

Het Bestuur van de
Stichting Het ReclameArsenaal
Burg. Van Nispen van Sevenaerstraat 14
1251 KH LAREN

Rapport uitgebracht aan: Stichting Het ReclameArsenaal

Inzake : Financieel verslag 2015

Datum : 30 september 2016

STICHTING HET RECLAMEARSENAL TE AMSTERDAM

INHOUDSOPGAVE

<u>RAPPORT</u>	<u>Blz.</u>
1. Opdracht	2.
2. Algemeen	2.
3. Verklaring	3.
<u>FINANCIEEL VERSLAG 2015</u>	
1. Jaarrekening	
1.1 Balans per 31 december 2015	4.
1.2 Staat van baten en lasten 2015	5.
1.3 Toelichting op de jaarrekening	6.
2. Overige gegevens	11.

Dit rapport bestaat uit de bladzijden 1 tot en met 12.

Het Bestuur van
Stichting Het ReclameArsenaal
Amsterdam

Huizen, 30 september 2016

Geacht Bestuur,

1. OPDRACHT

Ingevolge de ons verstrekte opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 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.

2. ALGEMEEN

De stichting werd opgericht bij akte d.d. 31 juli 1981.
De statuten zijn voor het laatst gewijzigd bij akte d.d. 23 juli 2001.

Bij akte van fusie d.d. 28 augustus 2014 zijn de Stichting Affiche Museum Nederland (hierna AMN) en de Stichting Beheer ADVIZ gefuseerd met de Stichting Het ReclameArsenaal (hierna RA), waarbij de Stichting RA het vermogen van de Stichting AMN (en dan met name de collecties affiches en boekerijen) en van de Stichting Beheer ADVIZ (en dan met name de website) onder algemene titel heeft verkregen. Financieel met terugwerkende kracht tot 1 januari 2014.

2.1 Doelstelling

De statutaire doelstelling wordt in artikel 2 van de statuten als volgt omschreven:

De stichting heeft ten doel de kennis over en belangstelling voor Nederlandse toegepaste grafische kunst in het algemeen en de grafische reclameuitingen in het bijzonder alsmede al hetgeen daarmee verband houdt te bevorderen en onder het publiek te brengen.

De stichting tracht dit doel te verwezenlijken door:

- het aanleggen, beheren en ontsluiten van archiefbestanden en verzamelingen;*
- het verzamelen van documentatiemateriaal;*
- het organiseren van tentoonstellingen;*
- het verzorgen en uitgeven van publicaties;*
- het onderhouden van contacten met en het geven van adviezen aan personen en instellingen, die verzamelingen op verwant terrein beheren;*
- het verrichten van al het overige, dat aan het doel van de stichting beantwoordt.*

De stichting beoogt niet het maken van winst.

STICHTING HET RECLAMEARSENAAI TE AMSTERDAM

3. VERKLARING

Aan: Stichting Het ReclameArsenaal te Amsterdam

Opdracht

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport op de bladzijden 4 t/m 10 opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Het ReclameArsenaal te Amsterdam samengesteld.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

Werkzaamheden

Wij hebben onze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met het Nederlands recht. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met het Nederlands recht.

In het vertrouwen hiermee aan de opdracht te hebben voldaan,

hoogachtend,

Huizen, 30 september 2016

TEEUWISSEN & KOOY - ADMINISTRATIE EN ADVIES

A.H. Teeuwissen

TEEUWISSEN & KOOY - ADMINISTRATIE EN ADVIES

STICHTING HET RECLAMEARSENAL TE AMSTERDAM

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

Na resultaatbestemming

	31-12-15	31-12-14
	€	€
AKTIEF		
<u>VASTE AKTIVA</u>		
Immateriële vaste aktiva	36.858	13.400
-----	-----	-----
Materiële vaste aktiva		

Collecties	1	1
Inventaris	1.364	1.949
	-----	-----
	1.365	1.950
	-----	-----
Som der vaste aktiva	38.223	15.350
	-----	-----
<u>VLOTTENDE AKTIVA</u>		
Vorderingen		

Debiteuren	2.720	6.260
Omzetbelasting	2.368	---
Overige vorderingen	---	6.144
	-----	-----
	5.088	12.404
	-----	-----
Liquide middelen		

Kas	1.200	---
ABN-Amro, bestuurrekening	14.077	4.987
ING, rekening-courant	7	---
	-----	-----
	15.284	4.987
	-----	-----
Som der vlottende aktiva	20.372	17.391
	-----	-----
TOTAAL	58.595	32.741
	=====	=====

TEEUWISSEN & KOOY - ADMINISTRATIE EN ADVIES

4.

	31-12-15	31-12-14
	€	€
PASSIEF		
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
Saldo begin boekjaar	13.252	42.666
Resultaat boekjaar	-122.411	-29.414
	-109.159	13.252
	-----	-----
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</u>		
Crediteuren	47.454	---
Rekening-courant Stichting Steun het ReclameArsenaal	100.000	---
Omzetbelasting	---	3.293
Overlopende passiva	20.300	16.196
	167.754	19.489
	-----	-----
 TOTAAL	 58.595	 32.741
	=====	=====

STICHTING HET RECLAMEARSENAL TE AMSTERDAM

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	<u>2015</u>	<u>Begroting</u> <u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€	€
<u>BATEN</u>			
Bijdragen	19.000	---	21.000
Interest	---	---	573
Subsidies, bijdragen en overige opbrengsten projecten	---	---	44.141
Overige baten	<u>4.037</u>	<u>---</u>	<u>5.209</u>
	23.037	---	70.923
<u>LASTEN</u>			
Afschrijvingskosten	7.877	---	585
Organisatie	9.882	---	21.101
Huisvesting	10.623	---	2.953
Automatisering	10.553	---	10.577
Projecten	103.293	---	57.523
Beeldrechten	250	---	250
Kosten afwikkeling Affiche Museum Nederland	2.970	---	---
Niet verrekenbare omzetbelasting	<u>---</u>	<u>---</u>	<u>7.348</u>
Som der lasten	<u>145.448</u>	<u>---</u>	<u>100.337</u>
RESULTAAT	-122.411	---	-29.414
	=====	=====	=====

STICHTING HET RECLAMEARSENAAI TE AMSTERDAM

1.3 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

1.3.1 ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld conform de bepalingen van goed koopmansgebruik volgens Titel 6 Boek 2 BW en de Richtlijnen Jaarverslaggeving RJ 640.

1.3.2 GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN AKTIVA EN PASSIVA

Immateriële vaste aktiva

Alle immateriële vaste aktiva zijn opgenomen voor de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de lineair bepaalde afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte levensduur.

Materiële vaste aktiva

Alle materiële vaste aktiva zijn opgenomen voor de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de lineair bepaalde afschrijvingen. Deze afschrijvingen zijn gebaseerd op de geschatte levensduur en restwaarde. De collecties worden in het jaar van aanschaf direct geheel ten laste van het resultaat afgeschreven en in de balans gewaardeerd voor het symbolische bedrag van e 1.

Vorderingen

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

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen de nominale waarde en staan ter vrije beschikking.

1.3.3 GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN DE BATEN EN LASTEN

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. Baten worden slechts genomen voorzover zij op de balansdatum zijn gerealiseerd. 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.

1.3.4 VERGELIJKENDE CIJFERS

De ter vergelijking opgenomen cijfers over 2014 zijn conform de jaarrekening over dat jaar.

STICHTING HET RECLAMEARSENAAI TE AMSTERDAM

1.3.5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

VASTE AKTIVA

Immateriële vaste aktiva

	Balans 31-12-14	Mutaties 2015	Afschr. 2015	Balans 31-12-15	Cum. afschr.	Aanschaf- waarde
	€	€	€	€	€	€
Website IADBB	13.400	30.750	7.292	36.858	7.292	44.150
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

De afschrijving is gebaseerd op de verwachte levensduur van 5 jaar.

Materiële vaste aktiva

	Balans 31-12-14	Mutaties 2015	Afschr. 2015	Balans 31-12-15	Cum. afschr.	Aanschaf- waarde
	€	€	€	€	€	€
Inventaris	1.949	---	585	1.364	1.562	2.926
	=====	=====	=====	=====	=====	=====

De afschrijving op de inventaris is gebaseerd op de verwachte levensduur van 5 jaar.

VLOTTENDE AKTIVA

Debiteuren

	<u>31-12-15</u>	<u>31-12-14</u>
	€	€
Saldo conform debiteurenlijst	2.720	7.260
Voorziening dubieuze debiteuren	---	-1.000
	-----	-----
	2.720	6.260
	=====	=====

Omzetbelasting

Aangifte december	8.808	---
Omzetbelasting oninbare debiteuren	27	---
Suppletie omzetbelasting 2014	-7.853	---
Suppletie omzetbelasting 2015	1.386	---
	2.368	---
	=====	=====

	31-12-15	31-12-14
	€	€
Overige vorderingen		

Rente bestuursspaarrekening	---	573
Voorgesloten kosten Stichting Affiche Museum	---	5.571
	---	6.144
	=====	=====

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

Omzetbelasting		

Aangifte november/december	---	-4.533
Omzetbelasting oninbare debiteuren	---	-27
Suppletie omzetbelasting 2014	---	7.853
	---	3.293
	=====	=====

Overlopende passiva

Kosten samenstellen jaarrekening 2013, raming	2.000	2.000
Kosten samenstellen jaarrekening 2014, raming	2.000	2.000
Kosten samenstellen jaarrekening 2015, raming	2.500	---
Administratiekosten 2013, raming	2.000	2.000
Administratiekosten 2014, raming	2.000	2.000
Administratiekosten 2015, raming	2.500	---
Nog te betalen kosten project "Montfoort"	---	---
Reservering claims beeldrecht/auteursrecht	7.250	7.000
Overig	50	1.196
	20.300	16.196
	=====	=====

STICHTING HET RECLAMEARSENAAI TE AMSTERDAM

1.3.6. TOELICHTING OP DE RESULTATENREKENING 2015

<u>BATEN</u>	<u>2015</u>	<u>Begroting</u> <u>2015</u>	<u>2014</u>
-----	€	€	€
Bijdragen			

Gilde van Vrienden	19.000	---	21.000
	=====	=====	=====
Subsidies, bijdragen en overige opbrengsten projecten			

Bijdrage Project "Website IADBB"	---	---	35.000
Bijdrage aankoop affiches	---	---	9.141
	-----	-----	-----
	---	---	44.141
	=====	=====	=====
Overige baten			

Beeldbestellingen	4.037	---	5.133
Verkoop boeken	---	---	76
	-----	-----	-----
	4.037	---	5.209
	=====	=====	=====
 <u>LASTEN</u>			
Afschrijvingskosten			

Immateriële vaste activa	7.292	---	---
Inventaris	585	---	585
	-----	-----	-----
	7.877	---	585
	=====	=====	=====

TEEUWISSEN & KOOY - ADMINISTRATIE EN ADVIES

10.

	2015	Begroting 2015	2014
	€	€	€
Organisatie			

Kantoorkosten, porti en kosten mailings	---	---	139
Telefoonkosten	252	---	249
Fotohandling/beeldbestellingen	118	---	440
Kosten samenstellen jaarrekening	2.500	---	2.000
Administratiekosten	2.500	---	2.000
Bestuurskosten	---	---	217
Bankkosten	215	---	232
Rente fiscus	---	---	209
Aankoop affiches	2.965	---	13.607
Mutatie dubieuze debiteuren	---	---	491
Overige algemene kosten	<u>1.332</u>	---	<u>1.517</u>
	9.882	---	21.101
	=====	=====	=====
Huisvesting			

Huur Hoorn	7.500	---	---
Huur opslagkosten	<u>3.123</u>	---	<u>2.953</u>
	10.623	---	2.953
	=====	=====	=====
Automatisering			

Onderhoud server	10.404	---	10.404
Diversen (domeinregistratie en dergelijke)	<u>149</u>	---	<u>173</u>
	10.553	---	10.577
	=====	=====	=====
Projecten			

Project "Adviz website"	4.800	---	4.800
Project "Montfoort"	---	---	26.625
Project "Boek 'Reclame in Indië'	---	---	488
Project "Digitalisering IADBB"	96.143	---	21.867
Project "Paul Mertz"	<u>2.350</u>	---	<u>3.743</u>
	103.293	---	57.523
	=====	=====	=====

STICHTING HET RECLAMEARSENAL TE AMSTERDAM

INHOUDSOPGAVE

2. OVERIGE GEGEVENS

Blz.

2.1 Gebeurtenissen na balansdatum

12.

STICHTING HET RECLAMEARSENAAI TE AMSTERDAM

2.1 GEBEURTENISSEN NA DE BALANSDATUM

Na de balansdatum hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan met zodanige belangrijke financiële gevolgen dat die van invloed zijn op het beeld van vermogen en resultaat zoals dat door de jaarrekening 2015 wordt opgeroepen.