

Stichting tot instandhouding van de Dorstige Types/Rijdend UNIFIL museum
T.a.v. het Bestuur
Postbus 613
4200 AP GORINCHEM

**Financiële
verantwoording
2012**

INHOUD

Pagina

Jaarrekening

Balans per 31 december 2012	4
Staat van baten en lasten over 2012	6
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	7
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

Jaarrekening

BALANS PER 31 DECEMBER 2012

ACTIVA	31 december 2012		31 december 2011	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Inventarissen	13.861		6.057	
Vervoermiddelen	<u>24.165</u>		<u>33.556</u>	
		38.026		39.613
VLOTTENDE ACTIVA				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product en handelsgoederen		799		547
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	-		2.069	
Overige vorderingen en overlopende activa	<u>1.125</u>		<u>916</u>	
		1.125		2.985
<i>Liquide middelen</i>		5.932		2.440
Totaal activazijde		<u><u>45.882</u></u>		<u><u>45.585</u></u>

PASSIVA	<u>31 december 2012</u>		<u>31 december 2011</u>	
	€	€	€	€
BEDRIJFSVERMOGEN				
Reserve Stichting tot instandhouding van de Dorstige Types		43.218		14.768
KORTLOPENDE SCHULDEN				
Crediteuren	61		-	
Overige schulden en overlopende passiva	<u>2.603</u>		<u>30.817</u>	
		2.664		30.817
Totaal passivazijde		<u><u>45.882</u></u>		<u><u>45.585</u></u>

Staat van baten en lasten over 2012

		2012		2011	
		€	€	€	€
Ontvangen baten	1	86.146		64.765	
Lasten	2	<u>20.526</u>		<u>22.133</u>	
		65.620		42.632	
Overige opbrengsten	3	<u>639</u>		<u>19</u>	
			66.259		42.651
Afschrijvingen	4	11.374		9.955	
Huisvestingskosten	5	7.962		17.517	
Exploitatie- en machinekosten	6	4.819		12.693	
Verkoopkosten	7	2.829		2.870	
Autokosten	8	6.344		5.767	
Kantoorkosten	9	567		706	
Algemene kosten	10	<u>3.653</u>		<u>2.942</u>	
Som der bedrijfslasten			<u>37.548</u>		<u>52.450</u>
Bedrijfsresultaat			28.711		-9.799
Som der financiële baten en lasten	11		<u>-261</u>		<u>-204</u>
Resultaat			<u><u>28.450</u></u>		<u><u>-10.003</u></u>

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Algemeen

De jaarrekening is opgemaakt conform Richtlijn 640 'voor organisaties zonder winststreven' zoals opgenomen in de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving.

De jaarrekening is opgesteld op basis van de historische kosten. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij anders vermeld.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Voorraden

Voorraden

Voorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Voorraden gereed product worden gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De vervaardigingsprijs omvat het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend, en een opslag voor indirecte fabricagekosten.

De netto-opbrengstwaarde is gebaseerd op een verwachte verkoopprijs, onder aftrek van nog te maken kosten voor voltooiing en verkoop.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Bestemming giften

De stichting ontvangt van giftgevers bestemde giften. Het bestuur kan niet vrij beschikken over deze middelen. De bestemming van de giften zijn onderscheiden naar de te onderkennen doelstellingen. De stichting heeft de volgende doelstellingen gedefinieerd:

- Instandhouden van historische legervoertuigen, uitrustingsstukken en rekwisieten: Het verwerven en in stand houden van historische voertuigen en uitrustingsstukken van de Nederlandse strijdkrachten:

- Accomodatie / Facilitaire voorzieningen: Het bieden van een Cadi cantine en faciliteiten waarmee in een vertrouwde omgeving reünies, jaarvergadering en bijeenkomsten van veteranen casu quo oud - militairen kunnen worden georganiseerd.

- Educatie en informatie: Het fungeren als documentatie- en kenniscentrum op het gebied van de Nederlandse strijdkrachten tijdens VN-missies, dienstplicht tijdens de koude-oorlog en militaire voertuigtechniek.

- Verwerkingsproblematiek: Aanbieden van accommodatie en faciliteiten ten behoeve van professionele nuldelijn opvang van veteranen en (oud) militairen met verwerkingsproblematiek (zogenaamde 'stepped care' benadering.

-

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hierna vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht (bij onderhanden werken: op het moment dat het werk gereed is). Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Ontvangen baten

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Afschrijvingen

De in de winst- en verliesrekening begrepen kosten worden berekend op basis van de historische kostprijs.

TOELICHTING OP DE BATEN EN LASTEN

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
1 Ontvangen baten		
Donaties/Giften & Schenkingen	45.337	21.951
Omzet bar	24.573	16.975
Omzet activiteiten	11.144	17.839
Omzet koffiegeld	4.000	8.000
Omzet verkoop ijzer	<u>1.092</u>	<u>-</u>
	<u><u>86.146</u></u>	<u><u>64.765</u></u>
2 Lasten		
Inkopen hoog	14.230	14.080
Inkopen laag	<u>6.296</u>	<u>8.053</u>
	<u><u>20.526</u></u>	<u><u>22.133</u></u>
3 Overige opbrengsten		
Overige bedrijfsopbrengsten	639	-
Betalingsverschillen	<u>-</u>	<u>19</u>
	<u><u>639</u></u>	<u><u>19</u></u>
4 Afschrijvingen		
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Inventarissen	1.983	1.497
Vervoermiddelen	<u>9.391</u>	<u>8.458</u>
	<u><u>11.374</u></u>	<u><u>9.955</u></u>
Overige bedrijfskosten		
5 Huisvestingskosten		
Huur onroerend goed	7.500	15.000
Afvalverwerking/reiniging	316	560
Onderhoud gebouwen	146	1.258
Overige huisvestingskosten	<u>-</u>	<u>699</u>
	<u><u>7.962</u></u>	<u><u>17.517</u></u>

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
6 Exploitatie- en machinekosten		
Klein gereedschap	3.411	8.441
Reparatie en onderhoud inventaris en machines	755	3.667
Huur inventaris en machines	364	585
Brandstof	<u>289</u>	<u>-</u>
	<u>4.819</u>	<u>12.693</u>
7 Verkoopkosten		
Reclame/sponsoring	1.323	1.524
Overige verkoopkosten	<u>1.506</u>	<u>1.346</u>
	<u>2.829</u>	<u>2.870</u>
8 Autokosten		
Brandstoffen auto's	2.838	2.925
Motorrijtuigenbelasting	1.416	885
Assurantie auto's	1.206	997
Reparatie en onderhoud auto's	884	831
Overige autokosten	<u>-</u>	<u>129</u>
	<u>6.344</u>	<u>5.767</u>
9 Kantoorkosten		
Communicatiekosten	405	376
Kantoorbenodigdheden	138	78
Contributies en abonnementen	<u>24</u>	<u>252</u>
	<u>567</u>	<u>706</u>
10 Algemene kosten		
Accountantskosten	2.669	1.969
Verzekeringen	941	943
Werkkleding	<u>43</u>	<u>30</u>
	<u>3.653</u>	<u>2.942</u>

Toelichting op de winst- en verliesrekening

	<u>2012</u>	<u>2011</u>
	€	€
11 Som der financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>-261</u>	<u>-204</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rente en bankkosten	<u>261</u>	<u>204</u>