

1.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2018*(na resultaatbestemming)*

	<u>31-12-2018</u>		<u>31-12-2017</u>	
	€	€	€	€
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	753.000		753.000	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	<u>7.000</u>		<u>9.000</u>	
		760.000		762.000
Vlottende activa				
Vorraden		6.000		2.000
Vorderingen		153.000		94.000
Effecten		962.000		1.464.000
Liquide middelen		690.000		202.000
		<u>2.571.000</u>		<u>2.524.000</u>
PASSIVA				
Stichtingsvermogen				
Stichtingskapitaal	318.000		294.000	
Bestemmingsreserves	280.000		180.000	
Bestemmingsfondsen	<u>137.000</u>		<u>120.000</u>	
		735.000		594.000
Voorzieningen		324.000		324.000
Langlopende schulden		888.000		762.000
Kortlopende schulden		624.000		844.000
		<u>2.571.000</u>		<u>2.524.000</u>

1.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

	2018	2017
	€	€
Netto-omzet	796.000	862.000
Inkoopwaarde van de omzet	<u>(50.000)</u>	<u>(35.000)</u>
Brutowinst	746.000	827.000
Overige bedrijfsopbrengsten	<u>359.000</u>	<u>485.000</u>
	1.105.000	1.312.000
Lasten		
Personeelskosten	490.000	603.000
Afschrijvingen op materiële vaste activa	3.000	2.000
Overige bedrijfskosten	<u>498.000</u>	<u>1.247.000</u>
Som der bedrijfslasten	<u>991.000</u>	<u>1.852.000</u>
Bedrijfsresultaat	114.000	(540.000)
Financiële baten en lasten	<u>48.000</u>	<u>121.000</u>
Netto resultaat	<u><u>162.000</u></u>	<u><u>(419.000)</u></u>
RESULTAATBESTEMMING		
9.1 Bestemmingsreserve continuïteit	100.000	-
10.1 Bestemmingsfonds kapitaal onder beheer I	2.000	(203.000)
10.2 Bestemmingsfonds kapitaal onder beheer II	36.000	-
8.1 Toevoeging/onttrekking aan stichtingskapitaal	<u>24.000</u>	<u>(216.000)</u>
	<u><u>162.000</u></u>	<u><u>(419.000)</u></u>

1.3 TOELICHTING OP DE BALANS EN STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2018

Staat van baten en lasten

Het verslagjaar 2018 is afgesloten met een netto resultaat van ca. € 162.000,-. Een aantal bijzondere posten – niet direct gerelateerd aan de exploitatie – heeft positief bijgedragen aan dit resultaat. Zo heeft een anonieme geldgever in 2018 een lening verstrekt aan Stichting Van Loon, waarvan in 2018 € 50.000,- is kwijtgescholden, met dito positief effect op het resultaat. Dit kapitaal staat niet ter vrije beschikking van het museum, maar wordt ondergebracht in een bestemmingsfonds. Tevens is besloten – gezien de huidige omvang van de voorziening Groot Onderhoud en het feit dat een nieuw Meerjaren Onderhoudsplan wordt opgesteld – in verslagjaar 2018 geen dotatie groot onderhoud te doen (de afgelopen jaren bedroeg de dotatie jaarlijks € 65.000,-). Daarnaast werd in het vorig verslagjaar (2017) een eenmalige last van € 81.000,- opgenomen i.v.m. een verbouwing; hiervan was in 2018 geen sprake. Ook zijn er in 2018 per saldo relatief weinig kosten op het project Open Huis geboekt. Omdat 2017 een jaar was met relatief veel incidentele lasten, zijn de verschillen tussen 2017 en 2018 relatief groot.

Balans

Vanwege de doelstellingen van het museum zijn de bestemmingsfondsen en –reserves niet alleen voor regelmatig terugkerende uitgaven zoals groot onderhoud aan panden en collectie bestemd, maar juist ook om voor de langere termijn te verzekeren dat groot onderhoud en restauraties kunnen worden uitgevoerd. Zo heeft het grachtenpand een restauratiecyclus van tussen de 40 en 50 jaar.

De bestemmingsfondsen zijn van het eigen vermogen afgezonderd omdat aan deze fondsen door derden een beperktere bestedingsmogelijkheid is gegeven dan gezien de doelstelling van de stichting zou zijn toegestaan. De bestemmingsfondsen kunnen uitsluitend worden aangewend voor de aan het betreffende fonds toegekende bestedingsmogelijkheid en staan derhalve niet ter vrije beschikking van de stichting. In de voorgaande jaarrekening waren deze gelden als bestemmingsreserve opgenomen; omdat het feitelijk bestemmingsfondsen betreft, zijn ze thans als zodanig opgenomen. Ten behoeve van de vergelijkbaarheid is deze wijziging ook verwerkt in de vergelijkende cijfers in deze jaarrekening.

Stichting Van Loon heeft in voorgaande jaarrekeningen een voorziening calamiteiten opgenomen voor doorbetaling van salarissen en andere kosten bij een calamiteit. De voorziening calamiteiten is omgezet in een bestemmingsreserve continuïteit. Ten behoeve van de vergelijkbaarheid is deze wijziging ook verwerkt in de vergelijkende cijfers in deze jaarrekening.