

STOOM STICHTING NEDERLAND

JAARREKENING 2018

A. Balans per 31 december 2018

Aktiva	2018	2017
<u>Vaste Activa</u>		
Materiële Vaste Activa	746.332	839.197
Afgekochte Erfpacht	27.447	28.153
<u>Vlottende Activa</u>		
Voorraden	9.507	11.471
Vorderingen	41.327	43.421
Liquide middelen	437.807	330.768
	488.641	385.660
BALANS TOTAAL:	1.262.420	1.253.010
<u>Passiva</u>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Eigen vermogen	1.241.186	1.197.663
<u>Voorzieningen</u>		
	-	-
<u>Schulden</u>		
Kortlopende schulden	21.234	55.347
BALANS TOTAAL:	1.262.420	1.253.010

B. Resultatenrekening over 2018

Resultatenrekening	2018	2017
<u>Opbrengsten</u>	548.486	308.104
<u>Kosten</u>		
Huisvestingskosten	-95.372	-113.860
Algemene kosten	-321.903	-194.731
Afschrijvingen	-101.960	-95.725
	-519.235	-404.316
<u>Financiële baten en lasten</u>	10	26
Resultaat boekjaar	29.261	-96.186

C. Toelichting op de balans per 31 december 2018

Algemeen

Deze jaarrekening is opgesteld in de valuta EURO.

De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Samenstelling van het bestuur per 31 december 2018:

H.A. Schultz	voorzitter
J.H. Vd Putten	secretaris
A.G. Bodde	penningmeester
R.J. Bergsma	bestuurslid

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde onder aftrek van lineaire afschrijvingen.

De afschrijvingen zijn als volgt berekend:

museumgebouw	: tm 2003 5% van de aanschafwaarde, vervolgens € 67.434 per jaar ivm aanpassing van de afschrijvingstermijn naar 30 jaar
machines	:10
inventaris + rollend materieel	:10
ATB unit lok	:20

De mutaties in het verslagjaar zijn als volgt (in totalen):

	Museumgebouw /terrein	Machines	Inventaris + rollend materieel	TOTAAL
aanschafwaarde op 31 december 2017	2.393.777	20.555	319.872	2.734.204
bij: investeringen 2018	-	-	9.095	9.095
	2.393.777	20.555	328.967	2.743.299
af: desinvesteringen 2018	-	-	-	-
aanschafwaarde per 31 december 2018	2.393.777	20.555	328.967	2.743.299
aktiva in uitvoering	-	-	-	-
	2.393.777	20.555	328.967	2.743.299
af: afschrijvingen tot en met 2017	1.651.138	19.482	224.387	1.895.007
afschrijvingen 2018	69.949	59	31.952	101.960
	1.721.087	19.541	256.339	1.996.967
correctie wegens desinvesteringen 2018	-	-	-	-
afschrijvingen tot en met 2018	1.721.087	19.541	256.339	1.996.967
boekwaarde per 31 december 2018	672.690	1.014	72.628	746.332

Met ingang van boekjaar 2004 is de afschrijvingstermijn van het museumgebouw aangepast van 20 jaar naar 30 jaar.

Hierdoor is de jaarlijkse afschrijvingslast gedaald van € 115.498 naar € 67.434.

Afgekochte erfpacht

Afgekochte voor de periode 1 april 2013 t/m 29 oktober 2052

Af: kosten per kwartaal = 4 x 176,22

	31-12-2018	31-12-2017
	28.153	29.034
	706	881
	27.447	28.153

Voorraden

Voorraad promotiemateriaal

Voorraad catering

Gewaard tegen inkoopprijs

Gewaard tegen inkoopprijs

	31-12-2018	31-12-2017
	8.922	10.263
	585	1.208
	9.507	11.471

Vorderingen

Debiteuren
Belastingen
Overlopende activa

31-12-2018**31-12-2017**

20.551
8.376
12.400
41.327

29.912
-
13.509
43.421

*** Handelsdebiteuren**

Debiteuren
Voorziening dubieuze vorderingen

20.551
-
20.551

29.912
-
29.912

Het verloop van de voorziening in het verslagjaar is als volgt:
stand per 31 december 2017
mutaties lopend boekjaar
stand per 31 december 2016

-
-
-

*** Belastingen**

Omzetbelasting

8.376

-

*** Overlopende activa**

Vooruitbetaalde erfpacht
Rente
Diversen

12.390
10
-
12.400

13.477
26
6
13.509

Liquide middelen

Rabobank
Kas+gelden onderweg

31-12-2018**31-12-2017**

433.499
4.308
437.807

329.729
1.039
330.768

Eigen vermogen

Bestemmingsreserve museumgebouw
Bestemmingsreserve onderhoud museumgebouw
Bestemmingsreserve Fonds 50 1255
Bestemmingsreserve Fonds 41 105
Bestemmingsreserve Help onze 23 023 het spoor op
Overige reserves

31-12-2018**31-12-2017**

1.078.961
53.360
0
13.246
0
95.619
1.241.186

1.078.961
55.071
0
13.057
0
50.574
1.197.663

*** Bestemmingsreserves museumgebouw**

Stand 1 januari 2018
Af: resultaatbestemming 2018
Stand 31 december 2018

1.078.961

1.078.961

*** Bestemmingsreserve onderhoud museumgebouw**

Deze reserve is bestemd voor toekomstig onderhoud
Stand 1 januari 2018
Af: resultaatbestemming 2018
Stand 31 december 2018

55.071

1.711-

53.360

* Bestemmingsreserve lokomotief 50 1255

Deze reserve is bestemd voor de restauratie van deze lokomotief
 Stand 1 januari 2018
 Af: resultaatbestemming 2018
 Stand 31 december 2018

-
-
-

* Bestemmingsreserve lokomotief 41 105

Deze reserve is bestemd voor de restauratie van deze lokomotief
 Stand 1 januari 2018
 Af: resultaatbestemming 2018
 Stand 31 december 2018

13.057
189
13.246

* Help onze 23 023 het spoor weer op

Stand 1 januari 2018
 Bij: donatie 2018
 Af: ontrekking 2018
 Stand 31 december 2018

0
0
0
-

* Overige reserves

Stand 1 januari 2018
 Bij: resultaatbestemming 2018
 Stand 31 december 2018

50.574
45.045
95.619

Het overzicht van de resultaatbestemming van het verslagjaar is opgenomen bij de 'Overige gegevens'

Voorzieningen

31-12-2018

31-12-2017

Voorziening onderhoud materieel

-

-

Op basis van een intern onderhoudsplan is een voorziening getroffen voor het groot onderhoud aan een Bm-rijtuig en lokomotief 01 1075

De mutaties in het verslagjaar zijn als volgt:
 Stand 1 januari 2018
 Af: groot onderhoud BM-rijtuig/01 1075
 Dotatie ten laste van de Winst- en Verliesrekening
 Stand 31 december 2018

0
0
-
-

Kortlopende schulden

31-12-2018

31-12-2017

Schulden aan leveranciers
Overlopende passiva

7.023
 14.211
21.234

42.359
 12.988
55.347

* Overlopende passiva

Vooruitontvangen donaties
 Belastingdienst
 Buitenland rit
 Diversen

6.156
 3.383
 -
 4.672
14.211

4.522
 42
 -
 8.424
12.988

D. Toelichting op de resultatenrekening over 2018

De bepaling van het resultaat geschiedt volgens een stelsel gebaseerd op historische kosten.

	2018	2017
Opbrengsten		
Opbrengst ritten	291.880	109.188
Donaties	67.992	69.138
Opbrengst restauratie	19.945	13.473
Entreegelden	30.216	5.714
Opbrengst promotiematerialen	11.922	9.620
Overige opbrengsten	126.531	100.971
	548.486	308.104
Kosten		
* Huisvestingskosten		
Huur terrein	47.413	53.288
Kosten loods	17.565	2.086
Energieverbruik	16.958	10.599
Verzekering	9.707	8.635
Kosten terrein	3.729	39.252
	95.372	113.860
* Algemene kosten		
Kosten ritten/evenementen	156.621	62.504
Werkplaatskosten	50.040	71.836
Brandstofkosten	44.306	17.149
Donateursblad	10.619	9.259
Inkoop restauratie	8.024	10.601
Promotiematerialen	7.203	8.016
Verzekeringen	2.361	3.625
Administratiekosten	6.424	4.930
Representatiekosten	601	1.279
Telefoonkosten	847	873
Diverse algemene kosten	34.857	4.660
	321.903	194.731
* Werkplaatskosten		
Rijtuigen	7.708	11.447
Algemeen	20.334	20.262
Lokomotieven	20.566	38.090
Hefttruck/kraan/draaischijf	1.431	2.036
	50.039 x	71.836
* Administratiekosten		
Accountantskosten	1.275	1.270
Bankkosten	2.310	2.297
Overige kosten	2.839	1.363
	6.424	4.930

AfschrijvingenMuseumgebouw/terrein
Machines
Inventarissen

69.949
59
31.952
101.960

69.948
59
25.718
95.725

Financiele Baten en Lasten* **Baten**

Rente bank

10

26
