



## Toelichting bij de jaarrekening 2013

Stichting Centrum voor medisch-historische documentatie en medisch erfgoed.

De stichting is haar activiteiten begonnen begin september 2013.

Van de "Stichting Ondersteuningsfonds" werd een lening toegezegd gekregen waardoor een depot op Urk, Foksdiep 4, kon worden aangekocht en een interne verbouwing en technische inrichting kon worden betaald.

De lening is ter beschikking gesteld in de vorm van twee afzonderlijke leningen, € 135.000 als vijftienjarige aflossingsvrije lening en € 40.000 als een in 15 jaar met gelijke termijnen aflossende lening. De leningen hebben een tarief van 2,5, respectievelijk 3 %.

In de maanden september tot het einde van het jaar werden diverse aanschaffingen gedaan en inrichtingskosten gemaakt. Deze werden betaald uit de verkregen leningen en een subsidie van € 5.000 van de Stichting Historia Medicinae.

Met het werven van kleinere financiële bijdragen door "Vrienden" en andere soorten van donateurs werd een aanvang gemaakt, doch deze bijdragestroom moet nog op gang komen.

In de staat van baten en lasten is € 10888,96, zijnde kosten bij de verwerving van het pand als last van het jaar opgenomen. De aanleg van de vloer en overige inrichtingskosten zijn 31 december volledig geactiveerd. Ingaande 2014 en in latere jaren zullen deze worden afgeschreven.

Van de verkregen middelen is € 11.326 niet uitgegeven, dit geld is geplaatst op een spaarrekening en in rekening courant bij ING Bank.

Het resultaat van het jaar is € 5.263 negatief, hetgeen voornamelijk komt door afboeking van de verwervingskosten onroerend goed, terwijl de verwachte inkomensstroom uit donaties nog op gang moet komen.

Het bestuur heeft het volste vertrouwen dat in de toekomst het exploitatie resultaat positief zal zijn.

Urk, 19 april 2014

F.J. Schuitemaker, voorzitter





Th.M.G. van Berkestijn, secretaris – penningmeester

parag 3

W.H. Cense, lid

*afwezig wegens ziekte.*

Th.J.M. Beijerinck, lid

E.I. Iwema Bakker, lid

*afwezig wegens ziekte.*

A. van der Tol, lid

### BALANS per 31 december 2013

Activa		Passiva		
gebouw	135.000,00	eigen vermogen		nihil
etagevloer	20.000,00	resultaat 2013	negatief	-5.263,96
inrichting	3.409,52	vaste lening		135.000,00
boeken	pm	aflossende lening		40.000,00
spaarrekening	6.000,00	crediteuren		0,00
bankrekening	5.326,52			
kas	0,00			
	<hr/>			<hr/>
	169.736,04			169.736,04

### BATEN EN LASTEN 2014 eerste halfjaar

verkopen	0,00	div kosten	2.008,73
gebruikers vergoedi	1.605,61	kosten gebouw	3.722,52
vrienden	150,00	gas/water/elektra	1.014,84
mecenas	100,00	petty cash	0,00
kast/plank	600,00	afschrijving gebouw pa 2,5%	1.687,50
schenken	2.300,00	afschrijving inrichtir pa 6,7%	973,11
rente spaarrek.	4,76		
opwaardering boeke	1,00		
negatief resultaat	4.645,33		
	<hr/>		<hr/>
	9.406,70		9.406,70

### BALANS 30 juni 2014

boeken	1,00	eigen vermogen	0,00
gebouw	133.312,50	resultaat 2013	-5.263,96
inrichting	28.075,01	resultaat 2014/hj 1	-4.645,33
spaarrekening	2.004,76	vaste lening	135.000,00
bankrekening	1.547,44	aflossende lening	40.000,00
petty cash	150,00	crediteuren	0,00
	<hr/>		<hr/>
	165.090,71		165.090,71

# Toelichting bij de jaarrekening 2014, eerste halfjaar

Stichting Centrum voor Medisch-historische Documentatie en Medisch Erfgoed.

Het jaar 2014 wordt het eerste volledige boekjaar van de stichting. Met de inrichting van het gebouw werd verder gegaan. Dit verklaart het incidentele hoge kostenniveau € 3.772 dat ten laste van de exploitatie werd gebracht. Daarnaast is nog eens € 5.638 aan de elektrische installatie besteed, dit bedrag is geactiveerd.

Vanaf 1 januari 2014 wordt afgeschreven op gebouw en inrichting. Er is gekozen voor lineaire afschrijving in 40 jaar voor het gebouw en 15 jaar voor de inrichtingskosten. Dit is in lijn met gangbare praktijk in het bedrijfsleven.

## De staat van baten en lasten.

Verkopen staan nog op nihil. Het ligt in de bedoeling dubbele exemplaren van gekregen boekwerken te verkopen. Bij het verkrijgen van boeken wordt het recht van verkoop bedongen. Deze verkoop is nog niet op gang gekomen.

Met diverse organisaties op medisch historisch gebied wordt gesproken over het gebruik van gebouw en inrichting voor doeleinden in lijn met die van de stichting zelf. Hiertoe zijn gesprekken gaande die leiden tot meerjarige contracten die de stichting inkomsten gaat opleveren. In de begroting 2014 is hiervoor € 6.000 opgenomen.

Vrienden en mecenaat komt langzaam op gang, de verwachting is dat hier nog flinke groei mogelijk is. Deze baten hebben een jaarlijks weerkerend karakter.

Schenken onder de titel kast/plank en andere schenkingen hebben een eenmalig karakter.

Aan de kostenkant hebben diverse kosten en gas, water en elektra een niveau dat als normaal moet worden gezien. Het betreft o.a. schoonmaakkosten, gemeentelijke belastingen en verzekeringen. Er is een bestuurdersaansprakelijkheidsverzekering. Voor kleine uitgaven als voor koffie en lunch is een geldkistje ingericht, waarin een eerste storting van € 150 is gedaan.

De afschrijvingen gebouw en inventaris zijn berekend over de periode van een half jaar.

## De Balans per 30 juni 2014.

Een belangrijke doch cijfermatige kleine verandering is het opvoeren van het bezit aan boeken voor € 1,00. Vorig jaar werd dit nog opgevoerd *pro memorie*. Hoewel dit bezit een aanzienlijke waarde vertegenwoordigt wordt deze administratief niet getoond. Het bezit aan boeken vormt de kern van het vermogen en de reden van bestaan van de stichting. Het bezit aan boeken is niet verzekerd tegen verlies om welke reden dan ook. De hoge kosten van de vereiste taxatie verhinderen dit.

Voor het gebouw is een opstalverzekering gesloten. De post gebouw en inrichting betreffen de gedane investering na aftrek van de afschrijving tot balansdatum. Aan de inrichtingskosten is dit halfjaar € 5.638,60 toegevoegd voor de elektrische installatie, dit bedrag is al inbegrepen in de afschrijving.

De spaarrekening is voor € 4.000 aangesproken voor uitgaven. De resterende € 2.000 wordt gezien als liquiditeitsreserve.

Het resultaat 2013, negatief € 5.263,96 is ten laste van het vermogen gebracht.

Urk, 15 juli 2014