

## **JAARBERICHT 2016**

Stichting Diamantmuseum Amsterdam  
Paulus Potterstraat 2  
1071 CZ Amsterdam

## **INHOUDSOPGAVE**

### JAARREKENING 2016

BALANS PER 31 DECEMBER	1
WINST-EN VERLIESREKENING	2
TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2016	3
GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	3
TOELICHTING OP DE BALANS	4
TOELICHTING OP DE WINST-EN VERLIESREKENING	5
OVERIGE GEGEVENS	5

**BALANS PER 31 DECEMBER VÓÓR RESULTAATBESTEMMING**

ACTIVA	2016	2015
<b><u>VASTE ACTIVA</u></b>		
Materiële vaste activa	357.529	401.428
<b><u>VLOTTENDE ACTIVA</u></b>		
Vorraden	-	-
Vorderingen:		
- op handelsdebiteuren	124.150	33.246
- belastingen en premies sociale verzekeringen	9.532	5.493
- overlopende activa	-	-
	<u>133.682</u>	<u>38.739</u>
Liquide middelen	61.936	11.798
Totaal	<u><u>553.147</u></u>	<u><u>451.965</u></u>

PASSIVA	2016	2015
<b><u>EIGEN VERMOGEN</u></b>		
- stichtingskapitaal	-25.126	-25.126
- onverdeeld resultaat	6.939	-
	<u>-18.187</u>	<u>-25.126</u>
<b><u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
- aan groepsmaatschappijen	-	-
<b><u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u></b>		
- aan handelscrediteuren	9.103	13.848
- overige schulden	562.231	463.243
- belastingen en premies sociale verzekeringen	-	-
- overlopende passiva	-	-
	<u>571.333</u>	<u>477.091</u>
Totaal	<u><u>553.147</u></u>	<u><u>451.965</u></u>

**WINST- EN VERLIESREKENING**

	2016	2015
Brutomarge	612.441	551.918
Salarissen	-299.221	-238.577
Sociale lasten en pensioenlasten	-11.665	-9.662
Afschrijvingen	-54.394	-67.251
Overige bedrijfskosten	-239.993	-261.027
Som der bedrijfslasten	-605.272	-576.517
	7.169	-24.599
Financiële lasten	-230	-527
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	6.939	-25.126
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	-
Resultaat na belastingen	6.939	-25.126

## **TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2016**

### **Algemeen**

#### Activiteiten

De Stichting heeft ten doel:

Het stichten, exploiteren en instandhouden van een museum, welke zich bezighoudt met de beschrijving van de geschiedenis van diamant - (bewerking) industrie in Amsterdam en omgeving, alsmede de promotie van en kennismaking met voormelde industrie en de daaraan gelieerde bedrijfstak(ken).

#### Verslaggevingsperiode

De Stichting is opgericht op 22.04.2005. De eerste verslaggevingsperiode loopt vanaf 2015.

#### Toegepaste standaarden

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de door de stichting gekozen grondslagen. Voor een beschrijving van deze grondslagen wordt verwezen naar paragraaf Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling.

#### Continuïteit

Deze jaarrekening is opgesteld uitgaande van de continuïteitsveronderstelling.

### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling**

#### Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op nominale waarde. Voor zover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

De ontvangen schenkingen worden in de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar van ontvangst. De uitgekeerde schenkingen worden in de staat van baten en lasten verantwoord in het jaar van uitbetaling. De overige baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben. De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's, de functionele valuta van de stichting.

#### Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur zich oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen.

De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

<b>1. MATERIËLE VASTE ACTIVA</b>	Andere vaste bedrijfsmiddelen
Stand per 1 januari 2016	
Aanschafwaarde	401.428
Cumulatieve afschrijvingen	0
Boekwaarde	401.428
Mutaties	
Investeringen	10.493
Desinvesteringen	-
Afschrijvingen desinvesteringen	-
Afschrijvingen	-54.393
Saldo	-43.900
Stand per 31 december 2016	
Aanschafwaarde	411.921
Cumulatieve afschrijvingen	-54.393
Boekwaarde	<b>357.528</b>

<b>2. LIQUIDE MIDDELEN</b>	2016
ABN AMRO EUR	<b>61.936</b>
De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de stichting.	

<b>3. EIGEN VERMOGEN</b>	2016
Het saldo Stichtingskapitaal betreft de cumulatie van de resultaten tot nu toe.	
Stichtingskapitaal	-25.126
Onverdeeld resultaat	6.939
	<b>-18.187</b>

<b>4. OVERIGE SCHULDEN</b>	2016
Dit betreft een tijdelijke financiering van een voorheen gelieerde onderneming en wordt er hier nog geen rente over berekend.	
Overige schulden	<b>571.333</b>

## **5. NIET IN DE BALANS OPGENOMEN ACTIVA EN VERPLICHTINGEN**

De verplichting voortvloeiende uit het huurcontract bedraagt €142.855 (exclusief BTW) per jaar met een looptijd tot 31 december 2018 en een optie op een verlenging van 5 jaar.

<b>6. BRUTOMARGE</b>	2016
Deze bestaat uit:	
Omzet Entrée	394.174
Omzet Museum Shop	419.361
Overige	(9.972)
Kostprijs verkopen	(191.122)
	<b>612.441</b>

## 7. PERSONEELSKOSTEN

Het bedrag verantwoord als salarislast in de winst- en verliesrekening zijn doorbelastingen wegens detachering.

<b>8. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>	2016	2015
Personeel	43.981	36.000
Huisvesting	169.244	180.767
Verkoop	23.757	16.401
Algemeen	3.011	2.733
	<b>239.993</b>	<b>235.901</b>

## 9. FINANCIËLE LASTEN

Dit betreffen bankkosten.

Amsterdam, 17 mei 2017

Directie:

### OVERIGE GEGEVENS

#### Controleplicht

Gezien de omvang is de vennootschap niet controleplichtig, om welke reden geen accountantscontrole heeft plaatsgevonden.

#### Statutaire bepalingen inzake resultaatbestemming

In de statuten is het artikel opgenomen inzake de resultaatbestemming.

#### Voorstel tot resultaatbestemming

Het bestuur stelt voor het positieve/negatieve resultaat over 2016 toe te voegen/te onttrekken aan het stichtingskapitaal.

#### Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben geen significante gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum.