

Jaarrekening 2019

Stichting Nobilis
Lange Akker 24
8431 PG OOSTERWOLDE

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Verslag

1.1	Opdrachtbevestiging	2
1.2	Algemeen	3
1.3	Resultaatvergelijking	3
1.4	Financiële positie	5

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2019	6
2.2	Winst- en verliesrekening over 2019	8
2.3	Toelichting op de jaarrekening	9
2.4	Toelichting op de balans	13
2.5	Toelichting op de winst- en verliesrekening	17

3. Bijlagen

3.1	Staat van de vaste activa	19
3.2	Jaaropstelling omzetbelasting	33

Stichting Nobilis
De directie
Lange Akker 24
8431 PG OOSTERWOLDE

Burgum, 5 maart 2020

Geachte directie,

Hiermede brengen wij u verslag uit van onze werkzaamheden omtrent de jaarrekening 2019 van uw onderneming.

De balans per 31 december 2019, de winst- en verliesrekening over 2019 en de toelichting, welke tezamen de jaarrekening 2019 vormen, alsmede de overige gegevens zijn in dit rapport opgenomen.

1.1 Opdrachtbevestiging

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2019 van Stichting Nobilis te Oldeberkoop samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de vennootschap verstrekte gegevens.

Werkzaamheden

De werkzaamheden die wij in het kader van onze samenstellingsopdracht hebben uitgevoerd bestonden 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 vennootschap verstrekte gegevens geëvalueerd.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld onder toepassing van in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Apuls cijfers & advies

J. de Vries

1.2 Algemeen

Oprichting

Per 21-02-1991 is Stichting Nobilis opgericht.

De stichting is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41003933.

1.3 Resultaatvergelijking

Ter analyse van het resultaat van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de winst- en verliesrekening.

	2019		2018	
	€	%	€	%
Netto-omzet	12.244	100,0%	29.610	100,0%
Inkoopwaarde van de omzet	26.434	215,9%	37.531	126,8%
Bruto-marge	-14.190	-115,9%	-7.921	-26,8%
Overige bedrijfsopbrengsten	50.914	415,8%	85.938	290,2%
Bruto bedrijfsresultaat	36.724	299,9%	78.017	263,4%
Overige personeelskosten	365	3,0%	2.950	10,0%
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.740	38,7%	4.767	16,1%
Huisvestingskosten	3.280	26,8%	5.929	20,0%
Verkoopkosten	1.280	10,5%	1.579	5,3%
Kantoorkosten	3.012	24,6%	2.718	9,2%
Algemene kosten	9.096	74,3%	9.208	31,1%
Som der kosten	21.773	177,9%	27.151	91,7%
Bedrijfsresultaat	14.951	122,0%	50.866	171,7%
Rentelasten en soortgelijke kosten	-416	-3,4%	-220	-0,7%
Som der financiële baten en lasten	-416	-3,4%	-220	-0,7%
Resultaat	14.535	118,6%	50.646	171,0%

1.3 Resultaatvergelijking

Het resultaat 2019 is ten opzichte van 2018 gedaald met € 36.111. De ontwikkeling van het resultaat 2019 ten opzichte van 2018 kan als volgt worden weergegeven:

	€	€
Het resultaat is gunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Inkoopwaarde van de omzet	11.097	
Overige personeelskosten	2.585	
Afschrijvingen materiële vaste activa	27	
Huisvestingskosten	2.649	
Verkoopkosten	299	
Algemene kosten	112	
	<hr/>	16.769
Het resultaat is ongunstig beïnvloed door:		
<i>Daling van:</i>		
Omzet	17.366	
Overige bedrijfsopbrengsten	35.024	
<i>Stijging van:</i>		
Kantoorkosten	294	
Rentelasten en soortgelijke kosten	196	
	<hr/>	52.880
Daling resultaat		<hr/> <hr/> <u>36.111</u>

1.4 Financiële positie

Ter analyse van de financiële positie van de onderneming verstrekken wij u de onderstaande opstelling, welke is gebaseerd op de gegevens uit de balans.

	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Op korte termijn beschikbaar:				
Vorraden	5.525		4.039	
Vorderingen	6.439		9.747	
Liquide middelen	58.161		54.204	
Totaal vlottende activa		70.125		67.990
Af: kortlopende schulden		12.910		10.000
Werkkapitaal		57.215		57.990
Vastgelegd op lange termijn:				
Materiële vaste activa	109.757		422.082	
		109.757		422.082
Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen		<u>166.972</u>		<u>480.072</u>
Deze financiering vond plaats met:				
Eigen vermogen		107.222		400.272
Voorzieningen		34.750		34.800
Langlopende schulden		25.000		45.000
		<u>166.972</u>		<u>480.072</u>

Blijkens deze opstelling is het werkkapitaal per 31 december 2019 ten opzichte van 31 december 2018 gedaald met € 775.

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

ACTIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Vaste activa				
<i>Materiële vaste activa</i>				
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	108.876		113.024	
Machines en installaties	64		277	
Inventaris	816		1.195	
Andere bedrijfsmiddelen	<u>1</u>		<u>307.586</u>	
		109.757		422.082
Vlottende activa				
<i>Vorraden</i>				
Gereed product/handelsgoederen	<u>5.525</u>		<u>4.039</u>	
		5.525		4.039
<i>Vorderingen</i>				
Handelsdebiteuren	22		-	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.264		4.747	
Overlopende activa	<u>1.153</u>		<u>5.000</u>	
		6.439		9.747
<i>Liquide middelen</i>		58.161		54.204
Totaal activazijde		<u><u>179.882</u></u>		<u><u>490.072</u></u>

Stichting Nobilis te Oosterwolde

2.1 Balans per 31 december 2019

(Na resultaatbestemming)

PASSIVA	31 december 2019		31 december 2018	
	€	€	€	€
Ondernemingsvermogen				
Stichting Nobilis	<u>107.222</u>	107.222	<u>400.272</u>	400.272
Voorzieningen				
Overige voorzieningen	<u>34.750</u>	34.750	<u>34.800</u>	34.800
Langlopende schulden				
Leningen	<u>25.000</u>	25.000	<u>45.000</u>	45.000
Kortlopende schulden				
Overlopende passiva	<u>12.910</u>	12.910	<u>10.000</u>	10.000
Totaal passivazijde		<u><u>179.882</u></u>		<u><u>490.072</u></u>

2.2 Winst- en verliesrekening over 2019

	2019		2018	
	€	€	€	€
Netto-omzet		12.244		29.610
Inkoopwaarde van de omzet	18.432		20.302	
Kosten van uitbesteed werk	9.488		15.696	
Mutatie voorraad	-1.486		1.533	
		<u>26.434</u>		<u>37.531</u>
Bruto-marge		-14.190		-7.921
Overige bedrijfsopbrengsten		<u>50.914</u>		<u>85.938</u>
Bruto bedrijfsresultaat		36.724		78.017
Personeelskosten	365		2.950	
Afschrijvingen materiële vaste activa	4.740		4.767	
Huisvestingskosten	3.280		5.929	
Verkoopkosten	1.280		1.579	
Kantoorkosten	3.012		2.718	
Algemene kosten	9.096		9.208	
Som der kosten		<u>21.773</u>		<u>27.151</u>
Bedrijfsresultaat		<u>14.951</u>		<u>50.866</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-416		-220	
Som der financiële baten en lasten		<u>-416</u>		<u>-220</u>
Resultaat		<u><u>14.535</u></u>		<u><u>50.646</u></u>

2.3 Toelichting op de jaarrekening

ALGEMENE TOELICHTING

Activiteiten

De activiteiten van Stichting Nobilis, statutair gevestigd te Oldeberkoop, bestaan voornamelijk uit:

- vormen van vriendenkringen op het gebied van cultuur, fanclubs en overige kunstbevordering;
- vormen van vriendenkringen op het gebied van kunst en cultuur.

De feitelijke activiteiten worden uitgevoerd aan de Lange Akker 24 te Oosterwolde.

Vestigingsadres, rechtsvorm en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nobilis, statutair gevestigd te Oldeberkoop is ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder dossiernummer 41003933.

Stelselwijziging

In 2019 is de kunstcollectie gewaardeerd op € 1,-. Tot 2019 werd de kunstcollectie gewaardeerd op geschatte marktwaarde. De om niet ontvangen kunstcollectie werd daarbij in de winst- en verliesrekening als overige bedrijfsopbrengsten (ontvangen giften in natura) verantwoord. De stelselwijziging betekent een afwaardering van € 307.585,- ten laste van het vermogen.

ALGEMENE GRONDSLAGEN

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersonen, die uitgegeven zijn door de Raad voor de jaarverslaggeving.

Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.

Vergelijking met voorgaand jaar

De gehanteerde grondslagen van waardering en van resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het voorgaande jaar, met uitzondering van de waardering van de kunstcollectie. De kunstcollectie is in 2019 gewaardeerd op € 1,-.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING VAN ACTIVA EN PASSIVA

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Andere bedrijfsmiddelen die om niet worden verkregen (giften in natura), worden gewaardeerd tegen € 1,-.

Voorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

Vorderingen

Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Algemeen

Voorzieningen worden gevormd voor in rechte afdwingbare of feitelijke verplichtingen die op de balansdatum bestaan, waarbij het waarschijnlijk is dat een uitstroom van middelen noodzakelijk is en waarvan de omvang op betrouwbare wijze is te schatten.

Overige voorzieningen

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Langlopende schulden

Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Transactiekosten die direct zijn toe te rekenen aan de verwerving van de langlopende schulden worden in de waardering bij eerste verwerking opgenomen. Langlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

GRONDSLAGEN VOOR BEPALING VAN HET RESULTAAT

Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Opbrengstverantwoording

Algemeen

Netto-omzet omvat de opbrengsten uit levering van goederen en diensten en gerealiseerde projectopbrengsten uit hoofde van onderhanden projecten onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Verkoop van goederen

Opbrengsten uit de verkoop van goederen worden verwerkt zodra alle belangrijke rechten en risico's met betrekking tot de eigendom van de goederen zijn overgedragen aan de koper.

Verlenen van diensten

Verantwoording van opbrengsten uit de levering van diensten geschiedt naar rato van de geleverde prestaties, gebaseerd op de verrichte diensten tot aan de balansdatum in verhouding tot de in totaal te verrichten diensten.

Overige bedrijfsopbrengsten

Onder overige bedrijfsopbrengsten worden resultaten verantwoord die niet rechtstreeks samenhangen met de levering van goederen of diensten in het kader van de normale, niet-incidentele bedrijfsactiviteiten.

Kosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

2.3 Toelichting op de jaarrekening

Afschrijvingen op materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden vanaf het moment dat het actief beschikbaar is voor het beoogde gebruik afgeschreven over de geschatte economische levensduur / verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief.

Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overheidssubsidies

Exploitatiesubsidies worden als bate verantwoord in de winst- en verliesrekening in het jaar waarin de gesubsidieerde kosten zijn gemaakt of opbrengsten zijn gederfd, of wanneer een gesubsidieerd exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De baten worden verantwoord als het waarschijnlijk is dat deze worden ontvangen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva.

2.4 Toelichting op de balans

ACTIVA

VASTE ACTIVA

Materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa wordt als volgt weergegeven:

	Bedrijfs- gebouwen en -terreinen	Machines en installaties	Inventaris	Andere bedrijfsmidde- len
	€	€	€	€
Aanschafwaarde	124.550	1.063	12.365	307.607
Cumulatieve afschrijvingen	-11.526	-786	-11.170	-21
Boekwaarde per 1 januari	<u>113.024</u>	<u>277</u>	<u>1.195</u>	<u>307.586</u>
Desinvesteringen	-	-	-	-21
Afschrijvingen desinvesteringen	-	-	-	21
Afschrijvingen	-4.148	-213	-379	-
Waardeverminderingen	-	-	-	-307.585
Mutaties 2019	<u>-4.148</u>	<u>-213</u>	<u>-379</u>	<u>-307.585</u>
Aanschafwaarde	124.550	1.063	12.365	1
Cumulatieve afschrijvingen	-15.674	-999	-11.549	-
Boekwaarde per 31 december	<u>108.876</u>	<u>64</u>	<u>816</u>	<u>1</u>

Voor een gedetailleerd overzicht van de materiële vaste activa verwijzen wij u naar de bijlagen.

Afschrijvingspercentages:

Bedrijfsgebouwen en -terreinen

3,33 %

Machines en installaties

20 %

Inventaris

20 %

2.4 Toelichting op de balans

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Gereed product/handelsgoederen		
Vorraad	<u>5.525</u>	<u>4.039</u>

Vorderingen

Handelsdebiteuren

Debiteuren	<u>22</u>	<u>-</u>
------------	-----------	----------

Een voorziening voor oninbare debiteuren wordt niet noodzakelijk geacht.

Belastingen en premies sociale verzekeringen

Omzetbelasting	<u>5.264</u>	<u>4.747</u>
----------------	--------------	--------------

Overlopende activa

Nog te ontvangen energiebelasting	1.000	-
Nog te ontvangen subsidies	-	5.000
Vooruitbetaalde kosten	<u>153</u>	<u>-</u>
	<u>1.153</u>	<u>5.000</u>

Liquide middelen

Rabobank NL94 RABO 0132 3862 91	<u>58.161</u>	<u>54.204</u>
---------------------------------	---------------	---------------

2.4 Toelichting op de balans

PASSIVA

EIGEN VERMOGEN

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
Ondernemingsvermogen		
Stand per 1 januari	400.272	349.626
Resultaat boekjaar	14.535	50.646
Afwaardering kunstcollectie	-307.585	-
Stand per 31 december	<u><u>107.222</u></u>	<u><u>400.272</u></u>

VOORZIENINGEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overige voorzieningen		
Voorziening Dirk Kerst Koopmans	14.750	14.800
Voorziening Diana Court/Toon Wegner	20.000	20.000
	<u><u>34.750</u></u>	<u><u>34.800</u></u>

	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Voorziening Dirk Kerst Koopmans</i>		
Stand per 1 januari	14.800	14.800
Mutaties boekjaar	-50	-
Stand per 31 december	<u><u>14.750</u></u>	<u><u>14.800</u></u>

2.4 Toelichting op de balans

LANGLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Lening o/g		
Lening dhr. P. Jonker	<u>25.000</u>	<u>45.000</u>
	<u>2019</u>	<u>2018</u>
	€	€
<i>Lening dhr. P. Jonker</i>		
Hoofdsom	105.000	105.000
Aflossing voorgaande boekjaren	-60.000	-40.000
Stand per 1 januari	<u>45.000</u>	<u>65.000</u>
Aflossing	-20.000	-20.000
Stand per 31 december	<u>25.000</u>	<u>45.000</u>

Deze lening ad € 105.000,- is ontstaan bij de aankoop van het pand Zuideinde 26 B te Fochteloo op 31 maart 2016. De heer P. Jonker heeft de financiering verstrekt. Voor de aflossing bestaat een overeenkomst. Hierin wordt aangegeven dat Stichting Nobilis per jaar € 20.000,- ontvangt voor ten minste 5 jaar. Deze periodieke gift wordt afgelost op de lening.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2019</u>	<u>31-12-2018</u>
	€	€
Overlopende passiva		
Administratie en accountantskosten	2.500	2.000
Rente en kosten rek. crt. banken	81	-
Vooruitontvangen giften	330	-
Vooruitontvangen subsidies	9.999	8.000
	<u>12.910</u>	<u>10.000</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Netto-omzet		
Omzet hoog	21	-
Omzet laag	10.737	27.126
Omzet nul	1.486	600
Omzet bemiddeling	-	1.884
	<u>12.244</u>	<u>29.610</u>
Inkoopwaarde van de omzet		
Inkopen hoog	4.313	4.810
Inkopen laag	11.863	9.472
Inkopen nul	2.256	6.020
	<u>18.432</u>	<u>20.302</u>
Kosten van uitbesteed werk		
Werk derden	<u>9.488</u>	<u>15.696</u>
Mutatie voorraad		
Mutatie voorraad	<u>-1.486</u>	<u>1.533</u>
Overige bedrijfsopbrengsten		
Ontvangen giften	50.914	26.972
Ontvangen giften in natura	-	58.966
	<u>50.914</u>	<u>85.938</u>
Overige personeelskosten		
Vrijwilligersvergoeding	-	600
Kantinekosten	320	2.350
Scholings- en opleidingskosten	45	-
	<u>365</u>	<u>2.950</u>
Afschrijvingen materiële vaste activa		
Bedrijfsgebouwen en -terreinen	4.148	4.148
Machines en installaties	213	213
Inventaris	379	406
	<u>4.740</u>	<u>4.767</u>

2.5 Toelichting op de winst- en verliesrekening

	2019	2018
	€	€
Huisvestingskosten		
Onderhoud inventaris/klein aanschaf	1.602	3.757
Gas, water en electra	3.217	1.881
Vaste lasten onroerend goed	292	291
Energiebelasting	-1.831	-
	<u>3.280</u>	<u>5.929</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	226	586
Verpakkingsmateriaal e.d.	1.054	993
	<u>1.280</u>	<u>1.579</u>
Kantoorkosten		
Kantoorbenodigdheden	1.049	565
Portokosten	1.479	1.581
Contributies en abonnementen	484	572
	<u>3.012</u>	<u>2.718</u>
Algemene kosten		
Administratie en accountantskosten	1.500	2.000
Assurantien algemeen	871	846
Overige algemene kosten	6.725	6.362
	<u>9.096</u>	<u>9.208</u>
Financiële baten en lasten		
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Kosten betalingsverkeer	<u>416</u>	<u>220</u>

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
Materiële vaste activa					
<i>Bedrijfsgebouwen en -terreinen</i>					
Zuideinde 26 B te Fochteloo	2016	124.550	-	-	124.550
<i>Machines en installaties</i>					
Combiketel HRE 36/48 RF combi	2015	1.063	-	-	1.063
<i>Inventaris</i>					
Ladenkast	2012	9.860	-	-	9.860
Computer Samsung	2013	608	-	-	608
Compaq 8000 Elite E8400	2017	1.897	-	-	1.897
		12.365	-	-	12.365

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2019	Afschrijvingen 2019	Afschrijving desin- veste- ringen	Afschrij- vingen t/m 31-12-2019	Boekwaar- de per 31-12-2019	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
11.526	4.148	-	15.674	108.876	-	3,33
786	213	-	999	64	-	20,00
9.860	-	-	9.860	-	-	20,00
608	-	-	608	-	-	20,00
702	379	-	1.081	816	-	20,00
11.170	379	-	11.549	816	-	

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
<i>Andere bedrijfsmiddelen</i>					
Kunstenaarsblokken&platen	2013	2.269	-	-	-
4 boeken ClausWittal Wiesbaden	2013	158	-	-	-
kunstenaarsboek C.Andriessen	2013	350	-	-	-
Boek Engravers Globe	2013	191	-	-	-
Spoor in wit zand / C.Andriess	2013	45	-	-	-
Literatuur/kunstboekenRoozetak	2013	1.511	-	-	-
Boek bij Meermanno DenHaag	2013	14	-	-	-
TjechischeKunstboeken ELG Deve	2013	243	-	-	-
Kleingrafiek Zwiers, Strik	2013	251	-	-	-
Kleingrafiek&publicaties	2013	79	-	-	-
Kleingrafiek & publicaties ELG	2013	74	-	-	-
aankoop uit coll. Souverein	2013	2.995	-	-	-
aankoop collectie M. Bayens	2013	980	-	-	-
Aankoop boeken en grafiek	2013	738	-	-	-
Catalogus Kleingrafiek Frankri	2013	40	-	-	-
aankoop 2 prenten Lazarov	2013	900	-	-	-
kunstenaarsboek P. Lazarov	2013	416	-	-	-
grafiekmap RubbengRoadsLazaro	2013	722	-	-	-
boek Meesterprenten Gem. Breda	2013	35	-	-	-
Aangekocht kunstboeken	2013	173	-	-	-
prenten van SiemenDijkstra	2013	1.190	-	-	-
2 boeken van Ant. Ter Steege	2013	71	-	-	-
Jaargangen tijdschrift Illustr	2013	300	-	-	-
Kunstboeken/Jaarboeken FISAE	2013	683	-	-	-
blokken+prenten L.Stik	2013	1.200	-	-	-
Kunstboeken aangekocht in 2005	2013	569	-	-	-
Glasobject Siem v.d. Marel	2013	70	-	-	-
Prent W.Jonkman uithuizermeede	2013	102	-	-	-
collectie blokken+platen exhib	2013	155	-	-	-
62 prenten JohanSouverein	2013	1.441	-	-	-
collectie Exlibris J.Souverein	2013	264	-	-	-
Koppermaandagprent P. Lazarov	2013	50	-	-	-
Ottmar Premstaller	2013	191	-	-	-
7 prenten Lou Strik via Kuijpe	2013	350	-	-	-
kleingrafiek Martin Bayens	2013	150	-	-	-
12 prenten Lou Strik via Kuijp	2013	600	-	-	-
10 prenten Lou Strik	2013	500	-	-	-
prent van Holt	2013	580	-	-	-
Beowulf map / P.Lazarov	2013	350	-	-	-
beeld Guus Hellegers	2013	1.500	-	-	-

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
boeken veiling Wish4Books	2013	310	-	-	-
prent Heleen Smit	2013	150	-	-	-
Houtdrukblokken/stempel china	2013	300	-	-	-
prent Roman Sustov	2013	420	-	-	-
kunstboeken J.Souverein	2013	350	-	-	-
Tafelkleed C. Andriessen	2013	175	-	-	-
Mercator Pers / P. Lazarov	2013	41	-	-	-
Avalon Pers/Lazarov	2013	40	-	-	-
blokken/platen Peijnenburg	2013	1.200	-	-	-
Collectie blokken/platenDeHaas	2013	750	-	-	-
C.Andriessen DeWitteMier	2013	192	-	-	-
blokken & platen Peijnenburg	2013	620	-	-	-
Houtgravure prent M. Hendriks	2013	500	-	-	-
C. Kuitwaard Tsjonger	2013	1.850	-	-	-
tekening Canadameer SDijkstra	2013	675	-	-	-
schilderij kerk Boijl / Mulder	2013	1.800	-	-	-
kunstenaarsblokken Peijnenburg	2013	287	-	-	-
2boeken/1 catalogus wittemier	2013	64	-	-	-
4 prenten P. Lazarov	2013	1.600	-	-	-
Guus Hellegers kunstenaarspenn	2013	200	-	-	-
kleine prenten coll. Peijnenbu	2013	12	-	-	-
kunstenaarspenning Hellegers	2013	275	-	-	-
prent Terschelling S.Dijkstra	2013	185	-	-	-
prent op scroll PLazarov+boek	2013	500	-	-	-
Boek 39faces of UrbanMoon Laza	2013	120	-	-	-
boek mevr. Orbaan	2013	10	-	-	-
Prenten P. Lazarov	2013	1.785	-	-	-
tegels keramische HannieMein	2013	11	-	-	-
3schilderijen J. Mulders	2013	1.450	-	-	-
Coll. M. Bayens graficus	2013	300	-	-	-
kleineprenten Exlibriswereld	2013	20	-	-	-
Glasobject Glaskunstbeurs	2013	195	-	-	-
lino Jan Battermann	2013	150	-	-	-
Aangekocht kleingrafiek	2013	15	-	-	-
Tekening kerk Olderbook Mulder	2013	36	-	-	-
Aquarel Battermann+blokRueter	2013	300	-	-	-
E. Kotrba	2013	200	-	-	-
ExlibrisWiesbaden kleingraf.	2013	66	-	-	-
schilderij Homan/4prentWegner	2013	237	-	-	-
schenking coll. Wegner	2013	1.500	-	-	-
Lenting/Reijntjes opb kunstbez	2013	800	-	-	-

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
publ.Kunsthist.Bibliotheek	2013	3.145	-	-	-
schenking G.Lazarov-Djambazova	2013	5.150	-	-	-
J. Mulders700 werken	2013	5.000	-	-	-
A.Hoogeveen schenking 13prente	2013	770	-	-	-
HerberBlokland Exlibris	2013	2.158	-	-	-
Schenking blokken&platenBuul	2013	1.839	-	-	-
P. Jonker 894 prenten	2013	3.576	-	-	-
schenking chriks 81 blokken	2013	8.100	-	-	-
128 blokken van Premstaller	2013	1.280	-	-	-
Aquarel J. Battermann	2013	350	-	-	-
houtobject C. Andriessen	2013	250	-	-	-
kunstenaarsboeken P. Lazarov	2013	360	-	-	-
schenking v.Diemen kleingrafie	2013	2.000	-	-	-
prent I. Mavromaitdou	2013	210	-	-	-
M. Wather keramiek	2013	100	-	-	-
M.C. Escher grafiek / Weltje	2013	125	-	-	-
Sierd Geertsma tekening	2013	232	-	-	-
JA Radecker penning / Schulman	2013	75	-	-	-
Hildo Krop penning	2013	104	-	-	-
glasobject A. Visser/M.Pontier	2013	390	-	-	-
2 antq. boeken J. Mankes	2013	210	-	-	-
Grafiekkalender Cochius	2013	320	-	-	-
werk keramist P. Hiemstra	2013	291	-	-	-
werk Sies Bleeker (schenking)	2013	212	-	-	-
3 penningen G. Hellegers	2013	820	-	-	-
kunstenaarsboek C. Andriessen	2013	295	-	-	-
object Onno Boekhoudt	2013	40	-	-	-
Glasobject A. Visser	2013	154	-	-	-
prent S. Dijkstra	2013	950	-	-	-
blokken&platenWegner/schenking	2013	2.600	-	-	-
werkBuldersAndriessenSchenking	2013	1.400	-	-	-
2 aquarellen S. Dijkstra	2013	1.200	-	-	-
prenten C. Andriessen	2014	1.500	-	-	-
olieverfschilderij T. Wegner	2014	206	-	-	-
grafiekmap Haagse Etsclub 1987	2014	144	-	-	-
kunstenaarsboeken Ph.Elchers	2014	185	-	-	-
4 werken Thijs Mauve	2014	116	-	-	-
prenten Srik+blokkenRueter/Vos	2014	725	-	-	-
schenking H. Muda diversen	2014	2.607	-	-	-
schenking JvdBeek catalogi	2014	152	-	-	-
schenking werk J.P.C. v.Door	2014	5.076	-	-	-

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
schenking werk A. Spronk-Feens	2014	2.850	-	-	-
schenking wereld wereldbibl.	2014	3.500	-	-	-
Schenking werk L. Strik	2014	3.850	-	-	-
schenking werk H. Hester	2014	2.550	-	-	-
schenking 39 werken div kunste	2014	3.615	-	-	-
Schenking Dr. C.F.J. Schriks	2015	4.440	-	-	-
21 prenten Lou Strik	2015	3.885	-	-	-
Schenking Dr. P.O. Gerrits	2015	9.235	-	-	-
Schenking D.C. Court 62 prente	2015	3.715	-	-	-
29 prenten H. Hester	2015	2.725	-	-	-
div werken A. Spronk	2015	2.632	-	-	-
H. Siekman papiersneden	2015	1.500	-	-	-
div. werken H. Pauwels	2015	325	-	-	-
Vlaamse grafiekmappen+boeken	2015	3.798	-	-	-
Schenking J. van Waterschoot	2015	1.223	-	-	-
Collectie grafiek ingelijst	2015	2.617	-	-	-
Coll. grafiek Jan van Doorn	2015	4.745	-	-	-
div JvdZee / J Wieggers / Robbe	2016	850	-	-	-
prenten / grafiekmap / boeken	2016	3.812	-	-	-
div SvdBerg/ G.Siks /J.Hofman	2016	1.843	-	-	-
DC.Court grafiekmappen div.	2016	3.875	-	-	-
H.Hester prenten/blokken/etspl	2016	2.885	-	-	-
A. Spronk collectie etsen	2016	3.300	-	-	-
T. Thijsse 19 prenten	2016	3.990	-	-	-
P.Hiemstra DutchPartyAnimal	2016	125	-	-	-
Lazarov houtgravure Media	2016	300	-	-	-
Lazarov prent Pieta + Hakka	2016	400	-	-	-
P. Hiemstra Uit de Ribbe	2016	421	-	-	-
Lazarov houtgravure Hakka Drea	2016	235	-	-	-
Jan E. Wedholm prent	2016	200	-	-	-
Antje Veldstra prent	2016	94	-	-	-
bos/lilla, klaprozenveld, Texel	2016	616	-	-	-
Grafiekmappen Frans Dille	2016	4.895	-	-	-
etsen Hofman en V.d. Velde	2017	3.400	-	-	-
boeken G en B. van Houten	2017	50	-	-	-
diversen van Jacques Benoit	2017	1.389	-	-	-
Div. v.d. Zee / Rhebergen	2017	2.493	-	-	-
P. Lazarov 7 houtgravures	2017	2.065	-	-	-
J. Mulders 12 olieverfschilder	2017	6.100	-	-	-
M. Kurpershoek 34 prenten	2017	3.010	-	-	-
2 blokken en een prent	2017	475	-	-	-

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2019	Afschrijvingen 2019	Afschrijving desin- veste- ringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2019	Boekwaar- de per 31-12-2019	Residu- waarde	Afschrij- vingsper- centage
€	€	€	€	€	€	%
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
J. Schmidt 88 litho's + etsem	2017	5.000	-	-	-
Boeken over boekillustratie	2017	181	-	-	-
Wegner 24 lino's + litho's	2017	3.955	-	-	-
Thijssse meerkleurenhoutsneden	2017	4.155	-	-	-
A. Spronk Feenstra 20 etsem	2017	3.290	-	-	-
Hester gravures / lino's /	2017	2.745	-	-	-
31 prenten, o.a. Jan Mankes	2017	2.812	-	-	-
40 bibl.fiele uitgaven A. Pers	2017	1.174	-	-	-
collectie boeken prentkunst	2017	1.926	-	-	-
boeken met illustratie Löb	2017	393	-	-	-
coll. kunstkalenders + boeken	2017	677	-	-	-
JvdPol lino's+etsem+etsplaten	2017	5.735	-	-	-
boeken illustratie J. Mulders	2017	871	-	-	-
35 prenten W. Zwiers	2017	3.075	-	-	-
J. Mulders 1 tekening	2017	175	-	-	-
Homan ets / Bosschaert snede	2017	725	-	-	-
Strik litho/gravure/etsen	2017	3.850	-	-	-
P.O. Gerrits zeefdrukken 11x	2017	1.980	-	-	-
Strik prenten/tekening 45x	2017	3.840	-	-	-
Beeld Anne Woudwijk	2017	600	-	-	-
4 Prenten Wim Zwiers	2017	125	-	-	-
Prent Anderman	2017	100	-	-	-
prent Moordenaarsveen	2017	375	-	-	-
schilderij Hielkje Westerhof	2017	225	-	-	-
17 prenten in de techniek v lijnets	2018	3.785	-	-	-
2 originele platen v houtsneden	2018	500	-	-	-
45 prenten in de techniek van ets	2018	3.401	-	-	-
91 boeken prenten Rhebergen/Zee	2018	2.508	-	-	-
23 prenten Manuel Kurpershoek	2018	3.475	-	-	-
146 etsen van Ank Spronk-Feenstra	2018	3.260	-	-	-
1.111 werken van Theo Elfrink	2018	7.954	-	-	-
52 prenten grotendeels P O Gerrits	2018	8.285	-	-	-
1518 boeken en publicaties Joost S	2018	5.500	-	-	-
1 boek 3 etsen Erik van Ommen	2018	200	-	-	-
Vier werken Sierd Geertsma	2018	250	-	-	-
Een zelfportret Sierd Geertsma	2018	500	-	-	-
Twee prenten Wijke van der Bij	2018	470	-	-	-
27 boeken en catalogi	2018	558	-	-	-
128 etsplaten Erik van Ommen	2018	5.710	-	-	-
1 tekening van Johannes Mulders	2018	175	-	-	-
11 schilderijen v Johannes Mulders	2018	6.160	-	-	-

Afschrijvingen

Afschrijvingen tot 01-01-2019	Afschrijvingen 2019	Afschrijving desinvesteringen	Afschrijvingen t/m 31-12-2019	Boekwaarde per 31-12-2019	Residuwaarde	Afschrijvingspercentage
€	€	€	€	€	€	%
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-
-	-	-	-	-	-	-

3.1 Staat van de vaste activa

Omschrijving	Datum	Aanschafwaarde			
		Aanschaf- fingen tot 01-01-2019	Inves- teringen 2019	Desinves- teringen 2019	Aanschaf- fingen t/m 31-12-2019
		€	€	€	€
7 prenten Peter Lazarov	2018	2.065	-	-	-
5 prenten + 1 kleurenets	2018	1.060	-	-	-
1 werk van Jan Hofman	2018	2.400	-	-	-
3 houtsneden van Cees Elzinga	2018	750	-	-	-
Werk van Herman Gordijn	2019	-	15.100	-	-
Collectie grafiek en tekeningen	2019	-	3.208	-	-
Ets J. Nicolaas Jr en Simon de Heer	2019	-	100	-	-
35 hout- en lino'sneden Manuel K.	2019	-	3.825	-	-
12 olieverfschilderijen Joh. M.	2019	-	6.200	-	-
Doc. uit verzameling Rhebergen	2019	-	2.613	-	-
Collectie G.M. van Wees	2019	-	9.925	-	-
5 delen collectie Stachelswine	2019	-	-	-	-
Collectie Friese boeken Joh. M.	2019	-	-	-	-
Collectie vrije prenten	2019	-	3.725	-	-
Vrije prenten van de kunstenares	2019	-	4.080	-	-
32 grote tekeningen van J.A. D.	2019	-	10.250	-	-
70 ets- en linoplatten Henk Hester	2019	-	3.225	-	-
19 prenten van div. kunstenaars	2019	-	3.265	-	-
29 prenten (zeefdrukken) gouache	2019	-	9.155	-	-
14 etsen van Ank Spronk-Feenstra	2019	-	3.355	-	-
Map met vijf prenten	2019	-	1.500	-	-
16 linoplatten	2019	-	960	-	-
57 lino's en 4 etsplaten	2019	-	5.735	-	-
7 grote houtravures	2019	-	2.800	-	-
Collectie publicaties inz postzegels	2019	-	-	-	-
Collectie boeken over tekeningen	2019	-	-	-	-
3 werken van Sierd Geertsma	2019	-	1.600	-	-
Boeken, linoplatten en prenten	2019	-	2.025	-	-
Collectie kalenders met grafiek	2019	-	3.200	-	-
Boek inz werk van Ton de Laat	2019	-	-	-	-
Etsplaten met drukken en staten	2019	-	3.705	-	-
150 etsplaten wissellijsten buro kast	2019	-	5.000	-	-
Collectie Tsjech. grafiek en boeken	2019	-	4.250	-	-
		<u>307.586</u>	<u>108.801</u>	-	-

3.2 Jaaropstelling omzetbelasting

	2019	
	€	€
Boekjaar: 2019		
BTW nummer: 816175871.B.01		
<i>Omzet</i>		
Omzet hoog	21	4
Omzet laag	10.737	966
Omzet nultarief of niet bij u belast	1.486	
Verschuldigde omzetbelasting		<u>970</u>
<i>Voorbelasting</i>		
Voorbelasting	<u>6.234</u>	<u>6.234</u>
Te ontvangen omzetbelasting		<u>-5.264</u>
<i>Afdrachten omzetbelasting</i>		
Jaaraangifte 2019	<u>-5.264</u>	<u>-5.264</u>
Suppletie omzetbelasting 2019		<u><u>-</u></u>
		<u>31-12-2019</u>
		€
Balanspost omzetbelasting		
Omzetbelasting jaaraangifte 2019		<u><u>-5.264</u></u>