

**STICHTING
STOOMMACHINE OISTERWIJK**

Jaarrekening 2017

d.d. 20 februari 2018

Inhoudsopgave

1. Algemeen
2. Fiscale positie
3. Balansen per 31-12-2017 en per 01-01-2017
4. Staat van baten en lasten 2017 en 2016
5. Toelichting algemeen
6. Toelichting op de balansen
7. Toelichting op de staat van baten en lasten
8. Resultaatbestemming en overige zaken

1. Algemeen

1.1. Gegevens van de stichting

- statutaire naam : Stichting Stoommachine Oisterwijk
- afkorting : SSO
- rechtsvorm : stichting
- statutaire zetel : Oisterwijk
- oprichtingsdatum : 26 mei 2010
- KvK-nummer : 50036890
- RSIN : 8225.11.800
- postadres : Hoevenseweg 3
5062 KE Oisterwijk
- bezoekadres : Almijsstraat 14a
5061 PA Oisterwijk
- telefoonnummer : 013 – 528 31 31
- faxnummer : 013 – 528 31 31
- internet : www.destoommachine.nl
- e-mail : secretariaat@destoommachine.nl

1.2. Doelstelling van de stichting

1.2.1. Statutaire doelstelling van de stichting

De stichting heeft volgens artikel 2 van de statuten ten doen:

- a. de instandhouding van monumenten zoals bedoeld in de Monumentenwet 1988 en in het bijzonder de instandhouding en exploitatie van het rijksmonument Machinegebouw met inhoud en het ketelhuis op het "KVL-terrein" te Oisterwijk;
- b. het terug brengen in de oorspronkelijke staat en het bedrijfsklaar maken van de aanwezige stoommachine in genoemd Machinegebouw;
- c. het bevorderen in brede kring van belangstelling voor techniek en met name kennis van werktuigen met stoomaandrijving als energiebron;
- d. het verlenen van faciliteiten voor onderwijskundige doeleinden;
- e. het verrichten van alle verdere handelingen die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

1.2.2. Feitelijke doelstelling

De feitelijke doelstelling wijkt niet af van de statutaire doelstelling. Maar meer geconcretiseerd in eindresultaten, luidt de doelstelling van de SSO als volgt: zorgen dat de stoommachine op het KVL-terrein te Oisterwijk weer gaat en blijft draaien, met op termijn de mogelijkheid dat de stoommachine op stoom kan draaien.

1.3. Bestuur

Het bestuur bestond ultimo 2017 uit drie personen:

1. de heer B.M.W. de Witte (voorzitter);
2. de heer J.W.H. van Leest (secretaris);
3. de heer E.A. van Uunen (penningmeester).

1.4. Werknemers

Gedurende het boekjaar waren er geen werknemer in de onderneming van de vennootschap werkzaam.

Oisterwijk, 20 februari 2018

Stichting Stoommachine Oisterwijk, te dezen:

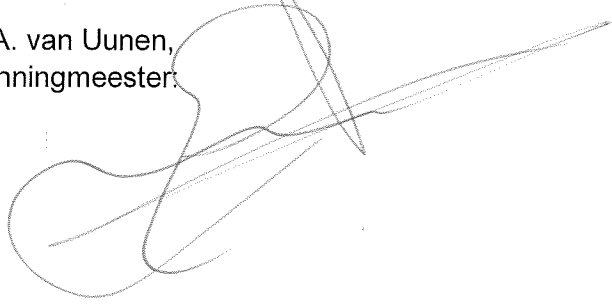
B.M.W. de Witte,
voorzitter:



J.W.H. van Leest,
secretaris:



E.A. van Uunen,
penningmeester:



2. Fiscale positie

De stichting is gedurende het boekjaar niet belastingplichtig voor de vennootschapsbelasting omdat de stichting geen onderneming drijft in de zin van art. 2, eerste lid en letter e van de Wet op de vennootschapsbelasting 1969.

De vennootschap is weliswaar ondernemer voor de omzetbelasting in de zin van art. 7 van de Wet op de omzetbelasting 1968, maar verricht uitsluitend vrijgestelde prestaties in de zin van art. 11, eerste lid en letter v van de Wet OB 1968.

De stichting is vanaf 26 mei 2010 een Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI) in de zin van art. 5b, eerste lid van de Algemene wet inzake rijksbelastingen, verleend bij beschikking van de Belastingdienst Oost-Brabant d.d. 02 maart 2011 en is vanaf 01 januari 2012 een culturele instelling als bedoeld in de zin van art. 5b, vierde lid van de AWR.

3. Balans

	<u>31-12-2017</u>	<u>01-01-2017</u>
ACTIVA		
Vaste activa:		
Materiële vaste activa:		
- gereedschappen	€ <u>0</u>	€ <u>0</u>
	€ 0	€ 0
Vlottende activa:		
Vorderingen:		
- overige vorderingen	€ <u>8</u>	€ <u>64</u>
	€ 8	€ 64
Liquide middelen:		
- lopende rekening	€ 2.660	€ 1.378
- spaarrekeningen	€ <u>40.000</u>	€ <u>39.000</u>
	€ 42.660	€ 40.378
Totaal	€ <u>42.668</u>	€ <u>40.442</u>

	<u>31-12-2017</u>	<u>01-01-2017</u>
PASSIVA		
Eigen vermogen:		
- kapitaal	€ 39.168	€ 39.692
Voorzieningen:		
- stooevenement OOS 2018	€ 1.500	€ 750
Kortlopende schulden:		
- overlopende passiva	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 0</u>
Totaal	<u>€ 42.668</u>	<u>€ 40.442</u>

4. Staat van baten en lasten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten:		
Stimuleringsbijdrage	€ 2.000	€ 5.000
Donaties en sponsoring	€ 208	€ 2.500
Opbrengsten fotoshoots / rondleidingen	€ 2.265	€ 3.526
Evenementen	€ 284	€ 960
Overige baten	<u>€ 981</u>	<u>€ 2.681</u>
	€ 5.738	€ 14.668
Lasten:		
Dotatie kosten OOS 2018	€ 750	€ 750
Kosten materialen	€ 2.917	€ 3.231
Kosten vrijwilligers	€ 1.114	€ 995
Verzekeringspremies	€ 536	€ 705
Kantoor- en kantinekosten	€ 743	€ 497
Algemene kosten	<u>€ 20</u>	<u>€ 562</u>
	-/- € 6.080	-/- € 6.732
Saldo baten en lasten	-/- € 342	€ 7.936
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	-/- € 182	-/- € 101
Resultaat	<u>-/- € 524</u>	<u>€ 7.834</u>

5. Toelichting algemeen

GRONDSLAGEN VAN BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van de activa en passiva in de balans berusten op het beginsel van continuïteit, en zijn gebaseerd op historische kosten, tenzij anders is aangegeven.

Vaste activa

Alle gereedschappen met een aanschafwaarde van minder dan € 450 wordt niet geactiveerd maar ineens ten laste van het resultaat geboekt. Door middel van schenking verkregen materiële vaste activa worden gewaardeerd op nihil.

Vorderingen en liquide middelen

De vorderingen en liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde, voor zover nodig voor wat betreft de vorderingen rekening houdend met mogelijke oninbaarheid.

Vorzieningen

De voorziening voor te organiseren evenementen is gebaseerd op de verwachte kosten voor het evenement Oisterwijk op Stoom in 2018, verdeeld over drie jaren.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VAN BEPALING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Grondslagen

De baten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen van waardering en toegerekend aan het verslagjaar waar zij betrekking op hebben.

Matching

Baten die betrekking hebben op de bedrijfsuitoefening worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Winsten die betrekking hebben op effecten worden verantwoord in het jaar waarin zij daadwerkelijk worden gerealiseerd.

Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

Sponsorinkomsten

Sponsorbijdragen in contanten worden in de resultatenrekening als opbrengsten verantwoord. Sponsorbijdragen in natura worden niet in de resultatenrekening verantwoord.

6. Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

31-12-2017 01-01-2017

Materiële vaste activa

Gereedschappen:

Er hebben in het lopende boekjaar geen investeringen plaatsgevonden in gereedschappen met een aanschafwaarde van € 450 of meer.

Het geheel van de gereedschappen heeft op 31 december 2017 een aanschafwaarde van € 5.410 (tevens de verzekerde waarde) en bestaat uit:

- dop- en inbussleutels	€	400
- steek- en inbussleutels	€	950
- overige gereedschappen	€	784
- meetmiddelen	€	100
- draadsnij middelen	€	50
- laptop met extern geheugen c.a.	€	471
- overige gereedschappen	€	<u>2.655</u>
<i>totaal</i>	€	<u>5.410</u>

VLottende activa

Vorderingen

Overige vorderingen:

- te vorderen rente spaarrekening 1095.494.678	€	8	€	64
	€	<u>8</u>	€	<u>64</u>

Liquide middelen

Banktegoeden:

- Rabobank Rekening-courant NL75 RABO 0112 9867 30	€	2.660	€	1.378
- Rabobank Bedrijfsspaarrekening NL97 RABO 1095 4946 78	€	<u>40.000</u>	€	<u>39.000</u>
	€	<u>42.660</u>	€	<u>40.378</u>

PASSIVA

Eigen vermogen

Kapitaal:

De stichting beschikt over een kapitaal, waarvan het verloop als volgt luidde:

- saldo begin boekjaar	€	39.692
- bij: saldo baten en lasten lopend boekjaar	-/-	€ <u>524</u>
- saldo einde boekjaar	€	<u>39.168</u>

Voorzieningen

Oisterwijk op Stoom:

In 2018 organiseert de Stichting het evenement "Oisterwijk op Stoom", met geschatte kosten ter grootte van per saldo € 2.250,--. Die kosten worden verdeeld over de jaren 2016 t/m 2018, zodat dit jaar € 750 wordt gedoteerd.

Het verloop van de voorziening luidde als volgt:

- saldo begin boekjaar	€	750
- bij: dotatie lopend boekjaar	€	<u>750</u>
	€	1.500
- vrijval ter dekking van de kosten van het evenement in 2018	-/-	€ <u>0</u>
- saldo einde boekjaar	€	<u>1.500</u>

Kortlopende schulden

31-12-2017 01-01-2017

Overlopende passiva:

- vooruit ontvangen stimuleringsbijdrage 2018	€	2.000	€	0
	€	<u>2.000</u>	€	<u>0</u>

7. TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

Baten

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Stimuleringsbijdrage:</i>		
- provincie Noord-Brabant	€ 2.000	€ 5.000
	<u>€ 2.000</u>	<u>€ 5.000</u>
<i>Donaties en sponsoring:</i>		
- diversen	€ 208	€ 2.500
	<u>€ 208</u>	<u>€ 2.500</u>
<i>Fotoshoots en rondleidingen:</i>		
- fotoshoots en rondleidingen	€ 2.265	€ 3.526
	<u>€ 2.265</u>	<u>€ 3.526</u>
<i>Evenementen:</i>		
- Oisterwijk op Stoom	€ 0	€ 0
- batig saldo diverse andere evenementen	€ 284	€ 960
	<u>€ 284</u>	<u>€ 960</u>
<i>Overige baten:</i>		
- Rabobank Hart voor uw club	€ 664	€ 855
- Amice de vapeur	€ 317	€ 1.227
- diverse overige baten	€ 0	€ 600
	<u>€ 981</u>	<u>€ 2.681</u>

Lasten

<i>Evenementen (Oisterwijk op Stoom):</i>		
- mutatie voorziening	€ 750	€ 750
	<u>€ 750</u>	<u>€ 750</u>
<i>Kosten materialen:</i>		
- ingekochte materialen (na sponsoring)	€ 2.760	€ 1.730
- veiligheidsmaterialen	€ 157	€ 20
- onderzoekskosten	€ 0	€ 1.481
	<u>€ 2.917</u>	<u>€ 3.231</u>

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<i>Kosten vrijwilligers:</i>		
- reiskostendeclaraties door vrijwilligers	€ 41	€ 51
- vrijwilligerssuitjes	€ 1.073	€ 944
	<u>€ 1.114</u>	<u>€ 995</u>
 <i>Verzekeringspremies:</i>		
- aansprakelijkheid bedrijf	€ 230	€ 302
- brand	€ 59	€ 78
- collectieve ongevallen	€ 135	€ 178
- vrijwilligersverzekering	€ 112	€ 147
	<u>€ 536</u>	<u>€ 705</u>
 <i>Kantoor- en kantinekosten:</i>		
- kantoor- en administratiekosten	€ 61	€ 18
- kantinekosten	€ 95	€ 130
- representatiekosten	€ 95	€ 204
- automatiseringskosten	€ 492	€ 145
	<u>€ 743</u>	<u>€ 497</u>
 <i>Algemene kosten:</i>		
- lidmaatschap VVIA	€ 0	€ 80
- animatiefilm Stoommachine KVL	€ 0	€ 0
- overige kosten	€ 20	€ 472
	<u>€ 20</u>	<u>€ 552</u>
 Rentebaten en soortelijke opbrengsten		
 <i>Rentebaten en soortgelijke opbrengsten:</i>		
- rentebaten bedrijfsspaarrekening 1095.494.678	€ 8	€ 64
- af: bankkosten	€ -/-190	€ -/- 165
	<u>€ -/- 182</u>	<u>€ -/- 101</u>

8. Resultaatbestemming en overige zaken

Vaststelling jaarstukken

De jaarrekening dient te worden vastgesteld door het bestuur, ingevolge artikel 9, vierde lid van de statuten van de stichting. Aldus is geschied in de vergadering van het bestuur d.d. 25 januari 2018.

Winstbestemming

Ingevolge artikel 9 van de statuten van de stichting wordt het gehele resultaat toegevoegd aan het eigen vermogen van de stichting.