

Stichting Carboon (Nederlands Mijnmuseum)
Mijnmuseumpad 2
6412 EX Heerlen

Rapport inzake de jaarstukken over 2016

Dossiernummer: 5121
Datum: 13 maart 2017

INHOUDSOPGAVE

Pagina

FINANCIEEL VERSLAG

| | | |
|---|--------------------------|---|
| 1 | Opdracht | 2 |
| 2 | Samenstellingsverklaring | 2 |
| 3 | Algemeen | 3 |
| 4 | Resultaat | 4 |
| 5 | Financiële positie | 5 |

JAARREKENING

| | | |
|---|--|----|
| 1 | Balans per 31 december 2016 | 7 |
| 2 | Winst-en-verliesrekening over 2016 | 8 |
| 3 | Kasstroomoverzicht 2016 | 9 |
| 4 | Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling | 10 |
| 5 | Toelichting op de balans per 31 december 2016 | 12 |
| 6 | Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016 | 15 |

BIJLAGEN

| | |
|---|-----------------------------|
| 7 | Overzicht vaste activa |
| 8 | Specificatie omzetbelasting |

FINANCIEEL VERSLAG

Stichting Carboon (Nederlands Mijnmuseum)
Mijnmuseumpad 2
6412 EX Heerlen

Hoensbroek, 13 maart 2017

Geachte bestuursleden van de Stichting CarboON,

Hierbij brengen wij verslag uit over boekjaar 2016 met betrekking tot uw stichting.

1 OPDRACHT

Ingevolge uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2016 van uw stichting, waarin begrepen de balans met tellingen van € 53.235 en de winst-en-verliesrekening sluitende met een resultaat van € 1.240, samengesteld.

2 SAMENSTELLINGSVERKLARING

Opdracht

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2016 van Stichting Carboon (Nederlands Mijnmuseum) te Heerlen samengesteld. De jaarrekening is opgesteld op basis van de door het bestuur van de onderneming 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 onderneming. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Werkzaamheden

Wij hebben deze samenstellingsopdracht uitgevoerd in overeenstemming met Nederlands recht en volgens richtlijnen en werkschema's, welke gebaseerd zijn op het NOAB kwaliteitshandboek. De in dit kader uitgevoerde werkzaamheden bestonden in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren, vergelijken, partieel controleren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden brengen met zich dat deze niet kunnen resulteren in volledige en absolute zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening.

Bevestiging

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

3 ALGEMEEN

3.1 Bedrijfsgegevens

De rechtsvorm van de onderneming is: stichting.

3.2 Bestuur

Het bestuur van de stichting bestaat uit:

W.H. Niks (voorzitter)

J.M.A.M. de Wit (secretaris)

J.H. Otten (penningmeester)

R.J.P. Schobben (lid)

F.J. Thelen (lid)

J.E.G.D. Bauer (lid)

3.3 Oprichting stichting

De stichting is opgericht op 7 april 2005.

3.4 Doel onderneming

Het doel van de stichting is het exploiteren van het Nederlands Mijnmuseum, met al hetgeen daartoe behoort en daarmee in verband staat. Dit alles in de ruimste zin des woords.

3.5 Domicilie

De stichting ressorteert fiscaal onder de Belastingdienst Kantoor Maastricht onder fiscaal nummer 8147.34.467.

3.6 Handelsregister

De stichting is ingeschreven in het handelsregister onder nummer 14084678.

3.7 Raad van Toezicht

De Raad van Toezicht van de stichting bestaat uit de volgende personen :

D.J. van Ommeren (voorzitter)

A.C. Bijl (lid)

C.L.J.M. Oostwegel (lid)

E. Zijlstra (lid)

4 RESULTAAT

4.1 Vergelijkend overzicht

Het resultaat over 2016 bedraagt € 1.240 tegenover € 5.712 over 2015. De resultaten over beide jaren kunnen als volgt worden samengevat:

| | 2016 | | 2015 | | Vershil |
|-----------------------------|--------|-------|--------|-------|---------|
| | € | % | € | % | € |
| Netto-omzet | 26.517 | 100,0 | 35.216 | 100,0 | -8.699 |
| Kostprijs van de omzet | 20.687 | 78,0 | 21.615 | 61,4 | -928 |
| Bruto-omzetresultaat | 5.830 | 22,0 | 13.601 | 38,6 | -7.771 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | 47.148 | 177,8 | 52.533 | 149,2 | -5.385 |
| Brutomarge | 52.978 | 199,8 | 66.134 | 187,8 | -13.156 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | 2.644 | 10,0 | 2.786 | 7,9 | -142 |
| Huisvestingskosten | 18.786 | 70,9 | 18.202 | 51,7 | 584 |
| Exploitatiekosten | 3.547 | 13,4 | 13.406 | 38,1 | -9.859 |
| Kantoorkosten | 8.915 | 33,6 | 8.639 | 24,5 | 276 |
| Verkoopkosten | 14.526 | 54,8 | 13.754 | 39,1 | 772 |
| Algemene kosten | 3.034 | 11,3 | 3.310 | 9,4 | -276 |
| | 51.452 | 194,0 | 60.097 | 170,7 | -8.645 |
| Bedrijfsresultaat | 1.526 | 5,8 | 6.037 | 17,1 | -4.511 |
| Financiële baten en lasten | -286 | -1,1 | -325 | -0,9 | 39 |
| Resultaat | 1.240 | 4,7 | 5.712 | 16,2 | -4.472 |

4.2 Netto-omzet en bruto-omzetresultaat

De netto-omzet daalde met 24,7% tot € 26.517. Het bruto-omzetresultaat daalde met 57,1% tot € 5.830. De brutomarge daalde met 19,9% tot € 52.978.

5 FINANCIËLE POSITIE

Uit de balans is de volgende financieringsstructuur af te leiden:

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Beschikbaar op lange termijn: | | |
| Ondernemingsvermogen | 10.832 | 9.592 |
| Voorzieningen | 15.375 | 3.500 |
| | <u>26.207</u> | <u>13.092</u> |
| Waarvan vastgelegd op lange termijn: | | |
| Materiële vaste activa | 2 | 2 |
| Werkkapitaal | <u>26.205</u> | <u>13.090</u> |
| Dit bedrag is als volgt aangewend: | | |
| Voorraden | 675 | 390 |
| Vorderingen | 5.759 | 16.728 |
| Liquide middelen | 46.799 | 61.682 |
| | <u>53.233</u> | <u>78.800</u> |
| Af: kortlopende schulden | 27.028 | 65.710 |
| Werkkapitaal | <u>26.205</u> | <u>13.090</u> |

5.1 Toelichting werkkapitaal

Het werkkapitaal kan gedefinieerd worden als dat deel van de vlottende activa dat door langlopend vermogen is gefinancierd.

Wanneer het werkkapitaal negatief is, dan wordt een deel van de vaste activa gefinancierd met kortlopend vermogen. Zolang het werkkapitaal positief is kunt u voldoen aan uw kortlopende verplichtingen.

Tot het verstrekken van nadere toelichtingen zijn wij gaarne bereid.

Hoogachtend,
Thijssen Pieters Groep B.V.

E.W.A.J. Thijssen

JAARREKENING

Balans per 31 december 2016

Winst-en-verliesrekening over 2016

Kasstroomoverzicht 2016

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Toelichting op de balans per 31 december 2016

Toelichting op de winst-en-verliesrekening over 2016

1 BALANS PER 31 DECEMBER 2016

| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------|
| | € | € | € | € |
| ACTIVA | | | | |
| Vaste activa | | | | |
| Materiële vaste activa (1) | | | | |
| Inventaris | | 2 | | 2 |
| Vlottende activa | | | | |
| Vorraden (2) | | 675 | | 390 |
| Vorderingen (3) | | | | |
| Handelsdebiteuren | 160 | | 4.244 | |
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | 1.332 | | 2.005 | |
| Overlopende activa | 4.267 | | 10.479 | |
| | | 5.759 | | 16.728 |
| Liquide middelen (4) | | 46.799 | | 61.682 |
| TOTAAL ACTIVA | | <u>53.235</u> | | <u>78.802</u> |

| | | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
|----------------------|-----|------------------|----------------------|------------------|----------------------|
| | | € | € | € | € |
| PASSIVA | | | | | |
| Ondernemingsvermogen | (5) | | 10.832 | | 9.592 |
| Vorzieningen | (6) | | 15.375 | | 3.500 |
| Kortlopende schulden | (7) | | | | |
| Overige schulden | | 1.462 | | 2.903 | |
| Overlopende passiva | | <u>25.566</u> | | <u>62.807</u> | |
| | | | 27.028 | | 65.710 |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| TOTAAL PASSIVA | | | <u><u>53.235</u></u> | | <u><u>78.802</u></u> |

2 WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

| | | 2016 | | 2015 | |
|-----------------------------|------|---------------|---------------------|---------------|---------------------|
| | | € | € | € | € |
| Netto-omzet | (8) | 26.517 | | 35.216 | |
| Kostprijs van de omzet | (9) | <u>20.687</u> | | <u>21.615</u> | |
| Bruto-omzetresultaat | | | 5.830 | | 13.601 |
| Overige bedrijfsopbrengsten | (10) | | <u>47.148</u> | | <u>52.533</u> |
| Brutomarge | | | 52.978 | | 66.134 |
| Kosten | | | | | |
| Personeelskosten | (11) | 2.644 | | 2.786 | |
| Huisvestingskosten | (12) | 18.786 | | 18.202 | |
| Exploitatiekosten | (13) | 3.547 | | 13.406 | |
| Kantoorkosten | (14) | 8.915 | | 8.639 | |
| Verkoopkosten | (15) | 14.526 | | 13.754 | |
| Algemene kosten | (16) | <u>3.034</u> | | <u>3.310</u> | |
| | | | 51.452 | | 60.097 |
| Bedrijfsresultaat | | | <u>1.526</u> | | <u>6.037</u> |
| Financiële baten en lasten | (17) | | <u>-286</u> | | <u>-325</u> |
| Resultaat | | | <u><u>1.240</u></u> | | <u><u>5.712</u></u> |

3 KASSTROOMOVERZICHT 2016

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode.

| | 2016 | | 2015 | |
|--|---------|---------|--------|--------|
| | € | € | € | € |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | | | |
| Bedrijfsresultaat | 1.526 | | 6.037 | |
| Aanpassingen voor: | | | | |
| Mutatie voorzieningen | 11.875 | | 3.500 | |
| Veranderingen in het werkkapitaal: | | | | |
| Mutatie voorraden | -285 | | 360 | |
| Mutatie vorderingen | 10.969 | | 17.001 | |
| Mutatie kortlopende schulden (exclusief kortlopend deel van de langlopende schulden) | -38.682 | | 21.899 | |
| Kasstroom uit bedrijfsoperaties | | -14.597 | | 48.797 |
| Rentelasten | | -286 | | -325 |
| Kasstroom uit operationele activiteiten | | -14.883 | | 48.472 |
| | | -14.883 | | 48.472 |
| Samenstelling geldmiddelen | | | | |
| | 2016 | | 2015 | |
| | € | € | € | € |
| Liquide middelen per 1 januari | | 61.682 | | 13.210 |
| Mutatie liquide middelen | | -14.883 | | 48.472 |
| Geldmiddelen per 31 december | | 46.799 | | 61.682 |

4 GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

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 op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

Vorraden

Vorraden grond- en hulpstoffen en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgings-prijs 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.

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.

Langlopende en kortlopende schulden

Opgenomen leningen en schulden worden bij eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs.

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.

Netto-omzet

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengst van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Kostprijs van de omzet

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.

Brutomarge

De brutomarge bestaat uit het verschil tussen de netto-omzet en de kostprijs van de omzet, alsmede uit de overige bedrijfsopbrengsten.

Financiële baten en lasten

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

5 TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2016

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1. Materiële vaste activa

| | <u>Inventaris</u> |
|--|-------------------|
| | € |
| <i>Boekwaarde per 1 januari 2016</i> | |
| Aanschaffingswaarde | 2 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | - |
| | <u>2</u> |
| <i>Boekwaarde per 31 december 2016</i> | |
| Aanschaffingswaarde | 2 |
| Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen | - |
| Boekwaarde per 31 december 2016 | <u>2</u> |

De waarde van de aanwezige inventaris wordt pro memorie opgenomen.

Per definitie worden investeringen niet geactiveerd doch rechtstreeks als kosten verwerkt, mits de aanschaf lager is dan een bedrag ad. € 25.000.

| <i>Afschrijvingspercentages</i> | % |
|---------------------------------|---|
| Inventaris | 0 |

Een specificatie van de materiële vaste activa en de daarop toegepaste afschrijvingen is opgenomen in bijlage 1 op pagina 18.

VLOTTENDE ACTIVA

2. Voorraden

| | <u>31-12-2016</u> | <u>31-12-2015</u> |
|---|-------------------|-------------------|
| | € | € |
| Voorraad goederen | | |
| Dranken, versnaperingen & souvenir voorraad | 675 | 390 |
| | <u>675</u> | <u>390</u> |

3. Vorderingen

| | | |
|---|------------|--------------|
| Handelsdebiteuren | | |
| Debiteuren rondleiding & bezichtigingen | 160 | 4.244 |
| | <u>160</u> | <u>4.244</u> |

| | | |
|--|--------------|--------------|
| Overige belastingen en premies sociale verzekeringen | | |
| Omzetbelasting | 1.332 | 2.005 |
| | <u>1.332</u> | <u>2.005</u> |

Overlopende activa

| | | |
|----------------------------|--------------|---------------|
| Nog te ontvangen subsidies | 4.152 | 4.152 |
| Vooruitbetaalde kosten | 115 | 6.327 |
| | <u>4.267</u> | <u>10.479</u> |

4. Liquide middelen

| | | |
|---|---------------|---------------|
| NL15 RABO 0106 2725 00 Rekening-courant | 46.485 | 59.018 |
| NL87 RABO 0109 7852 23 Barbaraviering | 104 | 867 |
| Kas | 210 | 1.797 |
| | <u>46.799</u> | <u>61.682</u> |

PASSIVA

| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
|------------------------------------|------------|------------|
| | € | € |
| 5. Ondernemingsvermogen | | |
| Stichtingskapitaal | 10.832 | 9.592 |
| | 2016 | 2015 |
| | € | € |
| <i>Stichtingskapitaal</i> | | |
| Stand per 1 januari | 9.592 | 3.880 |
| Resultaat boekjaar | 1.240 | 5.712 |
| Stand per 31 december | 10.832 | 9.592 |
| 6. Voorzieningen | | |
| Voorziening haalbaarheidsonderzoek | 15.375 | - |
| Voorziening jubileum | - | 3.500 |
| | 15.375 | 3.500 |
| 7. Kortlopende schulden | | |
| | 31-12-2016 | 31-12-2015 |
| | € | € |
| Overige schulden | | |
| Rekening-courant Barbaraviering | 104 | 867 |
| Rekening-courant Glück Auf | 1.358 | 2.036 |
| | 1.462 | 2.903 |
| Overlopende passiva | | |
| Vooruitontvangen subsidies | - | 37.367 |
| Borg Room Escape Heerlen | 250 | - |
| Vooruitontvangen bedragen | - | 458 |
| Nog te betalen bedrijfskosten | 25.316 | 24.982 |
| | 25.566 | 62.807 |

6 TOELICHTING OP DE WINST-EN-VERLIESREKENING OVER 2016

| | 2016 | 2015 |
|--|---------------|---------------|
| | € | € |
| 8. Netto-omzet | | |
| Omzet 21% presentaties | 1.182 | 798 |
| Omzet 21% diversen | 1.607 | 1.990 |
| Omzet 6% entreegelden | 19.033 | 25.457 |
| Omzet 6% diversen | 4.695 | 6.971 |
| | <u>26.517</u> | <u>35.216</u> |
| 9. Kostprijs van de omzet | | |
| Inkopen 21%/6% | 3.527 | 5.418 |
| Uitbreiding collectie | 17.160 | 16.197 |
| | <u>20.687</u> | <u>21.615</u> |
| 10. Overige bedrijfsopbrengsten | | |
| Budgetsubsidie Gemeente Heerlen | 41.519 | 41.519 |
| Foaienpot | 1.214 | 2.529 |
| Lidmaatschapsgeld vriendenkring | 1.650 | 1.295 |
| Overige giften en sponsoring | 2.765 | 7.190 |
| | <u>47.148</u> | <u>52.533</u> |
| 11. Personeelskosten | | |
| <i>Overige personeelskosten</i> | | |
| Detacheringskosten WOZL | 2.644 | 2.786 |
| | <u>2.644</u> | <u>2.786</u> |
| Overige bedrijfskosten | | |
| 12. Huisvestingskosten | | |
| Huur onroerende zaak | 12.095 | 11.999 |
| Energiekosten | 5.463 | 5.364 |
| Onderhoud onroerende zaak | 679 | 73 |
| Heffingen | 242 | 386 |
| Beveiligingskosten | 307 | 380 |
| | <u>18.786</u> | <u>18.202</u> |
| 13. Exploitatiekosten | | |
| Onderhoud inventaris en machines | 1.729 | 8.665 |
| Kleine aanschaffingen | 1.818 | - |
| Eigen bijdrage Jaar van de Mijnen | - | 4.741 |
| | <u>3.547</u> | <u>13.406</u> |

| | 2016 | 2015 |
|---|---------------|---------------|
| | € | € |
| <i>14. Kantoorkosten</i> | | |
| Kantoorbehoefte | 2.350 | 3.061 |
| Automatiseringskosten | 78 | 48 |
| Telecommunicatie | 1.007 | 905 |
| Vrijwilligersbijdragen | 4.500 | 4.625 |
| Vrijwilligersbijdragen vorig jaar | 980 | - |
| | <u>8.915</u> | <u>8.639</u> |
| <i>15. Verkoopkosten</i> | | |
| Reclame- en advertentiekosten | 7.905 | 6.341 |
| Representatie en verteer | 4.195 | 2.806 |
| Reis- en verblijfkosten | 2.426 | 1.107 |
| Dotatie jubileum-voorziening | - | 3.500 |
| | <u>14.526</u> | <u>13.754</u> |
| <i>16. Algemene kosten</i> | | |
| Accountantskosten | 900 | 940 |
| Verzekeringen | 1.273 | 1.142 |
| Contributies en heffingen | 492 | 458 |
| Bedrijfsbenodigdheden | 370 | 768 |
| Overige algemene kosten | -1 | 2 |
| | <u>3.034</u> | <u>3.310</u> |
| <i>17. Financiële baten en lasten</i> | | |
| <i>Rentelasten en soortgelijke kosten</i> | | |
| Bankrente en kosten | <u>-286</u> | <u>-325</u> |

BIJLAGEN

7 OVERZICHT VASTE ACTIVA

| Omschrijving | Jaar | Aan- | Boekwaarde | Aan- | Boekwaarde | Per- | Restwaarde |
|--------------------------|------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|---------|------------|
| | | schaffings- | per | schaffings- | per | | |
| | | waarde per | 1-1-2016 | waarde per | 31-12-2016 | centage | |
| | | 1-1-2016 | € | 1-1-2016 | € | % | € |
| inventaris | | | | | | | |
| Kantoorinventaris (p.m.) | 2006 | 1 | 1 | 1 | 1 | 20,00 | 1 |
| Collectie (p.m.) | 2006 | 1 | 1 | 1 | 1 | 20,00 | 1 |
| | | <u>2</u> | <u>2</u> | <u>2</u> | <u>2</u> | | |
| | | <u><u>2</u></u> | <u><u>2</u></u> | <u><u>2</u></u> | <u><u>2</u></u> | | |

8 SPECIFICATIE OMZETBELASTING

Omzetbelastingnummer: NL 8147.34.467.B.01

Verschuldigde omzetbelasting

| | | |
|-----------------------------------|--------|---------|
| Af te dragen hoog | 586 | |
| Af te dragen laag | 1.423 | |
| | | 2.009 |
| Voorbelasting | | |
| Voorbelasting hoog | | 9.499 |
| | | |
| Te vorderen omzetbelasting | | -7.490 |
| Afdrachten | | |
| Eerste kwartaal | -4.217 | |
| Tweede kwartaal | -958 | |
| Derde kwartaal | -983 | |
| Vierde kwartaal | -4.482 | |
| | | -10.640 |
| | | |
| Suppletieaangifte 2016 te betalen | | 3.150 |

De te vorderen omzetbelasting per balansdatum bedraagt € 1.332.

Specificatie balanspost

| | | |
|-------------------------------|--------|--------|
| Suppletieaangifte 2016 | 3.150 | |
| Afdracht vierde kwartaal 2016 | -4.482 | |
| | | -1.332 |