragen van 'De Roemers' (€ 13.963).		
<i>Donaties met doelbestemming</i>	<u>-</u>	<u>10.000</u>
In 2015 werd 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.		
<i>Batig saldo winkelverkoop</i>	<u>31.929</u>	<u>46.821</u>
Bij een nagenoeg gelijkblijvend aantal bezoekers in 2016 (102.006) t.o.v. 2015 (103.869) is de gemiddelde besteding per bezoeker (Incl. BTW) in de museumwinkel gedaald van € 0,99 naar € 0,93. Bij een lagere omzet (€ 80.664 vs € 88.736) zijn de inkoopkosten gestegen (€ 48.736 vs € 41.915) hetgeen tot een lager batig saldo heeft geleid.		
<i>Rente en diverse baten</i>	<u>1.358</u>	<u>3.366</u>
TOTAAL BATEN	<u><u>92.567</u></u>	<u><u>117.974</u></u>

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
	€	€
LASTEN		
<i>Doeluitgaven</i>		
Schenking Frans Hals Museum De Hallen Haarlem	10.000	65.000
Dotatie Fonds bijzondere aankopen	65.000	35.613
Dotatie Restauratiefonds	2.000	(1.179)
Dotatie Promotieactiviteitenfonds	-	2.500
	<u>77.000</u>	<u>101.934</u>
De schenking betreft bijdragen aan 'TOON'.		
<i>Algemene kosten</i>		
Kosten bestuur, secretariaat en ledenadministratie	5.380	10.937
Saldo baten en lasten ledenactiviteiten	<u>7.563</u>	<u>4.833</u>
	<u>12.943</u>	<u>15.770</u>

De afname van kosten bestuur komt voornamelijk door lagere porti- en kantoorkosten en de eenmalige post in 2015 voor de viering van het 25-jarige jubileum van de winkel.

Het saldo van de baten en lasten uit de ledenactiviteiten bestaat 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, 15 april 2017

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

Penningmeester

B.J. Lips

BIJLAGE BIJ DE JAARREKENING 2016**KENGETALLEN**

	<u>2014</u>	<u>2015</u>	<u>2016</u>
Aantal bezoekers Frans Hals Museum	106.068	103.869	102.006
Aantal bezoekers De Hallen	42.110	41.294	35.592
Besteding in de winkel (Incl. BTW)	€ 89.204	€ 102.903	€ 97.603
Besteding per bezoeker	€ 0,84	€ 0,99	€ 0,93
Batig saldo winkelverkoppen	€ 29.722	€ 46.821	€ 31.929
Schenkeningen aan het Museum	€ 106.385	€ 65.000	€ 175.000
Aantal Vrienden	1.855	1.840	1.750
Contributie inkomsten	€ 49.524	€ 57.787	€ 59.280