

**Het bestuur van  
Stichting het AfficheMuseum**

**gevestigd te Hoorn**

**Jaarrekening 2016**

*Handwritten signature in blue ink, possibly reading "M.C. M.P."*

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

**Inhoudsopgave**

	Pagina
<b>Jaarverslag</b>	
Inleiding	3
Algemeen	3
Samenstellingsverklaring	4
<b>Jaarstukken</b>	
Balans per 31 december 2016	5
Staat van baten en lasten 2016	7
Toelichting op de jaarrekening	8

  
2

**Het bestuur van de  
Stichting het AfficheMuseum**  
gevestigd te Hoorn

Huizen, \_\_ maart 2017

Geacht bestuur,

**Inleiding**

Ingevolgde de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting samengesteld aan de hand van de door ons gevoerde financiële administratie en op grond van de door u verstrekte gegevens en inlichtingen.

**Algemeen**

De Stichting werd opgericht bij akte d.d. 22 april 2014.

***Doelstelling***

De stichting heeft ten doel:

De realisatie en instandhouding van een affiche museum in Nederland;  
Het organiseren en verzorgen van tentoonstellingen;  
Het uitgeven en verzorgen van publicaties.



**Stichting het AfficheMuseum**  
gevestigd te Hoorn

### **Samenstellingsverklaring**

#### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting het AfficheMuseum te Hoorn bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de staat van baten en lasten over 2016 met de toelichting samengesteld.

#### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

#### **Verantwoordelijkheid van ons kantoor**

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de voor ons geldende gedrags- en beroepsregels. In overeenstemming met de voor ons beroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de stichting verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

#### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

Huizen, \_\_ maart 2017

**Teeuwissen & Kooy Administratie en Advies**


A.H. Teeuwissen



**Stichting het AfficheMuseum**  
gevestigd te Hoorn

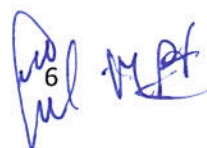
<b>Balans</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<b>Activa</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<i>Vaste activa</i>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Verbouwing museum	154.615	139.603
Inrichting	34.195	0
Inventaris	9.675	4.295
<b>Som der vaste activa</b>	<u><b>198.485</b></u>	<u><b>143.898</b></u>
<i>Vlottende activa</i>		
<u>Vorderingen</u>		
Vordering Bierman i.v.m. onverschuldigde huur en onverschuldigde betaalde kosten verbouwing	1	1
Omzetbelasting	0	9.703
Vooruitbetaalde kosten/overige vorderingen	0	3.086
	<u>1</u>	<u>12.790</u>
<u>Liquide middelen</u>		
Rabobank, rekening-courant 1874.79.933	1.356	1.303
	<u>1.356</u>	<u>1.303</u>
<b>Som der Vlottende activa</b>	<b>1.357</b>	<b>14.093</b>
 <b>Balanstotaal</b>	 <u><u><b>199.842</b></u></u>	 <u><u><b>157.991</b></u></u>

Verlijdend d. 29.03.2017

  
 MFFRAMOR  
 Sec MFB

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

	31-12-2016	31-12-2015
Passiva	€	€
<i>Eigen vermogen</i>	-16.700	6.739
<b>Som van het eigen vermogen</b>	<u>-16.700</u>	<u>6.739</u>
<i>Langlopende schulden</i>		
Lening Van Reekum-van Moorselaar stichting	75.000	75.000
Lening Stichting Vrienden v/h Affiche Museum	30.000	30.000
<b>Som der langlopende schulden</b>	<u>105.000</u>	<u>105.000</u>
<i>Kortlopende schulden/overlopende activa</i>		
Rekening-courant Stichting Vrienden v/h AfficheMuseum	46.974	28.075
Rekening-courant Stichting Het ReclameArsenaal	39.300	0
Voorschot huur Stichting Het ReclameArsenaal	19.199	0
Omzetbelasting	3.319	0
Nog te betalen kosten	2.750	0
Nog te betalen kosten betwist	0	18.177
<b>Som der kortlopende schulden</b>	<u>111.542</u>	<u>46.252</u>
<b>Balanstotaal</b>	<u><u>199.842</u></u>	<u><u>157.991</u></u>


  
 6

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

<b>Staat van baten en lasten</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
<b>Baten</b>		
Omzet museum	0	392
Subsidie Gemeente Hoorn	27.669	27.255
Giften	40.000	14.655
<b>Totaal baten</b>	<u>67.669</u>	<u>42.302</u>
<b>Lasten</b>		
Huisvestingskosten	32.590	30.598
Algemene kosten	8.573	4.883
Juridische kosten en kosten ontruiming pand	28.596	0
Afschrijvingskosten	21.239	0
Bankrente en -kosten	110	120
<b>Som der lasten</b>	<u>91.108</u>	<u>35.601</u>
<b>Resultaat boekjaar</b>	<u><u>-23.439</u></u>	<u><u>6.701</u></u>

*Handwritten signature*



**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

**Toelichting op de jaarrekening**

**Algemene grondslagen voor verslaglegging**

Algemeen

In de jaarrekening is het voorstel tot resultaatbestemming verwerkt. De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten. De gehanteerde grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn niet gewijzigd ten opzichte van vorig jaar en zijn als volgt.

**Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

Activa en passiva

Alle activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij ander vermeld.

Materiële vaste activa

Alle materiële vaste activa zijn opgenomen voor de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

De verbouwingkosten en inrichtingskosten worden afgeschreven in 8 jaar, zijnde de resterende looptijd van het huurcontract t/m 10 juni 2024.

De inventaris wordt afgeschreven op basis van een levensduur van vijf jaar.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarden, terwijl voor eventuele dubieusheid een voorziening is getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen staan, voorzover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen.

Schulden

De schulden zijn tegen nominale waarde opgenomen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

De kortlopende schulden en overlopende passiva betreffen schulden met een looptijd van te hoogste één jaar en worden - voor zover niet anders vermeld - gewaardeerd tegen nominale waarden.

**Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Algemeen

De baten en lasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten en uitgaven in het boekjaar hebben geleid. Winsten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd, met uitzondering van de koersresultaten op de ter beurze genoteerde effecten. Lasten en risico's die hun oorsprong hebben voor het einde van het boekjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.



**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

<b>Toelichting op de balans</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€
<i>Materiële vaste activa</i>		
<u>Verbouwing museum</u>		
Balans begin boekjaar	139.603	0
Investering in boekjaar	31.007	139.603
Afschrijving	-15.995	0
	<u>154.615</u>	<u>139.603</u>
<u>Inrichting</u>		
Balans begin boekjaar	0	0
Investering in boekjaar (vloeren en verlichting)	37.732	0
Afschrijving	-3.537	0
	<u>34.195</u>	<u>0</u>
<u>Inventaris</u>		
Balans begin boekjaar	4.295	0
Investering in boekjaar (camera-/beveiligingssysteem)	7.087	4.295
Afschrijving	-1.707	0
	<u>9.675</u>	<u>4.295</u>
<i>Vlottende activa</i>		
<u>Vooruitbetaalde kosten/overige vorderingen</u>		
Vooruitbetaalde verzekeringen	0	666
Nog te ontvangen toezegging gift	0	2.420
	<u>0</u>	<u>3.086</u>
<i>Eigen vermogen</i>		
Balans begin boekjaar	6.739	38
Resultaat boekjaar	-23.439	6.701
Balans einde boekjaar	<u>-16.700</u>	<u>6.739</u>

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

<b>Toelichting op de balans</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	€	€

***Langlopende schulden***

<u>Lening Van Reekum-van Moorselaar stichting</u>	<u>75.000</u>	<u>75.000</u>
---	---------------	---------------

Deze lening is verstrekt ten behoeve van de verbouwing van het museum. Er zijn geen rente- en/of aflossingsverplichtingen.

<u>Lening Stichting vrienden van het AfficheMuseum</u>	<u>30.000</u>	<u>30.000</u>
--	---------------	---------------

Deze lening is verstrekt op 24 juni 2015

Voorwaarden en condities:

Rente: Er is geen rente verschuldigd.

Aflossing: Er is geen aflossingverplichting, doch de lening is terstond opeisbaar indien de Stichting Het AfficheMuseum haar verplichtingen uit de leningovereenkomst niet stipt nakomt, failliet gaat, haar primaire doelstelling wijzigt, alsmede in geval van een executoriaal beslag.

***Kortlopende schulden/overlopende passiva***

**Kortlopende schulden**

Rekening-courant Stichting Vrienden v/h AfficheMuseum	46.974	28.075
Rekening-courant Stichting Het ReclameArsenaal	39.300	0
Voorschot huur Stichting Het ReclameArsenaal	19.199	0
	<u>105.473</u>	<u>0</u>

Over deze is kortlopende schulden is geen rente verschuldigd.

**Voorschot huur Het ReclameArsenaal**

Op 11 juni 2015 en gewijzigd per 13 januari 2016 is tussen de Stichting het ReclameArsenaal (huurder) en Stichting het Affichemuseum (verhuurder) een overeenkomst van onderhuur gesloten met betrekking tot de kluisruimte en de bibliotheek in het museum. Hiervoor is een huurprijs van € 7.500 per jaar overeengekomen.

Door problemen met de oplevering van het pand na de verbouwing zijn de gehuurde ruimtes nog steeds niet opgeleverd aan Het ReclameArsenaal. In verband met liquiditeitsproblemen heeft het ReclameArsenaal reeds voorschotten betaald op de huur van 2016/17.

Bij overeenkomst van onderhuur d.d. 20 juli 2016 is een jaarlijkse huurvergoeding van € 1 overeengekomen. De huurbetaling voor 2016/17 (periode 1 juli 2016 t/m 30 juni 2017) is door Het AfficheMuseum ontvangen.

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

**Toelichting op de balans**

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>
<u>Omzetbelasting</u>		
Aangifte 4e kwartaal 2016	-1.438	0
Suppletie 2016	4.757	0
	<u>3.319</u>	<u>0</u>
<u>Nog te betalen kosten</u>		
Raming kosten administratie/jaarrekening 2016	<u>2.750</u>	<u>0</u>
<u>Nog te betalen kosten betwist</u>		
Bierman, huur 4e kwartaal 2014	0	8.200
TPAHG architecten	0	9.977
	<u>0</u>	<u>18.177</u>

 WPF  
11

**Stichting het AfficheMuseum  
gevestigd te Hoorn**

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
<b>Lasten</b>		
<u>Huisvestingskosten</u>		
Huur Bierman, Grote Oost 2-4 Hoorn	27.909	27.054
Huur Blokker, Breed 22-24 Hoorn	0	7.662
Doorberekende huur Stichting Het ReclameArsenaal	-1	-7.500
Gas/elektra/water	4.258	1.714
Overig	424	1.668
	<u>32.590</u>	<u>30.598</u>
<u>Algemene kosten</u>		
Representatiekosten	50	467
Kosten verzekeringen	1.591	1.418
Kantoorbenodigdheden	1.006	1.496
Kosten administratie / jaarrekening (raming)	2.750	0
Telefoon en porti	500	1.387
Video ontruiming	1.341	0
Overige algemene kosten	1.335	115
	<u>8.573</u>	<u>4.883</u>
<u>Juridische kosten en kosten ontruiming pand</u>		
Advocaatkosten	21.883	0
Kosten deurwaarders	1.217	0
Overig	1.530	0
Kosten ontruiming museum	1.966	0
Opslagkosten Van Sabben Poster Auctions	2.000	0
	<u>28.596</u>	<u>0</u>
<u>Afschrijvingskosten</u>		
Verbouwing museum	15.995	0
Inrichting museum	3.537	0
Inventaris	1.707	0
	<u>21.239</u>	<u>0</u>



12