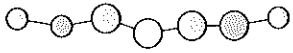


RAPPORT
inzake de jaarrekening 2015
ten name van
Vereniging Aaltense Musea
te Aalten



Novel Groep

INHOUDSOPGAVE

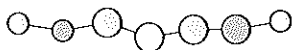
Pagina

ACCOUNTANTSVERSLAG

1	Opdracht	3
2	Samenstellingsverklaring van de accountant	3
3	Resultaat	5
4	Financiële positie	6

JAARREKENING

1	Balans per 31 december 2015	8
2	Staat van baten en lasten 2015	9
3	Kasstroomoverzicht 2015	10
4	Toelichting op de jaarrekening	11
5	Toelichting op de balans per 31 december 2015	14
6	Toelichting op de staat van baten en lasten 2015	20



Novel Groep

Aaltense Musea Aalten

Aan het bestuur van
Vereniging Aaltense Musea
Markt 14-16
7121 CS Aalten

Novel Groep

Postadres:

Postbus 38

7100 AA Winterswijk

Roelwinklaan

Roelvinkstraat 1

telefoon (0543) 547575

telefoon (0543) 547579

e-mail info@novel.nl

www www.novel.nl

002256/EVE/MB/CRN

Winterswijk, 7 april 2016

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij verslag uit over het boekjaar 2015 met betrekking tot uw vereniging.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2015 van uw vereniging, waarin begrepen de balans met tellingen van € 326.923 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 7.905, samengesteld.

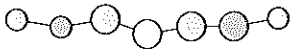
2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Vereniging Aaltense Musea te Aalten is door ons samengesteld op basis van de van u verkregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de staat van baten en lasten over 2015 met de daarbij behorende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Vereniging Aaltense Musea. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



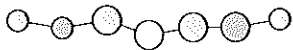
Novel Groep

Novel Groep is een onderdeel van

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

4

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring.



Vereniging Aaltense Musea te Aalten

3 RESULTAAT

3.1 Vergelijkend overzicht

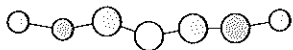
Het resultaat over 2015 bedraagt € 7.905 tegenover € 2.604 over 2014. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

	2015		2014	
	€	%	€	%
Baten	152.509	100,0	149.424	100,0
Directe kosten	14.455	9,5	12.695	8,5
Bruto-omzetresultaat	138.054	90,5	136.729	91,5
Kosten				
Lonen en salarissen	49.269	32,3	46.666	31,0
Sociale lasten	174	0,1	2.217	1,5
Afschrijvingen	13.162	8,6	13.246	8,9
Overige kosten	57.848	37,9	61.942	41,5
	120.453	78,9	124.071	82,9
	17.601	11,6	12.658	8,6
Financiële baten en lasten				
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	158	0,1	480	0,3
Rentelasten en soortgelijke kosten	-9.854	-6,5	-10.534	-7,1
	-9.696	-6,4	-10.054	-6,8
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	7.905	5,2	2.604	1,8
Resultaat	7.905	5,2	2.604	1,8

3.2 Omzet en rentabiliteit

De rentabiliteit geeft het rendement aan dat de onderneming in het boekjaar heeft behaald.

	2015	2014	2013
Omzetontwikkeling Indexgetal (2013=100)	101,29	99,24	100,00

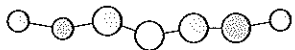


Vereniging Aaltense Musea te Aalten

4 FINANCIËLE POSITIE

Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans:

	31-12-2015		31-12-2014	
	€	%	€	%
ACTIVA				
Vaste activa				
Materiële vaste activa	267.196	81,7	280.358	87,5
Vlottende activa				
Vorraden	3.777	1,2	4.984	1,6
Vorderingen	6.299	1,9	2.014	0,6
Liquide middelen	49.651	15,2	32.991	10,3
	<u>59.727</u>	<u>18,3</u>	<u>39.989</u>	<u>12,5</u>
	<u>326.923</u>	<u>100,0</u>	<u>320.347</u>	<u>100,0</u>
PASSIVA				
Reserves				
	54.978	16,8	47.073	14,7
Vorzieningen				
Overige voorzieningen	60.000	18,4	60.000	18,7
Langlopende schulden				
Schulden aan kredietinstellingen	152.294	46,6	174.456	54,5
Kortlopende schulden				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	5.838	1,8	2.231	0,7
Schulden aan groepsmaatschappijen	9.243	2,8	10.965	3,4
Belastingen en premies sociale verzekeringen	645	0,2	2.997	0,9
Overige schulden en overlopende passiva	43.925	13,4	22.625	7,1
	<u>59.651</u>	<u>18,2</u>	<u>38.818</u>	<u>12,1</u>
	<u>326.923</u>	<u>100,0</u>	<u>320.347</u>	<u>100,0</u>



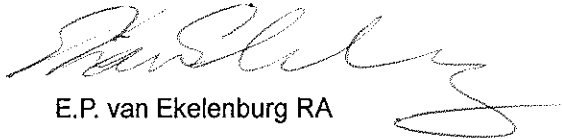
Vereniging Aaltense Musea te Aalten

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

	31-12-2015	31-12-2014
	€	€
Beschikbaar op lange termijn:		
Reserves	54.978	47.073
Voorzieningen	60.000	60.000
Langlopende schulden	152.294	174.456
	<u>267.272</u>	<u>281.529</u>
Waarvan vastgelegd op lange termijn:		
Materiële vaste activa	267.196	280.358
Werkkapitaal	<u>76</u>	<u>1.171</u>
Dit bedrag is als volgt aangewend:		
Vorraden	3.777	4.984
Vorderingen	6.299	2.014
Liquide middelen	49.651	32.991
	<u>59.727</u>	<u>39.989</u>
Af: kortlopende schulden	59.651	38.818
Werkkapitaal	<u>76</u>	<u>1.171</u>

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
NOVEL GROEP
Accountants & Adviseurs


E.P. van Ekelenburg RA

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
<u>Materiële vaste activa</u> (1)				
Huurdersinvestering	263.417		275.518	
Inventaris	3.779		4.840	
		267.196		280.358
VLOTTENDE ACTIVA				
<u>Voorraden</u> (2)				
Gereed product		3.777		4.984
<u>Vorderingen</u> (3)				
Handelsdebiteuren	960		583	
Vordering op Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea	2.446		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	2.696		1.327	
Overige vorderingen en overlopende activa	197		104	
		6.299		2.014
<u>Liquide middelen</u> (4)		49.651		32.991
		59.727		39.989
		326.923		320.347

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

PASSIVA

		31 december 2015		31 december 2014	
		€	€	€	€
RESERVES	(5)		54.978		47.073
VOORZIENINGEN	(6)				
Voorziening groot onderhoud		50.000		50.000	
Voorziening groot onderhoud Freriksschure		10.000		10.000	
			60.000		60.000
LANGLOPENDE SCHULDEN	(7)				
Leningen o/g			152.294		174.456
KORTLOPENDE SCHULDEN	(8)				
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		5.838		2.231	
Schulden aan groepsmaatschappijen		9.243		10.965	
Belastingen en premies sociale verzekeringen		645		2.997	
Overige schulden en overlopende passiva		43.925		22.625	
			59.651		38.818
			<u>326.923</u>		<u>320.347</u>

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

		2015		2014	
		€	€	€	€
Baten	(9)	152.509		149.424	
Directe kosten	(10)	<u>14.455</u>		<u>12.695</u>	
			138.054		136.729
			<u>138.054</u>		<u>136.729</u>
Kosten					
Lonen en salarissen	(11)	49.269		46.666	
Sociale lasten	(12)	174		2.217	
Afschrijvingen	(13)	13.162		13.246	
Overige kosten	(14)	<u>57.848</u>		<u>61.942</u>	
			120.453		124.071
			<u>17.601</u>		<u>12.658</u>
Financiële baten en lasten	(15)		<u>-9.696</u>		<u>-10.054</u>
Resultaat			<u><u>7.905</u></u>		<u><u>2.604</u></u>

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

3 KASSTROOMOVERZICHT 2015

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

	2015	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
	17.601	
Aanpassingen voor:		
Afschrijvingen	13.162	
Veranderingen in het werkkapitaal:		
Mutatie voorraden	1.207	
Mutatie vorderingen	-4.285	
Mutatie kortlopende schulden	20.833	
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		48.518
Rentelasten		-9.696
Kasstroom uit operationele activiteiten		<u>38.822</u>
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Aflossing schulden aan kredietinstellingen		-22.162
		<u>16.660</u>
Samenstelling geldmiddelen		
Liquide middelen per 1 januari		32.991
Mutatie liquide middelen		16.660
Liquide middelen		<u><u>49.651</u></u>

4 TOELICHTING OP DE JAARREKENING

ALGEMEEN

Activiteiten

De activiteiten van Vereniging Aaltense Musea, statutair gevestigd te Aalten bestaan voornamelijk uit het exploiteren van een museum.

ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN DE JAARREKENING

De jaarrekening is opgesteld volgens de in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

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 of vervaardigingskosten 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 vervaardigingskosten.

Voor de kosten van periodiek groot onderhoud wordt een voorziening gevormd. Deze voorziening is opgenomen onder de overige voorzieningen aan de passiefzijde van de balans.

Vorraden

Vorraden 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.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien middelen niet ter vrije beschikking staan, dan wordt hiermee bij de waardering rekening gehouden.

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

Voorzieningen

Een voorziening wordt gevormd voor verplichtingen waarvan het waarschijnlijk is dat zij zullen moeten worden afgewikkeld en waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten. De omvang van de voorziening wordt bepaald door de beste schatting van de bedragen die noodzakelijk zijn om de desbetreffende verplichtingen en verliezen per balansdatum af te wikkelen. Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overige voorzieningen

Voorziening groot onderhoud

De voorzieningen hebben een overwegend langlopend karakter.

Langlopende en kortlopende schulden

Schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde.

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 baten 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.

Baten

De baten betreffen de opbrengsten van de in het verslagjaar aan derden geleverde diensten na aftrek van kortingen en omzetbelasting.

Directe kosten

De kostprijs van de omzet omvat de kostprijs van de verkochte en geleverde goederen, bestaande uit het directe materiaalverbruik, de directe loon- en machinekosten en de overige directe en indirecte kosten die aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

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.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen.

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2015

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

	Huurders- investering	Inventaris	Totaal
	€	€	€
<u>1 januari 2015:</u>			
Aanschaffingswaarde	403.370	7.506	410.876
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-127.852	-2.666	-130.518
	<u>275.518</u>	<u>4.840</u>	<u>280.358</u>
<u>Mutaties</u>			
Afschrijvingen	-12.101	-1.061	-13.162
Aanschaffingswaarde	403.370	7.506	410.876
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-139.953	-3.727	-143.680
Boekwaarde per 31 december 2015	<u>263.417</u>	<u>3.779</u>	<u>267.196</u>
Afschrijvingspercentages:			%
Huurdersinvestering			3
Inventaris			20

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Gereed product		
Voorraad boeken	5.777	8.984
Voorziening incurante voorraad	-2.000	-4.000
	<u>3.777</u>	<u>4.984</u>

3. Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>960</u>	<u>583</u>
------------	------------	------------

Vordering op Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea

Rekening-courant Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Stand per 1 januari	-857	-
Mutaties in het verslagjaar	3.303	-
Stand per 31 december	<u>2.446</u>	<u>-</u>

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	<u>2.696</u>	<u>1.327</u>

Overige vorderingen en overlopende activa

Overige vorderingen en overlopende activa	<u>197</u>	<u>104</u>
---	------------	------------

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige vorderingen en overlopende activa		
Rente	158	-
Overige vorderingen en overlopende activa	39	104
	<u>197</u>	<u>104</u>
4. Liquide middelen		
Rabobank N.V. NL28 RABO 3105 1354 21	42.480	27.480
Rabobank N.V. NL36 RABO 0310 5037 79	6.807	4.679
ING Bank NL35 INGB 0004 3600 25	66	21
Kas	298	261
Gelden onderweg	-	550
	<u>49.651</u>	<u>32.991</u>

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

PASSIVA

5. RESERVES

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Reserves</u>		
Stand per 1 januari	47.073	44.469
Aandeel in het resultaat	7.905	2.604
Stand per 31 december	<u>54.978</u>	<u>47.073</u>

6. VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening groot onderhoud	50.000	50.000
Voorziening groot onderhoud Freriksschure	10.000	10.000
	<u>60.000</u>	<u>60.000</u>

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Voorziening groot onderhoud</u>		
Stand per 1 januari	50.000	50.000
Mutatie verslagjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>50.000</u>	<u>50.000</u>

Dit betreft een voorziening voor groot toekomstig onderhoud. De voorziening is gebaseerd op een deskundigonderzoek dat is uitgevoerd in opdracht van het bestuur. Het bestuur heeft met ingang van 2010 besloten niets meer toe te voegen aan de voorziening.

Voorziening groot onderhoud Freriksschure

Stand per 1 januari	10.000	10.000
Mutatie verslagjaar	-	-
Stand per 31 december	<u>10.000</u>	<u>10.000</u>

Dit betreft een voorziening voor groot toekomstig onderhoud aan de Freriksschure.

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

7. LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Leningen o/g		
Lening Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"	152.294	174.456
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Lening Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"</u>		
Stand per 1 januari	174.456	187.683
Aflossing	-22.162	-13.227
Langlopend deel per 31 december	<u>152.294</u>	<u>174.456</u>

Dit betreft een geldlening oorspronkelijk groot € 347.867,91 verstrekt door de Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea" ten behoeve van de realisering van de verbouwing tot museum in de registergoederen Markt 12+14+16. Over deze lening is een rente verschuldigd van 5,5% op jaarbasis.

8. KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	5.838	2.231
Schulden aan groepsmaatschappijen		
Rekening-courant Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea	-	857
Rekening-courant Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"	9.243	10.108
	<u>9.243</u>	<u>10.965</u>
	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Rekening-courant Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea</u>		
Stand per 1 januari	-	-23.726
Mutaties in verslagjaar	-	24.583
Stand per 31 december	<u>-</u>	<u>857</u>

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
<u>Rekening-courant Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"</u>		
Stand per 1 januari	10.108	19.043
Mutaties in het verslagjaar	-865	-8.935
Stand per 31 december	<u>9.243</u>	<u>10.108</u>

Deze rekening-courant is verstrekt door Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea". Over deze lening is een rente verschuldigd gelijk aan de depositorente van de ECB aan het begin van het jaar, vermeerderd met 3%. Een aflossingsschema is niet vastgesteld.

	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2014</u>
	€	€
Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	<u>645</u>	<u>2.997</u>

Overige schulden en overlopende passiva

Vakantiegeld	1.130	1.091
Energielasten	2.500	1.000
Accountantskosten	1.955	1.954
Ingeleend personeel	2.000	2.000
Nettoloon	739	-
Vooruitontvangen subsidies	26.096	-
Nog te betalen kosten inzake Bureau Ruimtegebruik	5.005	15.580
Reparatie- en onderhoudskosten	3.000	1.000
Overige schulden en overlopende passiva	1.500	-
	<u>43.925</u>	<u>22.625</u>

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN**Huurverplichtingen**

Uit hoofde van een aangegane huurovereenkomst bestaan er per 31 december 2015 huurverplichtingen tot een bedrag van circa € 12.000.

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2015

	2015	2014
	€	€
9. Baten		
Contributies	13.231	13.885
Entreegelden	21.041	20.721
Subsidies	67.027	65.276
Bijdrage Stichting Vrienden van de Aaltense Musea	32.269	32.269
Giften	5.144	6.545
Huur Stichting VVV Agentschap Aaltense Musea	4.000	4.000
Diversen	9.797	6.728
	<u>152.509</u>	<u>149.424</u>
10. Directe kosten		
Wisselexpo	1.224	4.628
Expo Knap Goed	-	169
Inkopen	6.300	1.608
Onderzoek Freriksschure	3.500	675
Kosten arrangementen	912	587
Mutatie voorziening incurante voorraad	-2.000	-
Kosten vrijwilligersorganisatie	3.142	2.326
Besteding gift M12	1.377	2.702
	<u>14.455</u>	<u>12.695</u>
Personeelskosten		
11. Lonen en salarissen		
Bruto lonen	12.686	14.522
Ingehuurd personeel Hameland	19.487	20.137
Ingehuurd personeel BMC	-	7.427
Overig ingehuurd personeel	18.117	16.365
Overige personeelskosten	1.979	3.699
	<u>52.269</u>	<u>62.150</u>
Ontvangen ziekengelduitkeringen	-	-2.484
Doorberekende loonkosten VVV	-3.000	-13.000
	<u>49.269</u>	<u>46.666</u>
12. Sociale lasten		
Premies sociale verzekeringswetten	2.254	4.303
Correcties voorgaande jaren	-2.080	-2.086
	<u>174</u>	<u>2.217</u>

Personeelsleden

Bij de vereniging was in 2015 gemiddeld 1 personeelslid werkzaam op basis van FTE (2014: 1).

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

13. Afschrijvingen

	2015	2014
	€	€
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Huurdersinvestering	12.101	12.101
Inventaris	1.061	1.145
	<u>13.162</u>	<u>13.246</u>

14. Overige kosten

Huisvestingskosten	30.714	31.883
Kantoorkosten	8.942	12.801
Algemene kosten	18.192	17.258
	<u>57.848</u>	<u>61.942</u>

Huisvestingskosten

Huur onroerende zaak	11.345	11.345
Gas water licht	10.251	11.573
Onderhoud onroerende zaak	8.139	7.979
Belastingen	979	986
	<u>30.714</u>	<u>31.883</u>

Kantoorkosten

Kantoorbehoeften	816	1.208
Drukwerk	662	2.928
Automatiseringskosten	4.317	6.056
Telefoon	2.059	1.498
Porti	1.088	1.111
	<u>8.942</u>	<u>12.801</u>

Algemene kosten

Contributies en abonnementen	2.873	2.970
Accountantskosten	1.119	950
Administratiekosten	-	974
Drukwerk de Panne	2.981	3.874
Verzekeringen	1.094	541
Advertentiekosten	2.106	934
Beveiliging	255	255
Overige algemene kosten	7.764	6.760
	<u>18.192</u>	<u>17.258</u>

15. Financiële baten en lasten

Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	158	480
Rentelasten en soortgelijke kosten	-9.854	-10.534
	<u>-9.696</u>	<u>-10.054</u>

Vereniging Aaltense Musea te Aalten

	<u>2015</u>	<u>2014</u>
	€	€
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten		
Rente bank	158	480
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Rekening-courant Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"	257	149
Stichting "Vrienden van de Aaltense Musea"	8.985	9.958
Rente Belastingdienst	125	-
Rente en kosten bank	487	427
	<u>9.854</u>	<u>10.534</u>

Ondertekening jaarrekening voor akkoord

Aalten, 7 april 2016

Vereniging Aaltense Musea