

Jaarrekening Stg. Museum Oud Overschie
Balans per 31 december 2015

<i>Activa</i>	31-12-2016	31-12-2016	31-12-2015	31-12-2015	31-12-2014	31-12-2014	31-12-2013	31-12-2013
			<i>eur</i>	<i>eur</i>	<i>eur</i>	<i>eur</i>	<i>eur</i>	<i>eur</i>
Vaste activa								
Materiele vaste activa (gebouwen)		257116		233.828		239.464		241.252
		93200		93.200		153.200		153.200
CV, Vaatwasser, Ventilatie		23645		10.066		11.487		
Vlottende activa								
Nog te ontvangen bedragen	7450		3.914		3.373		0	
Liquide middelen	19769		22.136		38.439		0	
		27.219		26.050		41.812		0
		401.180		363.144		445.963		394.452
 <i>Passiva</i>								
		31-12-2016		31-12-2015		31-12-2014		31-12-2013
				<i>eur</i>		<i>eur</i>		<i>eur</i>
Kortlopende schulden		15050		14.750		14.197		0
Langlopende schulden		80000		110.000		170.000		0
Voorziening groot onderhoud gebouwen		82609		82.609		81.166		0
Eigen vermogen		223521		155.785		180.600		158.082
		401.180		363.144		445.963		158.082

Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

Stichting

De Stichting Museum Oud-Overschie is oorspronkelijk opgericht bij akte d.d. 18 september 1986.

De statuten van de stichting zijn laatstelijk gewijzigd d.d. 29 oktober 2003.

De stichting heeft ten doel het verzamelen en instandhouden van voorwerpen, schilderijen, prenten en bescheiden van historische en/of kunstzinnige waarde in het bijzonder met betrekking tot het verleden van Overschie en omgeving en het verrichten van al hetgeen met het vorenstaande verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa zijn gebaseerd op historische kosten.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop de ontvangsten en uitgaven betrekking hebben.

Materiele vaste activa

De gebouwen in eigendom van de Stichting worden gewaardeerd tegen aanschafwaarde, verminderd met een afschrijving daarop.

Het jaarlijks afschrijvingspercentage bedraagt 2% met ingang van 1 januari 2010 (vóór die datum nihil).

Enige onroerend goed objecten maken wel deel uit van de verzameling in gebruik door het museum, maar zijn geen eigendom van de Stichting

In verband daarmee komen deze onroerend goed objecten niet tot uitdrukking in de balans

van de Stichting.

Bedrijfsmiddelen, bestaande uit roerende museale goederen worden gewaardeerd tegen kostprijs onder aftrek van een afschrijving.
Het jaarlijks afschrijvingspercentage bedraagt 5%.

Bedrijfsmiddelen, bestaande uit niet-museale stukken (voor zover het investeringen betreft die groter zijn dan EUR 1.000) worden gewaardeerd tegen kostprijs, onder aftrek van een afschrijving.

Het jaarlijks afschrijvingspercentage bedraagt met ingang van 1 januari 2010 (vóór die datum nihil):

- computers
- vervoermiddelen
- overige inventaris
- zonnepanelen
- vaatwasser

Roerende (verzamel)objecten bestaande uit museale stukken, welke middels donaties etc. zijn verkregen, zijn niet gewaardeerd en worden derhalve niet in de balans tot uitdrukking gebracht.

Vorraden

Vorraden boeken, platen, kunst etc., welke voor verkoop bestemd zijn, zijn niet gewaardeerd en worden derhalve niet in de balans tot uitdrukking gebracht. Kosten drukken op het jaar van aanschaf. Opbrengsten boeken we in het jaar van verkoop.

Vorraden van in eigen beheer uitgegeven boeken zijn niet gewaardeerd en worden niet in de balans tot uitdrukking gebracht.

De vervaardigingskosten van dergelijke boeken en brochures, worden ten laste van de exploitatierekening gebracht in het jaar, waarin deze kosten zijn besteed.

Voorziening groot onderhoud gebouwen

Voor groot onderhoud aan de objecten in eigendom, bruikleen en huur/pacht wordt een voorziening gevormd.

Deze voorziening is gebaseerd op een raming van het periodiek groot onderhoud resp. de (omvangrijke) reparaties.

Jaarlijks wordt ten laste van de exploitatierekening een bedrag aan de voorziening gedoteerd. Uitgaven terzake worden ten laste van de voorziening gebracht.

Reparaties en onderhoud, die per object jaarlijks een bedrag kleiner dan EUR 1.000 betreffen, worden direct ten laste van de exploitatierekening gebracht.