

# **Stichting Museum Het Hernhutter Huis**

jaarrekening 2016

Het bestuur van  
Stichting Museum Het Hernhutter Huis (KvK 30203792 | RSIN 814494407)  
bestaat per 31 december 2016 uit:

M.T. Gill, *voorzitter*  
A.G. Kleinhans, *secretaris*  
J.L.A. van Melle  
C.J. van der Poll  
C.J. Scheer

### **In vogelvlucht**

Achteraf bleek 2016 een 'tussenjaar' te zijn. Op verzoek van de verhuurder werd de expositie- en winkelruimte in februari leeg opgeleverd, zodat in het pand Zusterplein 20 een grote renovatie kon beginnen. De vitrines en andere inventaris werden bij het ZZg opgeslagen. Voor de in het najaar geplande expositie over de nederzetting te 's-Heerendijk werd uitgeweken naar een galerij in de kerkzaal.

De verbouwing van 'Het Hernhutter Huis' aan de Lageweg liep vertraging op. De werkzaamheden vingen in het najaar van 2016 aan en de verhuizing wordt nu niet eerder verwacht dan medio 2017. Deze omstandigheden hadden financieel een positief gevolg, want de huisvestingskosten liepen drastisch terug.

In het najaar van 2016 werd de ruimte voor de toonbankverkoop op de eerste etage van Zusterplein 20 ingericht. Er werd een sfeervolle *pop up store* ingericht zonder dat daarmee hoge kosten gemoeid waren. Besloten werd tot een prijsverhoging van de sterren. Omzet en verkoopresultaat wijken weinig af van het vijfjaars voortschrijdend gemiddelde.

De besparing op huisvestingskosten en het gunstige verkoopresultaat leidden tot een batig saldo. Opnieuw wordt een deel daarvan toegevoegd aan de bestemmingsreserve voor de verbouwing en inrichting van het nieuwe Hernhutter Huis aan de Lageweg, dat in 2017 betrokken wordt.

De verhuurder draagt de kosten van de bouwkundige renovatie. De kosten van de inrichting van de expositie- en verkoopruimte, bibliotheek en werkkamer, zoals verlichting, luchtbehandeling, alarm, komen echter volledig voor rekening van HHH. Deze kosten moeten, behoudens subsidiemogelijkheden, gemaximeerd worden tot ca € 100.000.

Hierna volgen de balans, de staat van baten en lasten over het boekjaar 2016 en de toelichtingen daarop. Achter deze cijferreeksen schuilt heel veel vrijwillige inzet, denk- en doewerk, alsook de financiële en organisatorische ondersteuning van de EBG Zeist en het ZZg. Wij zeggen al onze ondersteuners heel hartelijk dank!

Februari 2017, Bestuur Stichting Museum Het Hernhutter Huis

Vastgesteld en goedgekeurd op 22 februari 2017

Voorzitter

Secretaris

Penningmeester

<b>Balans per</b>	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<i>activa</i>	€	€
<b>Materiële vaste activa</b>		
Renovatie depotruimte	1.597	2.130
<b>Vorraden</b>		
Adventssterren, lectuur en overige artikelen	14.826	17.400
<b>Vorderingen</b>		
Debiteuren	513	361
ZZg / EBGZ	4.750	6.344
Overige vorderingen	341	345
	<u>5.604</u>	<u>7.050</u>
<b>Geldmiddelen</b>		
Spaarrekeningen	153.512	143.312
Betaalrekeningen	2.111	9.356
Kas	960	1.676
	<u>156.583</u>	<u>154.344</u>
	<u>178.609</u>	<u>180.924</u>

	<b>31-12-2016</b>	<b>31-12-2015</b>
<i>passiva</i>	€	€
<b>Vermogen</b>		
Continuïteitsreserve	35.000	35.000
Bestemmingsreserves	126.690	122.963
	<u>161.690</u>	<u>157.963</u>
<b>Kortlopende schulden</b>		
Crediteuren	747	415
Overige kortlopende schulden	16.172	22.546
	<u>16.919</u>	<u>22.961</u>
	<u>178.609</u>	<u>180.924</u>

<b>Rekening van baten en lasten</b>	<b>2016 REAL</b>	<b>2016 BEGR</b>	<b>2015 REAL</b>
<i>baten</i>	€	€	€
<b>Bijdragen van participanten</b>			
EBG Zeist	5.000	5.000	5.000
ZZg	5.000	5.000	5.000
	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>
<b>Bijdragen van derden</b>			
Corine Stichting	4.500	4.500	4.500
Vriendenkring	205	500	226
Rondleidingen	170	1.000	965
Overige giften	721	500	824
	<u>5.596</u>	<u>6.500</u>	<u>6.515</u>
<b>Verkoopresultaat</b>			
Webwinkel en toonbankverkoop	16.428	17.500	12.925
	<u>16.428</u>	<u>17.500</u>	<u>12.925</u>
<b>Rente en overige baten</b>			
Rente	702	1.000	1.057
	<u>702</u>	<u>1.000</u>	<u>1.057</u>
	<u>32.726</u>	<u>35.000</u>	<u>30.496</u>

<b>Rekening van baten en lasten</b>	<b>2016 REAL</b>	<b>2016 BEGR</b>	<b>2015 REAL</b>
<i>lasten</i>	€	€	€
Personeelskosten	17.613	18.000	17.312
Huisvestingskosten	4.624	20.000	16.861
Tentoonstellings- en collectiekosten	1.611	5.000	4.065
Overige kosten	5.149	2.000	5.670
	<u>28.998</u>	<u>45.000</u>	<u>43.907</u>
<i>Saldo boekjaar</i>	3.728	-10.000	-13.411
	<u>32.726</u>	<u>35.000</u>	<u>30.496</u>

## Toelichting op de balans per 31 december

<b>Rekening courant ZZg / EBGZ</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
r/c EBG Zeist		5.000
r/c ZZg	4.750	1.344
	<u>4.750</u>	<u>6.344</u>

<b>Reserves</b>	<b>31-12-2015</b>	<b>onttrokken</b>	<b>toegevoegd</b>	<b>31-12-2016</b>
<b>Vrij besteedbaar vermogen</b>				€ -
<b>Continuïteitsreserve</b>				
Organisatiekosten	€ 35.000			€ 35.000
<b>Bestemmingsreserve</b>				
Vastgelegd bedrijfsvoering	€ 19.500	€ -3.000		€ 16.500
Collectie-uitbreiding	€ 5.000	€ -1.375	€ 170	€ 3.795
Collectie-behoud	€ 2.500			€ 2.500
Publieksprojecten	€ 5.000			€ 5.000
Verbouwing / herinrichting	€ 90.963		€ 7.933	€ 98.895
	€ 122.963	€ -4.375	€ 8.103	€ 126.690
	<u>€ 157.963</u>	<u>€ -4.375</u>	<u>€ 8.103</u>	<u>€ 161.690</u>
Totaal onttrokken	€ -4.375			
Totaal toegevoegd	€ 8.103			
Saldo boekjaar	<u>€ 3.728</u>			

- De omvang van de continuïteitsreserve bedraagt maximaal 100% van jaarlijkse personele en huisvestingskosten;
- Wegens afschrijvingen en een verminderde voorraad handelsgoederen per balansdatum, nam de omvang van de bestemmingsreserve 'Vastgelegd voor bedrijfsvoering' af;
- De collectie-uitbreiding kwam ten laste van het daarvoor gevormde bestemmingsfonds. De opbrengsten van rondleidingen werd aan dit fonds toegevoegd;
- Het batig saldo werd toegevoegd aan de ten behoeve van de verbouwing en inrichting van "Het Hernhutter Huis" gevormde reserve.

<b>Nog te betalen bedragen</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
Tegemoetkoming pensioenpremie	7.269	14.693
Reservering vakantietoeslag	637	632
Af te dragen Loonheffing en BTW	7.394	6.725
Afdracht omzet dagtekstenboekje ECP	66	470
Vrijwilligerskosten	575	
Overige	230	27
	<u>16.172</u>	<u>22.546</u>

## Toelichting op de rekening van baten en lasten

### Omzetverdeling

HHH	2016	2015	2014	2013	2012
via webwinkel	€ 10.983	€ 9.375	€ 9.550	€ 8.316	€ 8.458
via toonbank	€ 24.359	€ 27.525	€ 22.717	€ 24.979	€ 19.678
op rekening	€ 2.935	€ 427	€ 10.472	€ 6.067	€ 7.736
Omzet excl BTW	€ 38.276	€ 37.327	€ 42.739	€ 39.362	€ 35.872
Kostprijs inkopen	€ -21.499	€ -23.011	€ -24.015	€ -21.932	€ -19.460
Verkoopkosten	€ -349	€ -1.391	€ -1.978	€ -1.222	€ -1.380
	€ -21.848	€ -24.402	€ -25.993	€ -23.154	€ -20.840
Netto verkoopresultaat	€ 16.428	€ 12.925	€ 16.746	€ 16.208	€ 15.032

### Kosten personeel

	2016	2015
	€	€
Salaris, vakantietoeslag, eindejaarsuitkering	13.233	12.873
Sociale premies (werkgeversdeel)	2.360	2.463
Aandeel pensioenpremie (werkgeversdeel)	1.433	1.400
Vergoeding reiskosten wonen werken	167	162
Overige personele kosten	420	414
	17.613	17.312

- Het dienstverband met de projectleider / conservator heeft een omvang van 8/36 = 22,22%;
- Als aandeel pensioenpremie is het werkgeversdeel van de pensioenpremie als last in de rekening van baten en lasten opgenomen. Uitgangspunt daarbij is de premie die aan het PFZW verschuldigd zou zijn, minus het werknemersdeel dat overeenkomst de PKN arbeidsvoorwaarden in het verslagjaar van toepassing is;
- De personeelsadministratie, aangifte en afdracht van loonheffing en sociale premies werd in het verslagjaar door het administratiebureau verzorgd.

### Huisvestingskosten

	2016	2015
	€	€
Huur expositie- en kantoorruimte	3.317	11.732
Servicekosten	347	2.943
Overige huisvestingskosten (incl. afschrijving)	960	2.187
	4.624	16.861

- De stichting huurt vanaf 1 januari 2007 expositieruimte van de EBGZ tegen een marktconform tarief. Dit contract is per 2012 stilzwijgend verlengd tot 1 januari 2017;
- Daarbij heeft het een met derden gedeeld gebruiksrecht voor een werkplek in het kantoor van de EBG Zeist;
- Op verzoek van de verhuurder is de gehuurde ruimte in februari 2016 leeg opgeleverd ten behoeve van een door de verhuurder geplande renovatie. De huurovereenkomst is met wederzijdse instemming beëindigd. De ruimte voor de 'pop-up store' is tegen een eenmalige vergoeding beschikbaar gesteld.
- De voorwerpen- / museumcollectie is opgeslagen in een ruimte boven de kerkzaal op Zusterplein 12. Daarvoor is geen gebruiksvergoeding verschuldigd.

<b>Tentoonstellings- en collectiekosten</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
Expositiematerialen	235	3.366
Verkrijging collectie	1.376	699
	<u>1.611</u>	<u>4.065</u>

- Bevestigings- en verlichtingsmaterialen voor de expositie over 's-Heerendijk;
- In 2016 werden o.a. een medaillon en zilveren eetlepels verworven. Ook werd een aantal boeken aanschaf en werden oude uitgaven ingebonden.

<b>Overige kosten</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
	€	€
Communicatiekosten	337	849
Vergader- en representatiekosten	837	679
Reiskosten	764	417
Administratie	1.889	2.625
Bankkosten	856	810
Overige kantoorkosten (incl. afschrijving)	465	289
	<u>5.149</u>	<u>5.670</u>

- In het verslagjaar zijn posters en flyers geproduceerd (tentoonstelling);
- Vergader- en representatiekosten bevatten ook vergoedingen aan vrijwilligers en 'harmoniekosten';
- Het ZZg verzorgde de administratie in 2016 tot juli 2016. Daarna voerde VBA-Facts & Figures de salaris- en BTW-administratie en stelde de jaarrekening over 2016 samen;
- De tijd die het ZZg besteedde aan de logistiek (bestel-, betaal- en verzendproces) van de webverkopen van sterren (en dagtekstenboekjes) is niet in rekening gebracht;
- Ook werd door het ZZg geen tijd geschreven voor coördinerende werkzaamheden rond inkopen en klantcontacten.

### **Verdeling batig saldo**

Het exploitatieoverschot over 2016 bedraagt € 3.728. Het bestuur besloot dit bedrag als volgt aan zijn bestemmingsreserves toe te voegen en te onttrekken, waarbij de opbrengsten van de rondleidingen zijn bestemd voor uitbreiding van de collectie.

<b>Verdeling exploitatiesaldo</b>	<b>onttrokken</b>	<b>toegevoegd</b>	<b>Totaal</b>
Vastgelegd bedrijfsvoering	€ -3.000		€ -3.000
Collectieuitbreiding	€ -1.375	€ 170	€ -1.205
Verbouwing / herinrichting		€ 7.933	€ 7.933
	<u>€ -4.375</u>	<u>€ 8.103</u>	<u>€ 3.728</u>



Adm.nr.	1030	<b>Winst- en verliesoverzicht</b> Stichting Museum Het Hernhutter Huis	Datum	31-12-2016
Jaar	2016		Blad	1 van 1
Periode	t/m 4		Valuta	EUR

Code	Omschrijving	Per.saldo	%	Tot.%	Cum.saldo	%	Tot.%
		2016			2015		
		t/m periode 4			t/m periode 4 (+1)		
40	Personeelskosten	17.613-	64,3	64,3	17.312-	43,5	43,5
41	Kantoorkosten	5.149-	18,8	18,8	5.669-	14,2	14,2
44	Huisvestingskosten	4.624-	16,9	16,9	16.862-	42,3	42,3
<b>49</b>	<b>UITVOERINGSKOSTEN</b>	<b>27.386-</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>	<b>39.843-</b>	<b>100,0</b>	<b>100,0</b>
50	Expositiekosten	235-	14,6	0,9	3.366-	82,8	8,4
51	Collectiekosten	1.376-	85,4	5,0	698-	17,2	1,8
<b>59</b>	<b>TOTAAL MUSEALE KOSTEN</b>	<b>1.611-</b>	<b>100,0</b>	<b>5,9</b>	<b>4.064-</b>	<b>100,0</b>	<b>10,2</b>
80	Omzet sterrenverkoop	37.980	229,3	138,7-	36.144	265,6	90,7-
81	Kosten sterrenverkoop	21.416-	129,3-	78,2	22.536-	165,6-	56,6
<b>85</b>	<b>BRUTO MARGE STERRENVERKOOP</b>	<b>16.564</b>	<b>100,0</b>	<b>60,5-</b>	<b>13.608</b>	<b>100,0</b>	<b>34,2-</b>
86	Omzet lektuur en brochures	297	220,0-	1,1-	1.184	173,1-	3,0-
87	Kosten lektuur en brochures	432-	320,0	1,6	1.868-	273,1	4,7
<b>89</b>	<b>TOTAAL LEKTUUR EN BROCHURES</b>	<b>135-</b>	<b>100,0</b>	<b>0,5</b>	<b>684-</b>	<b>100,0</b>	<b>1,7</b>
91	Subsidies	10.000	64,1	36,5-	10.000	60,6	25,1-
92	Giften en schenkingen	5.596	35,9	20,4-	6.515	39,4	16,4-
<b>95</b>	<b>TOTAAL SUBSIDIES EN GIFTEN</b>	<b>15.596</b>	<b>100,0</b>	<b>56,9-</b>	<b>16.515</b>	<b>100,0</b>	<b>41,5-</b>
96	Rente	697	99,4	2,5-	1.057	100,0	2,7-
97	Overige baten en lasten	4	0,6	0,0			
<b>98</b>	<b>TOTAAL EIGEN BATEN</b>	<b>701</b>	<b>100,0</b>	<b>2,6-</b>	<b>1.057</b>	<b>100,0</b>	<b>2,7-</b>
<b>99</b>	<b>SALDO BOEKJAAR</b>	<b>3.729</b>		<b>13,6-</b>	<b>13.411-</b>		<b>33,7</b>