

**Stg de Historische Genieverzameling
Lunettenlaan 102
5263 NT Vught**

**Jaarrekening
2024**

Stg de Historische Genieverzameling
het bestuur
Lunettenlaan 102
5263 NT Vught

INHOUDSOPGAVE

Pagina

1. Accountantsrapport

1.1	Samenstellingsverklaring	4
-----	--------------------------	---

2. Jaarrekening

2.1	Balans per 31 december 2024	12
2.2	Winst- en verliesrekening over 2024	13
2.3	Kasstroomoverzicht over 2024	14

3. Toelichting

3.1	Toelichting op de balans - activa	16
3.2	Toelichting op de balans - passiva	17
3.3	Toelichting op de winst- en verliesrekening	18
3.4	Toelichting op de vaste activa	20
3.5	Toelichting op de omzetbelasting	21
3.6	Toelichting algemeen	22

0.1. Ausgangspunkt der Prüfung
0.2. Zielsetzung der Prüfung

0.3. Umfang der Prüfung
0.4. Organisation der Prüfung
0.5. Zeitliche und personelle Einordnung

0.6. Zusammenfassung

1.1. Zielsetzung der Prüfung
1.2. Umfang der Prüfung
1.3. Organisation der Prüfung
1.4. Zeitliche und personelle Einordnung
1.5. Zusammenfassung

1. ACCOUNTANTS RAPPORT

1.1. Zielsetzung der Prüfung
1.2. Umfang der Prüfung
1.3. Organisation der Prüfung
1.4. Zeitliche und personelle Einordnung
1.5. Zusammenfassung

1.6. Zusammenfassung
1.7. Zusammenfassung
1.8. Zusammenfassung

1.9. Zusammenfassung

1.10. Zusammenfassung

[Handwritten signature]

1.11. Zusammenfassung

1.12. Zusammenfassung

1.13. Zusammenfassung

1.1 Samenstellingsverklaring

Stg de Historische Genieverzameling 2024

Aan:

Stg de Historische Genieverzameling

het bestuur

Lunettenlaan 102

5263 NT Vught

Geachte het bestuur,

Ingevolge uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2024 van Stg de Historische Genieverzameling te Vught samengesteld op basis van de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en de volledigheid van die gegevens berust bij de leiding van de onderneming. Het is onze verantwoordelijkheid een samenstellingsverklaring inzake de jaarrekening te verstrekken.

Onze werkzaamheden bestonden, overeenkomstig in Nederland algemeen aanvaarde richtlijnen met betrekking tot samenstellingsopdrachten, in hoofdzaak uit het verzamelen, het verwerken, het rubriceren en het samenvatten van financiële gegevens. De aard en de omvang van deze werkzaamheden hebben tot gevolg dat deze niet kunnen resulteren in die zekerheid omtrent de getrouwheid van de jaarrekening welke aan een accountantsverklaring of aan een beoordelingsverklaring kan worden ontleend.

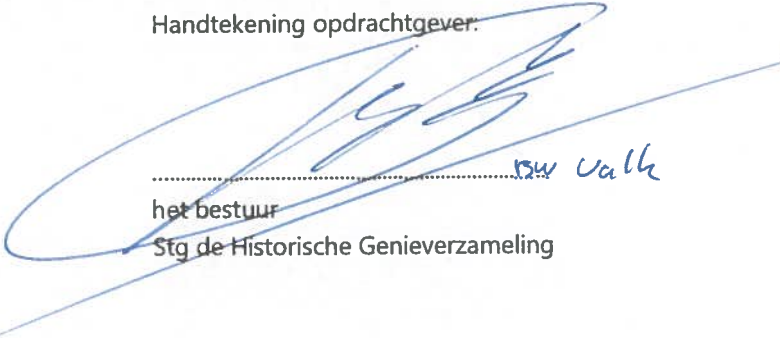
Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Breda, 16 juni 2025



J. Hennekam
Axcet

Handtekening opdrachtgever:



SW Valk

het bestuur
Stg de Historische Genieverzameling

1.2 Resultaatvergelijking

Stg de Historische Genieverzameling 2024

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

	2024		2023	
	€	%	€	%
Netto omzet	61.393	100,0%	48.912	100,0%
■ Opbrengsten	61.393	100,0%	48.912	100,0%
Kostprijs van de omzet	2.857	4,7%	23.728	48,5%
■ Kostprijs verkopen	2.857	4,7%	23.728	48,5%
Brutomarge	58.536	95,3%	25.184	51,5%
Lonen en salarissen	14.569	23,7%	9.665	19,8%
Overige personeelskosten	3.922	6,4%	5.429	11,1%
■ Personeelslasten	18.491	30,1%	15.094	30,9%
Afschrijving materiële vaste activa	5.722	9,3%	5.190	10,6%
Huisvestingskosten	8.946	14,6%	1.236	2,5%
Verkoopkosten	2.917	4,8%	1.234	2,5%
Algemene kosten	8.953	14,6%	10.569	21,6%
■ Overige bedrijfskosten	26.538	43,2%	18.229	37,3%
Bedrijfskosten	45.029	73,3%	33.323	68,1%
Bedrijfsresultaat	13.507	22,0%	-8.139	-16,6%
Rente- en overige financiële lasten	-934	-1,5%	-526	-1,1%
■ Financiële baten en lasten	-934	-1,5%	-526	-1,1%
■ Bijzondere baten en lasten	-	0,0%	-	0,0%
Resultaat voor belastingen	12.573	20,5%	-8.665	-17,7%
Resultaat na belastingen	12.573	20,5%	-8.665	-17,7%

1.2 Resultaatvergelijking

Stg de Historische Genieverzameling 2024

Het resultaat na belastingen 2024 is ten opzichte van 2023 gestegen met €21.238. De ontwikkeling van het resultaat na belastingen 2024 ten opzichte van 2023 kan als volgt worden weergegeven.

Het resultaat na belastingen is gunstig beïnvloed door:

Netto omzet	12.481	
Kostprijs van de omzet	20.871	
Overige personeelskosten	1.507	
Algemene kosten	1.616	
		36.475

Het resultaat na belastingen is ongunstig beïnvloed door:

Lonen en salarissen	4.904	
Afschrijving materiële vaste activa	532	
Huisvestingskosten	7.710	
Verkoopkosten	1.683	
Rente- en overige financiële lasten	408	
		15.237
		21.238

2.1 Balans

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa	15.764		16.635	
■ Vaste activa		15.764		16.635
Vorraden	14.602		7.619	
Vorderingen	5.143		153	
Liquide middelen	31.592		30.265	
■ Vlottende activa		51.337		38.037
Totaal activa		67.101		54.672
Eigen vermogen	54.931		63.597	
Resultaat lopend boekjaar	12.573		-8.665	
■ Eigen vermogen		67.504		54.932
■ Voorzieningen		-		-
Langlopende schulden	350		350	
■ Langlopende schulden		350		350
Belastingen & sociale lasten	-3.694		-2.460	
Overige kortlopende schulden	2.941		1.850	
■ Kortlopende schulden		-753		-610
Totaal passiva		67.101		54.672

2.2 Winst- en verliesrekening

Stg de Historische Genieverzameling 2024

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

	2024		2023	
	€	€	€	€
Netto omzet	61.393		48.912	
■ Opbrengsten		61.393		48.912
Kostprijs van de omzet	2.857		23.728	
■ Kostprijs verkopen		2.857		23.728
Brutomarge		58.536		25.184
Lonen en salarissen	14.569		9.665	
Overige personeelskosten	3.922		5.429	
■ Personeelslasten		18.491		15.094
Afschrijving materiële vaste activa	5.722		5.190	
Huisvestingskosten	8.946		1.236	
Verkoopkosten	2.917		1.234	
Algemene kosten	8.953		10.569	
■ Overige bedrijfskosten		26.538		18.229
Bedrijfskosten		45.029		33.323
Bedrijfsresultaat		13.507		-8.139
Rente- en overige financiële lasten	-934		-526	
■ Financiële baten en lasten		-934		-526
■ Bijzondere baten en lasten		-		-
Resultaat voor belastingen		12.573		-8.665
Resultaat na belastingen		12.573		-8.665

2.3 Kasstroomoverzicht

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	2024	
	€	€
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Bedrijfsresultaat		13.507
Aanpassingen voor:		
Afschrijving materiële vaste activa	5.722	
Afschrijving immateriële vaste activa	-	
Mutatie voorzieningen	-	
		5.722
Veranderingen in werkkapitaal:		
Vorraden	-6.983	
Vorderingen	-4.990	
■ Vlottende activa		-11.973
Belastingen & sociale lasten	-1.234	
Overige kortlopende schulden	1.091	
■ Kortlopende schulden		-143
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		7.113
Rente- en overige financiële lasten	-934	
		-934
Kasstroom uit operationele activiteiten		6.179
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		
Investerings	-4.850	
Desinvesterings	-	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten		-4.850
Kasstroom uit financieringsactiviteiten		
Privé stortingen en opnamen	-1	
Langlopende schulden	-	
		-1
Mutatie geldmiddelen		1.328
Toelichting op de geldmiddelen:		
Stand per 1 januari		30.265
Mutatie geldmiddelen		1.327
Stand per 31 december		31.592

3. TOELICHTING

3.1 Toelichting op de balans - activa

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Bouwkundige Voorzieningen	4.910		5.168	
Inventaris/kassa	4.948		5.793	
Computerapparatuur	1.340		2.105	
Audio Visuele middelen	3.316		1.658	
Inrichting kelder	1.250		1.911	
■ Materiële vaste activa		15.764		16.635
Vaste activa		15.764		16.635
Vorraden	14.602		7.619	
Emballage	143		47	
Nog te ontvangen bedragen	5.000		-	
■ Voorraden		19.745		7.666
Overlopende activa	-		106	
■ Vorderingen		-		106
Kas Winkel	755		1.032	
Kas de Brug	135		97	
Kas Rijksvaartuig	444		450	
Kas Collectiebeheerders	189		22	
Postbank 35.36.44	2.051		70	
Postbank 12.54.028	1.533		1.859	
K 858-17909	26.485		26.735	
■ Liquide middelen		31.592		30.265
Vlottende activa		51.337		38.037
TOTAAL ACTIVA		67.101		54.672

3.2 Toelichting op de balans - passiva

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	31 december 2024		31 december 2023	
	€	€	€	€
Eigen vermogen	54.931		63.597	
■ Eigen vermogen		54.931		63.597
■ Resultaat lopend boekjaar		12.573		-8.665
Eigen vermogen		67.504		54.932
Voorzieningen		-		-
Subsidie Renovatie Rijksvaartuig	350		350	
■ Langlopende schulden		350		350
Langlopende schulden		350		350
Omzetbelasting	-3.694		-2.460	
■ Belastingen & sociale lasten		-3.694		-2.460
Waarborgsommen	2.100		1.400	
Crediteuren	391		-	
Overlopende passiva	450		450	
■ Overige kortlopende schulden		2.941		1.850
Kortlopende schulden		-753		-610
TOTAAL PASSIVA		67.101		54.672

3.3 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	2024		2023	
	€	€	€	€
Ontvangen subsidies	16.051		13.548	
Subsidie RV 29	-		4.076	
Donaties 0%	6.293		1.081	
Opbrengsten winkel 9%	639		10	
Opbrengsten winkel 21%	18.491		11.190	
Declaratie reiskosten/VOG	5.799		4.053	
Opbrengst toegangsbewijzen 9%	12.489		11.703	
Omzet laag De Brug	444		2.749	
Omzet hoog De Brug	1.187		502	
■ Netto omzet		61.393		48.912
Opbrengsten		61.393		48.912
Inkopen	15		1.322	
Inkopen laag	179		125	
Inkopen hoog	5.357		24.428	
Inkopen/kosten tbv Restauratie Rijksvaarttuig 29	-2.655		-	
Inkopen laag De Brug	911		1.080	
Inkopen hoog De Brug	6.033		3.739	
Voorraadmutatie	-6.983		-6.966	
■ Kostprijs van de omzet		2.857		23.728
Kostprijs verkopen		2.857		23.728
Bestuurskosten	-		202	
Reiskosten vrijwilligers	14.569		9.322	
Bedrijfskleding	-		120	
Opleidingskosten	-		11	
Overige personeelskosten dranken/eten	3.751		4.704	
Overige personeelskosten	171		714	
■ Overige personeelskosten		18.491		15.073
Personeelslasten		18.491		15.073
Afschrijvingskosten Bouwkundige Voorzieningen	1.508		1.300	
Afschrijvingskosten Inventaris/kassa	1.630		1.552	
Afschrijvingskosten Computerapparatuur	765		807	
Afschrijvingskosten Audio Visuele middelen	1.158		870	
Afschrijvingskosten inrichting kelder	661		661	
■ Afschrijving materiële vaste activa		5.722		5.190
Afschrijvingen		5.722		5.190
Huren	-		248	

3.3 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Stg de Historische Genieverzameling 2024

Kosten renovatie	-		1.579	
Kosten herinrichting	7.745		-	
■ Huisvestingskosten		7.745		1.827
Relatiegeschenken	227		-	
Reis en Verblijfskosten beperkt aftrekbaar	-		326	
Representatiekosten	86		827	
Advertenties	248		140	
Boetes belastingdienst	-		-79	
Overige bedrijfskosten/exploitatiekosten	50		-	
Incassokosten	-		20	
■ Verkoopkosten		611		1.234
Onderhoud kantoorinv/apparatuur	809		1.397	
Huur kantoorinventaris	664		1.289	
Aankoop collectie	212		380	
■		1.685		3.066
Assurantiekosten	1.151		988	
Contributies/abonnementen	2.857		2.208	
Vakliteratuur/naslagwerken	-		22	
Kantoorbenodigdheden	351		198	
Drukwerk	169		369	
Kosten Software	48		-	
Kosten internet	599		571	
Portikosten	453		7	
Overige kantoorkosten	613		-	
Accountantskosten	1.816		1.355	
Juridische/notariële Kosten	362		858	
Kosten t.b.v. Rijksvaartuig	2.356		-	
Kosten t.b.v. bunker	-		357	
■ Algemene kosten		10.775		6.933
Overige bedrijfskosten		26.538		18.250
Bedrijfskosten		45.029		33.323
Bedrijfsresultaat		13.507		-8.139
Overige Rentebaten	33		147	
Bankkosten	-967		-673	
■ Rente- en overige financiële lasten		-934		-526
Financiële baten en lasten		-934		-526
Bijzondere baten en lasten		-		-

3.3 Toelichting op de winst- en verliesrekening

Stg de Historische Genievezameling 2024

Resultaat voor belastingen	12.573	-8.665
Resultaat na belastingen	12.573	-8.665

3.4 Toelichting op de vaste activa

Stg de Historische Genieverzameling 2024

	Aanschw	Investerings	Desinvest.	Afschrijving	BW 31/12
	€	€	€	€	€
■ Immateriële vaste activa	-	-	-	-	-
Inventaris/kassa	17.309	785	-	-13.146	4.948
Computerapparatuur	8.492	-	-	-7.152	1.340
Audio Visuele middelen	8.875	2.816	-	-8.375	3.316
Inrichting kelder	3.306	-	-	-2.056	1.250
Bouwkundige Voorzieningen	6.500	1.250	-	-2.840	4.910
■ Materiële vaste activa	44.482	4.851	-	-33.569	15.764
■ Financiële vaste activa	-	-	-	-	-
Vaste activa	44.482	4.851	-	-33.569	15.764

3.5 Toelichting op de omzetbelasting

Stg de Historische Genieverzameling 2024

		2024	
		€	Btw €
Omzet hoog	1a	19.678	4.132
Omzet laag	1b	13.572	1.221
Omzet vrij	1c	28.143	
■ Omzet binnenland		61.393	5.354
Verschuldigde omzetbelasting			5.354
■ Voorbelasting	5b		7.186
Te betalen omzetbelasting	5c		-1.832
■ Afdrachten omzetbelasting			1.864
Nog te betalen omzetbelasting			-3.696
Omzetbelasting suppletie 2019			25
Omzetbelasting suppletie 2020			130
Omzetbelasting suppletie 2021			36
Omzetbelasting suppletie 2022			-77
Omzetbelasting suppletie 2023			-1.914
Omzetbelasting suppletie 2024			-1.896

3.6 Toelichting algemeen

Stg de Historische Genieverzameling 2024

ALGEMEEN

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW in overeenstemming met de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor de kleine rechtspersoon.

Activiteiten

De activiteiten van Stg de Historische Genieverzameling, statutair gevestigd te Vught bestaan voornamelijk uit:
Museum - geniemuseum

Valuta

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Vorderingen, schulden en verplichtingen in vreemde valuta worden omgerekend tegen de koers per balansdatum. Transacties in vreemde valuta gedurende de verslagperiode worden in de jaarrekening verwerkt tegen de koers van afwikkeling. Eventuele koersverschillen worden opgenomen in de winst- en verliesrekening.

GRONDSLAGEN VOOR DE BALANSWAARDERING

Algemeen

De waardering van activa en passiva vindt plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs of vervaardigingskosten, 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 of vervaardigingskosten, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming. Op terreinen wordt niet afgeschreven.

De materiële vaste activa waarvan de onderneming krachtens een financiële lease-overeenkomst het economische eigendom heeft, worden geactiveerd. De uit de financiële lease-overeenkomst voortkomende verplichting wordt als schuld verantwoord. De in de toekomstige leasetermijnen begrepen interest wordt gedurende de looptijd ten laste van het resultaat gebracht.

Vorraden

Grond- en hulpstoffen

Vorraden grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere nettoopbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva

De vorderingen, liquide middelen, schulden en overlopende activa en passiva worden opgenomen tegen nominale waarde; waardering van vorderingen geschiedt onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid, gebaseerd op een individuele beoordeling van vorderingen.

3.6 Toelichting algemeen

Stg de Historische Genieverzameling 2024

Langlopende schulden

De langlopende schulden betreffen leningen met een looptijd van langer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar, is opgenomen onder de kortlopende schulden.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd van korter dan één jaar. Deze worden bij eerste verwerking opgenomen tegen reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs, welke gelijk is aan de nominale waarde.

Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

De niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen zijn, tenzij anders vermeld, gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE RESULTAATBEPALING

Algemeen

De bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kosten. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de netto-omzet en alle hiermee verbonden kosten en andere aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De kosten en lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Winsten worden verantwoord in het jaar waarin de diensten zijn verricht. Verliezen welke hun oorsprong vinden in het boekjaar worden in aanmerking genomen zodra deze voorzienbaar zijn.

Bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen

De afschrijvingen zijn berekend door middel van vaste percentages van de aanschafwaarde, op basis van de verwachte economische levensduur. Boekwinsten en -verliezen bij verkoop van de vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen. Boekwinsten echter alleen voor zover deze niet in mindering zijn gebracht op investeringen.

De financiële baten en -lasten betreffen de op de verslagperiode betrekking hebbende renteopbrengsten en -kosten van uitgegeven en ontvangen leningen en tegoeden.

Bijzondere baten en lasten

De bijzondere baten en lasten betreffen de resultaten welke niet uit de normale bedrijfsuitoefening voortkomen en van incidentele aard zijn.

GRONDSLAGEN VOOR DE OPSTELLING VAN HET KASSTROOMOVERZICHT

3.6 Toelichting algemeen

Stg de Historische Genieverzameling 2024

Het kasstroomoverzicht wordt opgesteld volgens de indirecte methode.

De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit liquide middelen.

Kasstromen in vreemde valuta worden omgerekend tegen een geschatte gemiddelde koers.

Belastingen, rentebaten en soortgelijke opbrengsten, alsmede rentelasten en soortgelijke kosten, worden opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten.

Transacties waarbij geen ruil van geldmiddelen plaatsvindt, waaronder financiële leasing, worden niet in het kasstroomoverzicht opgenomen. De betaling van de leasetermijnen uit hoofde van het financiële leasecontract wordt voor het gedeelte dat betrekking heeft op de aflossing als een uitgave uit financieringsactiviteiten aangemerkt en voor het gedeelte dat betrekking heeft op de interest als een uitgave uit operationele activiteiten.

