

Stichting "De Binnenvaart"

Hooikade 10

3311 CD Dordrecht

**Rapport inzake jaarstukken 2016**

Dossiernummer: 0019000

Datum: 27 september 2017

## **INHOUDSOPGAVE**

**Pagina**

### **FINANCIEEL VERSLAG**

1	Opdracht	2
2	Samenstellingsverklaring	2
3	Resultaat	3

### **JAARREKENING**

1	Balans per 31 december 2016	5
2	Winst- en verliesrekening over 2016	6
3	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	7
4	Toelichting op de balans per 31 december 2016	9
5	Toelichting op de winst- en verliesrekening over 2016	12

### **OVERIGE GEGEVENS**

1	Deskundigenonderzoek	13
2	Verwerking van het verlies 2016	13

### **BIJLAGEN**

1	Overzicht vaste activa	15
---	------------------------	----

## **FINANCIEEL VERSLAG**

Stichting "De Binnenvaart"  
Hooikade 10  
3311 CD Dordrecht

Geachte bestuursleden,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot Stichting "De Binnenvaart".

## **I OPDRACHT**

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van de stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 183.450 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat na belastingen van negatief € 2.373, samengesteld.

## **2 SAMENSTELLINGSVERKLARING**

### **Opdracht**

Conform uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht bestaande uit de balans per 31 december 2016 en de winst-en-verliesrekening over 2016 met de toelichting samengesteld.

### **Verantwoordelijkheid van het bestuur**

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door het bestuur van de stichting verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens en voor de daarop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur van de stichting.

### **Onze verantwoordelijkheid**

Het is onze verantwoordelijkheid om de door u verstrekte opdracht uit te voeren in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de door onze beroepsorganisatie uitgevaardigde gedrags- en beroepsregels.

In overeenstemming met de voor ons beroep geldende standaard voor samenstellingsopdrachten, bestonden onze werkzaamheden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. Daarnaast hebben wij de aanvaardbaarheid van de bij het samenstellen van de jaarrekening toegepaste grondslagen op basis van de door de onderneming verstrekte gegevens geëvalueerd. De aard van onze werkzaamheden is zodanig dat wij geen zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening kunnen verstrekken.

### **Bevestiging**

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van de grondslagen voor financiële verslaggeving zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 van het in Nederland geldende Burgerlijk Wetboek (BW).

### **2.1 Resultaatbestemming 2016**

Het verlies over 2016 bedraagt € 2.373 tegenover een winst over 2015 van € 591.

De bespreking van het resultaat is opgenomen op pagina 3.

De voorgestelde resultaatbestemming is opgenomen onder de overige gegevens van het financieel verslag.

## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

---

### 3 RESULTAAT

#### 3.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat voor belastingen over 2016 bedraagt negatief € 2.373 tegenover € 591 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2016		2015	
	€	%	€	%
Overige bedrijfsopbrengsten	24.000	100,0	24.000	100,0
<b>Kosten</b>				
Afschrijvingen	8.201	34,2	10.804	45,0
Exploitatiekosten	9.164	38,2	9.946	41,4
Kantoorkosten	2.921	12,2	1.854	7,7
Algemene kosten	2.207	9,1	2.053	8,6
Energiekosten	4.053	16,9	-760	-3,2
	<u>26.546</u>	<u>110,6</u>	<u>23.897</u>	<u>99,5</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>	<u>-2.546</u>	<u>-10,6</u>	<u>103</u>	<u>0,5</u>
Financiële baten en lasten	<u>173</u>	<u>0,7</u>	<u>488</u>	<u>2,0</u>
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>	<u><u>-2.373</u></u>	<u><u>-9,9</u></u>	<u><u>591</u></u>	<u><u>2,5</u></u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,

**Administratie- en belastingadviesbureau Lems & Lems bv**

---

# **JAARREKENING**

Stichting "De Binnenvaart"  
Dordrecht

**Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht**


---

**I BALANS PER 31 DECEMBER 2016**

(voor verwerking van het verlies)

	31 december 2016		31 december 2015	
	€	€	€	€
<b>ACTIVA</b>				
<b>VASTE ACTIVA</b>				
<b>Materiële vaste activa</b>		(1)		
Inventaris		72.803		81.003
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>				
<b>Vorderingen</b>		(2)		
Overige vorderingen en overlopende activa		465		488
<b>Liquide middelen</b>		(3)		
		110.182		105.292
		<u>183.450</u>		<u>186.783</u>

---





## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

## 2 WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016

		2016		2015	
		€	€	€	€
Overige bedrijfsopbrengsten	(7)		24.000		24.000
<b>Kosten</b>					
Afschrijvingen	(8)	8.201		10.804	
Exploitatiekosten	(9)	9.164		9.946	
Kantoorkosten	(10)	2.921		1.854	
Algemene kosten	(11)	2.207		2.053	
Energiekosten	(12)	4.053		-760	
			26.546		23.897
<b>Bedrijfsresultaat</b>			-2.546		103
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	(13)		173		488
<b>Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening voor belastingen</b>			-2.373		591
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening			-		-
<b>Resultaat na belastingen</b>			-2.373		591

### **3 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING**

#### **ALGEMEEN**

##### **Activiteiten**

De activiteiten van Stichting "De Binnenvaart", statutair gevestigd te Dordrecht, bestaan voornamelijk uit:

- Beleggingsinstellingen in vaste activa.

#### **ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING**

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW.

De jaarrekening is opgemaakt op basis van historische kostprijs. De waardering van activa en passiva geschiedt, voor zover niet anders is vermeld, tegen nominale waarde.

Winsten worden toegerekend aan de periode waarin ze zijn gerealiseerd. Verliezen worden verantwoord in het jaar waarin ze voorzienbaar zijn.

#### **GRONDSLAGEN VOOR DE WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA**

##### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen aanschaffingswaarde verminderd met afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte levensduur rekening houdend met een eventuele restwaarde. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschaffingswaarde of de boekwaarde.

##### **Vorderingen en overlopende activa**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

##### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

##### **Langlopende en kortlopende schulden**

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald.

---

## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

---

### **GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING**

#### **Algemeen**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en verrichte diensten enerzijds, en anderzijds de kosten en andere lasten van het jaar, gewaardeerd tegen historische kostprijzen.

#### **Resultaatbepaling**

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en de kosten en andere lasten van het verslagjaar met inachtneming van de hiervoor vermelde waarderingsgrondslagen.

Winsten zijn verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar zijn in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

#### **Afschrijvingen**

De afschrijvingen op de materiële vaste activa zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschaffingswaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen, boekwinsten echter alleen voor zover de boekwinsten niet in mindering zijn gebracht op vervangende investeringen.

#### **Financiële baten en lasten**

De rentebaten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende rente-opbrengsten en -lasten van uitgegeven en ontvangen leningen.

---

## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

## 4 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

## ACTIVA

## VASTE ACTIVA

## I. Materiële vaste activa

## Afschrijvingspercentages

	%
Inventaris	5 - 20

	2016	2015
	€	€
<b>Inventaris</b>		
Aanschaffingswaarde	204.662	209.267
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-123.658	-117.460
Boekwaarde per 1 januari	<u>81.004</u>	<u>91.807</u>
<i>Mutaties</i>		
Desinvesteringen	-1.625	-4.605
Afschrijving desinvesteringen	1.625	4.605
Afschrijvingen	-8.201	-10.804
	<u>-8.201</u>	<u>-10.804</u>
Aanschaffingswaarde	203.037	204.662
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-130.234	-123.659
Boekwaarde per 31 december	<u><u>72.803</u></u>	<u><u>81.003</u></u>

**VLOTTENDE ACTIVA****2. Vorderingen**

	2016	2015
	€	€
<b>Overige vorderingen en overlopende activa</b>		
Rente	173	488
Eneco afrekening	292	-
	<u>465</u>	<u>488</u>

**3. Liquide middelen**

ING bank nr. NL55 INGB 0683 4453 16	6.936	2.533
ING bank zakelijke spaarrekening nr. NL55 INGB 0683 4453 16	103.246	102.759
	<u>110.182</u>	<u>105.292</u>

---

## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

**PASSIVA****4. EIGEN VERMOGEN**

	2016	2015
	€	€
<b>Geplaatst kapitaal</b>		
Kapitaal Stichting "de Binnenvaart"	175.000	175.000
<b>Overige reserves</b>		
Stand per 1 januari	-40.324	-9.929
Resultaatbestemming voorgaand boekjaar	592	-30.395
Stand per 31 december	-39.732	-40.324

**5. LANGLOPENDE SCHULDEN****Onderhandse leningen**

*Lening Vereniging "De Binnenvaart" (bouwdepot)*

Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutatie	-	-
Stand per 31 december	50.000	50.000

**6. KORTLOPENDE SCHULDEN****Schulden aan leveranciers en handelskredieten**

Crediteuren (subadministratie)	-	837
--------------------------------	---	-----

**Overlopende passiva**

Administratiekosten	555	679
---------------------	-----	-----

**Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht**


---

**5 TOELICHTING OP DE WINST- EN VERLIESREKENING OVER 2016**

	2016	2015
	€	€
<b>7. Overige bedrijfsopbrengsten</b>		
Ontvangen donaties/vergoedingen	24.000	24.000
<b>8. Afschrijvingen</b>		
<i>Afschrijvingen materiële vaste activa</i>		
Inventaris	8.201	10.804
<b>Overige bedrijfskosten</b>		
<b>9. Exploitatiekosten</b>		
Onderhoudskosten	3.478	4.568
Assurantie inventaris	4.958	5.378
Aanschaf klein inventaris	728	-
	9.164	9.946
<b>10. Kantoorkosten</b>		
Telefoon, fax en internetkosten	2.921	1.854
<b>11. Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	1.080	1.404
Advocaatkosten	-	112
Assurantie algemeen	272	272
Betalingsverschillen	-167	-
Overige algemene kosten	1.022	265
	2.207	2.053
<b>12. Energiekosten</b>		
Gas, water, elektra	4.053	-760
<b>Financiële baten en lasten</b>		
<b>13. Rentebaten en soortgelijke opbrengsten</b>		
Creditrente rekening-courant	173	488

---

## Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

---

### OVERIGE GEGEVENS

#### 1 Deskundigenonderzoek

Door de stichting is geen opdracht verstrekt voor een deskundigenonderzoek, zoals vermeld in artikel 2:393 lid 1 BW.

#### 2 Verwerking van het verlies 2016

Overeenkomstig de wettelijke bepalingen zal het verlies ad € 2.373 over 2016 in het boekjaar 2017 in mindering worden gebracht op de overige reserves.

In afwachting van de goedkeuring van dit voorstel door de Algemene Vergadering van Aandeelhouders is dit voorstel nog niet in de jaarrekening verwerkt maar opgenomen onder de post resultaat verslagperiode.



## **BIJLAGEN**

Financieel verslag 2016 van Stichting "De Binnenvaart" te Dordrecht

I OVERZICHT VASTE ACTIVA

Omschrijving	Jaar	Aan-	Cumulatieve	Boekwaarde per 1-1-2016	Afschrijving	Aan-	Cumulatieve	Boekwaarde per 31-12-2016	Per- centage	Restwaarde
		schaffings- waarde per 1-1-2016	afschrijving per 1-1-2016		2016	schaffings- waarde per 31-12-2016	afschrijving per 31-12-2016			
		€	€	€	€	€	€	€	%	€
<b>Inventaris</b>										
Museumschip "R. Siegfried"	2004	164.012	83.068	80.944	8.201	164.012	91.269	72.743	5,00	-
Notebook CQ Presario R3380EA	2005	1.126	1.126	-	-	-	-	-	20,00	-
Lashbak CG.S.6013	2008	15.000	15.000	-	-	15.000	15.000	-	20,00	-
HP Notebook	2009	499	499	-	-	-	-	-	20,00	-
Vitrine	2010	16.775	16.765	10	-	16.775	16.765	10	20,00	10
Aggregaat	2010	7.250	7.200	50	-	7.250	7.200	50	20,00	50
		<b>204.662</b>	<b>123.658</b>	<b>81.004</b>	<b>8.201</b>	<b>203.037</b>	<b>130.234</b>	<b>72.803</b>		