

Interne jaarrekening 2019
Stichting TT Museum te Assen

7 Februari 2020

INHOUDSOPGAVE:

Rapport

A	Algemeen	3
B	Resultaat	3
C	Oprichtingsdatum	3
D	Samenstelling bestuur per 31 december 2019	3

Jaarrekening

1	Balans per 31 december 2019	4
2	Staat van Baten en Lasten	5
3	Grondslagen van waardering en saldobepaling	6
4	Toelichting op de balans per 31 december 2019	7
5	Toelichting op de staat van Baten en Lasten	8
6	Winstbestemming	9

Jaarrekening 2019 stichting TT Museum te Assen

Hierbij brengt het bestuur financieel verslag uit over het boekjaar 2019 van de stichting TT Museum.

A Algemeen

Doel:

Het realiseren en exploiteren van een museum met als onderwerp de Tourist Trophy (TT) te Assen.

B Resultaat

De staat van Baten en Lasten over het boekjaar 2019 sluit met een positief saldo van EUR 7.439. Dit bedrag is ten gunste van het eigen vermogen gebracht. De vrije liquide middelen per 31 December 2019 bedragen EUR 16.360

C Oprichtingsdatum

De oprichtingsdatum is 2 juli 2015. Het eerste boekjaar is het jaar 2015.

D Samenstelling van het Bestuur per 31 december 2019

Bestuur

De samenstelling van het bestuur is per 31 december 2019 als volgt:

Voorzitter	Sandra Hoekman
Secretaris / vice voorzitter	Ruud Wiersema
Penningmeester	Sandra Hoekman
Bestuurslid	Ronald Obbes

1 Balans per 31 december 2019

ACTIVA	31-12-19	31-12-18
Vlottende activa		
Overige vorderingen (1)		
Voorraad	1.000	
Debiteuren		659
Waarborgsom		46
Omzetbelasting	803	
	1.803	705
Liquide middelen (2)		
Rabobank	16.360	8.460
Totaal activa	18.163	9.165

PASSIVA	31-12-19	31-12-18
Eigen vermogen (3)	16.423	8.984
Kortlopende schulden		
Crediteuren	1.140	181
Overige kortlopende schulden (4)	600	0
	1.740	181
Totaal passiva	18.163	9.165

2 Staat van Baten en Lasten 2019

	2019	2018
Baten (5)		
Verkoop Merchandise	0	43
Donatie / Sponsoring	0	0
Subsidie	15.000	0
Totaal Baten	15.000	43
Lasten (5)		
Algemeen	5.822	823
Werkgroep Huisvesting	1.739	1.050
Werkgroep PR en Marketing	0	0
Werkgroep Collectie en Beleving	0	128
Totaal Lasten	7.561	2.001
Saldo Baten en Lasten	7.439	-1.958

3 Grondslagen van waardering en saldobepaling

De jaarrekening is opgesteld op basis van historische kosten.

BALANSWAARDERING

Vorderingen, liquide middelen en schulden

De vorderingen, liquide middelen en schulden worden opgenomen tegen nominale waarde. Voor zover nodig wordt een voorziening voor oninbaarheid in mindering gebracht, gebaseerd op een individuele beoordeling.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. De verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

4 Toelichting op de balans per 31 december 2019

Activa

1. Overige vorderingen

De voorraad betreft de aanschaf van 1000 boeken ten behoeve van de verkoop in de winkel van het toekomstige museum.

De waarborgsom is ten laste van het resultaat gebracht. Het is gebleken dat de waarborgsom door de VVV was betaald, en die hebben de waarborgsom ook (terecht) terugontvangen.

2. Liquide middelen

Op de Rabo rekening courant IBAN NL 46 RABO 0306 027 631 staat per 31 december 2019 een bedrag van EUR 16.360.

PASSIVA

3. Eigen vermogen

VERLOOP EIGEN VERMOGEN	2019	2018
Stand per 1-1	8.984	10.942
Bij: saldo baten en lasten	7.439	-1.958
Stand per 31-12	16.423	8.984

4. Kortlopende schulden

De overige kortlopende schulden betreffen de te betalen kosten voor administratieve dienstverlening over 2019 die in 2020 worden uitgevoerd.

5 Toelichting op de staat van Baten en Lasten 2019

BATEN	2019	2018
Donaties en Sponsoring Subsidies Verkoop Merchandising Donaties	15.000	43
Totaal	15.000	43

De subsidie is door de gemeente Assen ter beschikking gesteld t.b.v. het onderzoek naar de haalbaarheid van het museum.

LASTEN	2019	2018
Algemeen		
Vergaderkosten	298	81
Kantoorbenodigdheden		201
Accountants- en administratiekosten	1.684	502
Advieskosten	3.685	
Bankkosten	155	39
	5.822	823
Werkgroep Huisvesting		
Afboeking waarborgsom	659	
Huur onroerend goed	1.080	1.050
	1.739	1.050
Werkgroep PR en Marketing		
	0	0
Werkgroep Collectie en beleving		
Inkoop		128
Overige kosten		
	0	128
Totaal	7.561	2.001

Verklaring van enkele kostenposten

De accountants- en administratiekosten zijn in 2019 hoger omdat de kosten voor het opstellen van de jaarrekening 2018 niet waren meegenomen in de kosten van 2018.

De advieskosten betreffen de kosten van de architecten die hebben gewerkt aan het ontwerp van het museum, en de kosten van de ondersteuning van bureau

Hoekmans. Er zijn geen kosten doorbelast voor de uren van de voorzitter, wel van andere medewerkers van dit bureau.

In 2017 is een waarborgsom verantwoord in de boeken van de stichting ten gunste van het eigen vermogen. Nu blijkt dat de waarborgsom destijds door de VVV is betaald, kan deze niet door de stichting terug gevorderd worden, Daarom is deze via het resultaat ten laste van het eigen vermogen gebracht.

6 Winstbestemming

Het positieve saldo over 2019 ad EUR 7.439 is toegevoegd aan het eigen vermogen.