



**Stichting Nationaal Smalspoor**  
gevestigd te Valkenburg

Rapport inzake de  
jaarrekening 2017



## Inhoudsopgave

	Pagina
<b>1. ACCOUNTANTSRAPPORT</b>	
1.1 Opdracht	2
1.2 Samenstellingsverklaring van de accountant	2
1.3 Algemeen	3
1.4 Financiële positie	3
<b>2. BESTUURSVERSLAG</b>	
<b>3. JAARREKENING</b>	
3.1 Balans per 31 december 2017	10
3.2 Staat van baten en lasten over 2017	12
3.3 Geldstroomoverzicht over 2017	13
3.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	14
3.5 Toelichting op de balans	16
3.6 Toelichting op de staat van baten en lasten	21



Aan het bestuur van  
Stichting Nationaal Smalspoor  
J. Pellenburgweg 1  
2235 SP Valkenburg

Noordwijk 15 november 2018

## 1.1 OPDRACHT

In uw opdracht hebben wij de jaarrekening 2017 van Stichting Nationaal Smalspoor te Valkenburg samengesteld.

Het bestuur van de stichting is op grond van de statuten verantwoordelijk voor de jaarrekening.

## 1.2 SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

De jaarrekening van Stichting Nationaal Smalspoor te Valkenburg is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Nationaal Smalspoor. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.

Voor een nadere toelichting op aard en reikwijdte van een samenstellingsopdracht en de VGBA verwijzen wij u naar [www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring](http://www.nba.nl/uitleg-samenstellingsverklaring).



### 1.3 ALGEMEEN

#### Vaststelling jaarrekening

Het bestuur heeft de jaarrekening 2016 op 31 augustus 2017 vastgesteld. Het resultaat over het boekjaar 2016 bedroeg € 33.704 positief. Dit bedrag werd conform voorstel van het bestuur toegevoegd aan de reserve spoorbouw voor € 30.684 en aan de reserve restauratie materieel voor € 3.020.

### 1.4 FINANCIËLE POSITIE

Ter verkrijging van een inzicht in de financiële positie van de vennootschap verstrekken wij u de navolgende overzichten. Deze zijn gebaseerd op de gegevens uit de jaarrekening. Wij geven hierna een opstelling van de balans per 31 december 2017 in verkorte vorm.

#### Financiële structuur

<i>x 1.000</i>	31-12-2017		31-12-2016	
	€	%	€	%
<b>Activa</b>				
Materiële vaste activa	162	45,6	162	51,1
Vorraden	2	0,6	2	0,6
Vorderingen	22	6,2	8	2,6
Liquide middelen	169	47,6	145	45,7
	<u>355</u>	<u>100,0</u>	<u>317</u>	<u>100,0</u>
<b>Passiva</b>				
Stichtingsvermogen	349	98,3	295	93,1
Kortlopende schulden	6	1,7	22	6,9
	<u>355</u>	<u>100,0</u>	<u>317</u>	<u>100,0</u>

Natuurlijk zijn wij altijd bereid een verdere toelichting te geven.

Hoogachtend,

Van Duyn Van der Geer BV

G.G. Guijt-Nijgh AA



## **2. BESTUURSVERSLAG**

,



## **Algemeen**

Het bestuur van de Stichting Nationaal Smalspoor kijkt met tevredenheid terug op het jaar 2017. Met een wederom gestegen bezoekersaantal en daardoor ook een verbetering van de financiële positie kan de toekomst met vertrouwen tegemoet worden gezien. Er is vooruitgang geboekt in de bouw projecten en de restauratie van de collectie.

## **Bestuur**

Het bestuur bestond in 2017 uit de volgende personen:

P.W.J. van der Ham (voorzitter)  
M. Groen (secretaris)  
J.G.B. Koning ter Heege (penningmeester)  
Mr. C.L. Capel  
C. Plug  
A.P. Hoogendoorn  
G.W. de Graaf

## **Bedrijfsresultaten**

Het jaar 2017 is geëindigd met een resultaat van € 54.083. De inspanningen op het gebied van marketing, met name het intensieve gebruik van berichten op facebook, hebben vrucht gedragen. Het aantal bezoekers is daardoor gestegen tot zo'n 23.750.

De samenwerking met De Brasseriegroep verliep goed; er zijn regelmatig avondritten georganiseerd voor hun gasten.

## **Financiële positie**

De hiervoor genoemde resultaat over 2017 is voor € 15.834 toegevoegd aan de algemene reserve en voor € 38.249 aan de bestemmingsreserves. Behalve de bestemmingsreserves voor Spoorbaan en Materieel wordt een nieuwe bestemmingsreserve Bedrijfsmiddelen gevormd. Spoorbaan wordt met € 2.000 verhoogd en is onze buffer voor onderhoud, vervanging en aanleg van de spoorbaan. Materieel wordt met € 26.249 verhoogd en is bestemd voor onderhoud en restauratie van locomotieven en rollend materieel. Bedrijfsmiddelen wordt nu met € 10.000 nieuw gevormd, hieruit kan vervanging van niet-spoorgebonden bedrijfsmiddelen bestreden worden. Met name valt hier te denken aan onze vrachtwagen en mobiele kraan

## **Exploitatie**

Het seizoen 2017 omvatte 84 gepubliceerde rijdagen. Daarnaast werden vele extra ritten gereden op dagen buiten het rijseizoen.

De exploitatie verliep zonder grote problemen. Het was moeilijk om alle functies op rijdagen ingevuld te krijgen. Per rijdag moeten nu minimaal 10 functies ingevuld worden omdat nu zowel in het station als in het museum altijd twee medewerkers worden ingezet. Voor een heel seizoen moesten bijna 900 diensten gevuld worden.

Door de toegenomen drukte stonden er vaak rijen voor de kassa. Geconstateerd is dat de huidige indeling van het station niet geschikt om grote drukte te verwerken. Daarom is in 2017 een verbouwing voorbereid die in januari 2018 zal starten. Hierbij worden er twee kassaposities gemaakt en wordt de mogelijkheid verbeterd om binnen het gebouw een wachtrij te vormen.

De belangrijkste evenementen waren de kinderstoomdagen, stoom- en dieseldagen, smalspoormodelbouwdagen, knuffeldagen en de winterstoomritten tussen Kerst en Oudejaarsdag.



Er werd niet met materieel buiten de locatie in Valkenburg gereden.

### **Publiciteit**

In 2017 werd weer op grote schaal gebruik gemaakt van het inkopen van reclameruimte op Facebook. Dit heeft een positief effect op de bezoekersaantallen. Op deze manier was het mogelijk onze belangrijkste doelgroepen goed te bereiken.

Daarnaast werd gebruik gemaakt van de verspreiding van folders in de regio via Holland Brochure Service. Regelmatig werden persberichten verzonden aan de media in de regio.

### **Collectie**

Van de betonfabriek Schokindustrie in Zwijndrecht werden samen met het Industrieel Smalspoormuseum in Erica twee motorlocomotieven en vier wagens verworven. De helft van dit materieel gaat in 2018 door naar Erica.

In Indonesië en in Nederland werd verder gewerkt aan het project om twee in Nederland gebouwde locomotieven die zich buiten dienst bevinden op Indonesische suikerplantages te verwerven. De Indonesische ambassadeur bracht een werkbezoek aan het museum.

Er werd begonnen met de restauratie van drie motorlocomotieven. Totaal waren eind 2017 in de werkplaats zes motorlocomotieven voor restauratie aanwezig.

De nodige vooruitgang werd geboekt in de restauratie van een GTW goederenwagen. In de werkplaats is in 2017 verder gewerkt aan de restauratie van stoomlocomotief 7. Stoomlocomotief 1 kreeg een drijfwerkrevisie.

Stoomlocomotief 607 Vrijland verbleef enkele weken in de werkplaats voor onderzoek. Een restauratie van deze locomotief wordt voorbereid.

Tijdens de donateursdag vond de ingebruikname plaats van een complete set van locomotief en wagens die afkomstig zijn van Rijkswaterstaat in Groningen.

Er werd een prioriteitenplan opgesteld voor restauratie van de stoomlocomotieven.

Van het Decauville smalspoormuseum in De Harskamp werden zes houten bakwagens overgenomen. De beide railauto's werden in 2017 veelvuldig ingezet. In de loop van 2017 werden de nodige verbeteringen aangebracht in de techniek. Vanaf december zijn ze permanent ondergebracht in de railautogarage.

### **Projecten**

Als laatste grote project in de bouw van het buitenmuseum deel 1 werd het deelproject 6 'The finishing touch' voltooid. Het betreft de bouw van een historisch tuinderijcomplex, een kipkarrenberging en een herbouw van de railautogarage uit 1926. Dit project is financieel mogelijk gemaakt door Fonds 1818. In 2017 vond de oplevering plaats en werden de drie gebouwen in gebruik genomen.

In 2017 werd de keuken in het museum vernieuwd. Deze is financieel mede mogelijk gemaakt dankzij een subsidie van het wijkberaad Valkenburg. In de loop van 2017 is begonnen aan grote verbouwing in de werkplaats die tot doel heeft de werkomstandigheden te verbeteren en meer werkruimte maken. Voor niet meer bruikbare stoomketel werd een opslag gemaakt achter de stoomlocomotievenloods. Hierdoor kon extra ruimte in de remise worden gemaakt ten behoeve van de opslag van ander rollend materieel.



Het terrein rond de remise werd bestraat en het remiseterrein werd opgeruimd. Er werd een erfpachtovereenkomst notarieel gepasseerd met de provincie voor de gronden die voor opslag in gebruik zijn (remise en omliggend terrein) en een gebruiksovereenkomst voor overig terrein nabij de remise.

Er werd een speciale grasmaaimachine gebouwd voor gebruik langs de spoorbaan.

Er werd begonnen met de bouw van een grote LGB-baan voor het museum. Deze bouw moet in 2018 afgerond zijn. Deze baan heeft als thema een berglandschap. De bouw is mede mogelijk gemaakt door een gift van Brasserie Buitenhuis.

Vanuit de vernieuwing van de spoorbaan Schiedam-Hoek van Holland kon een partij gebruikte rails van 46 kg/m door schenking worden verkregen. Deze partij rails werd verkocht en met de opbrengst werd 2000 meter nieuwe spoorstaaf van 24 kg/m gekocht en 2000 dwarsliggers. Hiermee is nu voldoende spoor beschikbaar om de lus rond het meer te kunnen voltooien.

### **Planvorming**

Er waren de nodige contacten met de gemeentes Katwijk en Wassenaar en de projectorganisatie Stichting Nationaal Smalspoor. Er is nog steeds geen duidelijkheid over de precieze invulling van het gebied Locatie Valkenburg. Een initiatief om hier een testcentrum voor drones te vestigen heeft gezorgd voor nieuwe vertraging in de planvorming. Naar verwachting zal begin 2018 een integrale visie verschijnen over het gehele gebied tussen Katwijk, Wassenaar en Leiden.

Er is ook nog geen zicht op het sluiten van de spoorlus rond het Valkenburgse Meer. Bepalend daarin is de planning van de Kalkzandsteenfabriek voor uitbreiding van het meer en daarmee verplaatsing van het huidige depot. De kalkzandsteenfabriek is tot nu toe niet bereid gebleken toestemming te verlenen om het spoor langs het huidige depot te leggen.

In 2017 werd een officieel verzoek ingediend bij de gemeente Katwijk voor de aanleg van een tweede deel van het buitenmuseum. Hierin worden met name speelobjecten voor kinderen gepland en een demonstratiedeel voor smalspoor en grondverzet.

### **Organisatie**

Het bestuur van de stichting kwam twaalf maal in vergadering bijeen. Twee keer werd een medewerkersvergadering gehouden. Er werd intensief contact onderhouden tussen bestuursleden en chefs van dienst.

Er vonden in 2017 geen wijzigingen plaats in het bestuur.

Het aantal vrijwilligers van de stichting steeg tot 125.

Zowel leiding als uitvoering van de organisatie vindt nog steeds met uitsluitend vrijwilligers plaats.

### **Veiligheid**

Er vonden in 2017 geen veiligheidsincidenten plaats waar bezoekers bij betrokken waren.

Twee keer werden medewerkers door misstappen of onjuist gebruik van een ladder geconfronteerd met beenletsel.

Er werden de nodige veiligheidsopleidingen verzorgd.

### **Prognose 2018**

Verwachting is dat het aantal bezoekers minimaal gelijk is aan dat van 2017. De weersomstandigheden





blijven grote invloed houden op het bezoekersaantal. Er zal een nieuw themaweekende komen: de Pasar Lokomotip, een Indische markt aangekleed met food, music en dance. Vanaf komend jaar wordt de spoorlijn vanaf de overweg tot aan de boog bij de vissteiger in groot onderhoud genomen. Wellicht wordt gestart met de voorbereidende planning tot het sluiten van de lus om het meer. We verwachten reactie van de gemeente Katwijk op onze nieuwe plannen voor het buitenterrein. Er zal worden nagedacht over de herinrichting van de museumhal.



### **3. JAARREKENING**



### 3.1 BALANS PER 31 DECEMBER 2017

		31 december 2017		31 december 2016	
		€	€	€	€
<b><u>ACTIVA</u></b>					
<b>VASTE ACTIVA</b>					
<b>Materiële vaste activa</b>					
	1				
Gebouwen		95.045		95.045	
Buiten- museum		5.891		5.891	
Spoorbaan		27.151		27.151	
Rijdend materieel		34.248		34.248	
			162.335		162.335
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>					
<b>Vorraden</b>					
Vorraad museumwinkel	2		2.250		2.250
<b>Vorderingen</b>					
Debiteuren	3	4.585		4.297	
Belastingen	4	17.020		4.093	
			21.605		8.390
<b>Liquide middelen</b>	5		169.012		144.536
			<u>355.202</u>		<u>317.511</u>





### 3.2 STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		2017	2016
		€	€
<b>Baten</b>	9	221.831	216.784
Kosten museum / restauratie / werkplaats	10	<u>-88.712</u>	<u>-97.923</u>
<b>Brutowinst</b>		133.119	118.861
Personeelskosten	11	1.248	2.275
Huisvestingskosten	12	45.243	50.554
Verkoopkosten	13	4.118	1.784
Algemene kosten	14	<u>28.427</u>	<u>30.544</u>
<b>Som van de bedrijfslasten</b>		<u>79.036</u>	<u>85.157</u>
<b>Bedrijfsresultaat</b>		<u><u>54.083</u></u>	<u><u>33.704</u></u>

#### Resultaatbestemming

Het resultaat over 2017 ad € 54.083 is voor € 2.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve spoorbouw, voor € 26.249 toegevoegd aan de bestemmingsreserve locomotieven, voor € 10.000 toegevoegd aan de bestemmingsreserve investeringen bedrijfsmiddelen en voor € 15.834 toegevoegd aan de algemene reserve.

Het resultaat over 2016 ad € 33.704 is voor € 30.684 toegevoegd aan de bestemmingsreserve spoorbouw en voor € 3.020 toegevoegd aan de bestemmingsreserve locomotieven.



	2017	2016
	€	€
<b>3.3 GELDSTROOMOVERZICHT OVER 2017</b>		
<b>Geldstroom uit operationele activiteiten</b>		
Bedrijfsresultaat	54.083	33.704
Verandering in werkkapitaal		
Debiteuren	-288	-4.297
Nog te ontvangen subsidies	-12.927	905
Overlopende activa	-	320
Kortlopende schulden (exclusief banken)	-16.392	6.651
	<u>-29.607</u>	<u>3.579</u>
<b>Geldstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>24.476</b>	<b>37.283</b>
<b>Geldstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investeringen materiële vaste activa	-81.113	-
Ontvangen subsidies	81.113	-
<b>Geldstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-</b>	<b>-</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b><u>24.476</u></b>	<b><u>37.283</u></b>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar	144.536	107.253
Mutaties in boekjaar	<u>24.476</u>	<u>37.283</u>
Stand per eind boekjaar	<u><u>169.012</u></u>	<u><u>144.536</u></u>



### 3.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

#### INFORMATIE OVER DE ONDERNEMING

##### Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Nationaal Smalspoor is feitelijk gevestigd op J. Pellenburgweg 1, 2235 SP te Valkenburg en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41167757.

#### ALGEMENE TOELICHTING

##### Belangrijkste activiteiten van de onderneming

In de statuten art. 2 is haar doelstelling verwoord: “om in nauwe samenwerking met de Nederlandse Smalspoorwegstichting (NSS) een museum en een museumspoorweg voor (Nederlands) smalspoormaterieel te exploiteren en dit materieel te verwerven, ten toon te stellen, in rijvaardige staat te (doen) herstellen en houden en te laten rijden op deze museumspoorweg en verder alles te verrichten dat met het vorenstaande rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin van het woord en ten algemene nutte, als bedoeld in artikel 24 lid 4 van de Successiewet 1956”.

##### Verbonden partijen

De SNS en NSS werken samen onder de namen Stoomtrein Katwijk Leiden (SKL) en Nationaal Smalspoormuseum.

##### De locatie van de feitelijke activiteiten

Stichting Nationaal Smalspoor is feitelijk gevestigd op J. Pellenburgweg 1, 2235 SP te Valkenburg.

#### ALGEMENE GRONDSLAGEN VOOR VERSLAGGEVING

##### De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn C1 voor de jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. Stichting Nationaal Smalspoor (“SNS”) is opgericht op 29 september 1988 en is gevestigd te Valkenburg (ZH).

Activa en verplichtingen 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.

##### Financiële instrumenten

Onder financiële instrumenten worden zowel primaire financiële instrumenten, zoals vorderingen en schulden, als financiële derivaten verstaan.

Voor de grondslagen van primaire financiële instrumenten wordt verwezen naar de behandeling per balanspost.

#### GRONDSLAGEN

##### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de historische aanschafwaarde. Bij de gebouwen, het buitenmuseum en het rijdend materieel wordt de waarde verminderd met de specifieke subsidies die ervoor zijn ontvangen. Afschrijving op inventaris en groot onderhoud materieel vindt plaats in 4 jaar, derhalve met een afschrijvingspercentage van 25% per jaar; afschrijvingen op gebouwen zal niet plaatsvinden, uitgaande van de veronderstelling dat er van duurzame waardedaling geen sprake zal zijn.



In het boekjaar hebben geen desinvesteringen plaatsgevonden. Ontvangen investeringssubsidies worden op de aanschafwaarde van het betreffende actief in mindering gebracht.

#### **Voorraden**

De artikelen die in de museumwinkel worden verkocht worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, of indien deze lager is, de marktwaarde op balansdatum. De verkrijgingsprijs bevat de inkoopprijs en bijkomende kosten.

#### **Vorderingen**

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van noodzakelijk geachte voorzieningen voor oninbaarheid. De resterende looptijd van de vorderingen is korter dan 1 jaar.

#### **Kortlopende schulden**

De resterende looptijd van de kortlopende schulden is korter dan 1 jaar.

#### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

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

#### **Omzetverantwoording**

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte c.q. te brengen bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen en diensten exclusief kortingen en omzetbelasting.

#### **Overige bedrijfskosten**

Alle kosten met betrekking tot medewerkers en de externe kosten voor zover niet toe te wijzen aan de kostprijs van de omzet worden als bedrijfskosten geboekt in het jaar waarop deze betrekking hebben.

#### **Kasstroomoverzicht**

Ten behoeve van het opstellen van het kasstroomoverzicht wordt uitgegaan van de vergelijking van de balans per 1 januari met die van 31 december daaropvolgend (indirecte methode). De geldmiddelen in het geldstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen en de rekening-courant-positie bij de bankier.





### 3.5 TOELICHTING OP DE BALANS

#### VASTE ACTIVA

##### 1 Materiële vaste activa

Het verloop in de boekwaarde van de materiële vaste activa is als volgt:

	Gebouwen	Buiten- museum	Inventarissen	Spoorbaan	Rijdend materieel
	€	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017					
Aanschaffingswaarde	1.045.412	68.672	42.699	193.284	145.873
Ontvangen subsidies	-950.367	-62.781	-1.200	-136.133	-111.625
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-41.499	-30.000	-
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>95.045</u>	<u>5.891</u>	<u>-</u>	<u>27.151</u>	<u>34.248</u>
Mutaties					
Investeringen	-	-	-	81.113	-
Ontvangen schenkingen/subsidies	-	-	-	-81.113	-
Saldo mutaties	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>-</u>
Stand per 31 december 2017					
Aanschaffingswaarde	1.045.412	68.672	42.699	274.397	145.873
Ontvangen subsidies	-950.367	-62.781	-1.200	-217.246	-111.625
Cumulatieve afschrijvingen	-	-	-41.499	-30.000	-
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>95.045</u>	<u>5.891</u>	<u>-</u>	<u>27.151</u>	<u>34.248</u>
Afschrijvingspercentages	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>	<u></u>



	Totaal
	<u>€</u>
Stand per 1 januari 2017	
Aanschaffingswaarde	1.495.940
Ontvangen subsidies	-1.262.106
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-71.499</u>
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u><u>162.335</u></u>
Mutaties	
Investeringen	81.113
Ontvangen schenkingen/subsidies	<u>-81.113</u>
Saldo mutaties	<u><u>-</u></u>
Stand per 31 december 2017	
Aanschaffingswaarde	1.577.053
Ontvangen subsidies	-1.343.219
Cumulatieve afschrijvingen	<u>-71.499</u>
Boekwaarde per 31 december 2017	<u><u>162.335</u></u>

Afschrijvingspercentages

## VLOTTENDE ACTIVA

### Voorraden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>2 Voorraad museumwinkel</b>		
Voorraad museumwinkel	<u><u>2.250</u></u>	<u><u>2.250</u></u>



## Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>3 Debiteuren</b>		
Debiteuren	10.536	10.248
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-5.951</u>	<u>-5.951</u>
	<u>4.585</u>	<u>4.297</u>

### Voorziening dubieuze debiteuren

Voorziening betreft vordering op de Stichting Backer Ducroo wegens voorbereidingskosten voor het verwerven van stoomlocomotieven uit Indonesië.

Hoewel deze stichting een subsidieverzoek zag gehonoreerd voor dit doel is zij er nog niet in geslaagd de autoriteiten in Indonesië te laten instemmen met het verwerven van de betrokken stoomlocomotieven. In 2011 is daarom besloten het bedrag voor 100% te voorzien. Indien de subsidie voor deze voorbereidingskosten kan worden afgeroepen dan zal de voorziening vrijvallen.

## 4 Belastingen

Omzetbelasting	<u>17.020</u>	<u>4.093</u>
----------------	---------------	--------------

## 5 Liquide middelen

Rabobank spaarrekening	60.000	25.142
ING spaarrekening	56.000	30.089
ING donateurs spaarrekening	17.000	20.109
Rabobank rekening-courant	15.935	45.055
ING rekening-courant	9.100	5.662
Overlopende kruisposten	8.759	10.497
Kas	1.268	2.072
ING donateurs rekening-courant	<u>950</u>	<u>5.910</u>
	<u>169.012</u>	<u>144.536</u>



## PASSIVA

### 6 STICHTINGSVERMOGEN

In onderstaand overzicht is het verloop van het bedrijfsvermogen weergegeven.

	Stichtingskapitaal	Algemene reserve	Bestemmingreserves	Totaal
	€	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	45	188.261	106.751	295.057
Resultaatbestemming	-	15.834	38.249	54.083
Stand per 31 december 2017	45	204.095	145.000	349.140

#### **Bestemmingreserves**

##### *Reserve Spoorbouw € 62.000*

Reserve is door het bestuur gevormd ten behoeve van kosten voor spoorbouw. Van het resultaat van 2017 is € 2.000 toegevoegd aan de reserve. Reserve bedroeg per 1 januari 2017 € 60.000.

##### *Reserve Restauratie Materieel € 73.000*

Reserve is door het bestuur gevormd ten behoeve van kosten voor restauratie materieel. Van het resultaat 2017 is € 26.249 toegevoegd aan de reserve. Reserve bedroeg per 1 januari 2017 € 46.751.

##### *Reserve Investeringen bedrijfsmiddelen € 10.000*

Reserve is door het bestuur gevormd ten behoeve van investeringen van bedrijfsmiddelen. Van het resultaat van 2017 is € 10.000 toegevoegd aan de reserve.



## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<b>7 Crediteuren</b>		
Crediteuren	<u>3.037</u>	<u>3.033</u>
<b>8 Overige schulden en overlopende passiva</b>		
Nog te betalen kosten	2.500	19.096
Vooruitontvangen bedragen	325	-
Borg Plankenkoorts	200	200
Reserveringskosten	<u>-</u>	<u>125</u>
	<u>3.025</u>	<u>19.421</u>

## GEBEURTENISSEN NA BALANSDATUM

Voor zover bekend hebben zich na balansdatum geen gebeurtenissen voorgedaan met belangrijke financiële gevolgen die voor het inzicht in de jaarrekening toelichting behoeven.



### 3.6 TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>9 BATEN</b>		
Ritten rijdagen	113.758	110.391
Giften/donaties	32.914	18.742
Subsidie	28.082	19.590
Ritten buiten dagen	25.991	17.942
Opbrengst winkel	19.016	20.311
Verhuur gebouwen	620	2.685
Overige inkomsten	<u>1.450</u>	<u>27.123</u>
	<u>221.831</u>	<u>216.784</u>
<b>10 KOSTEN MUSEUM / RESTAURATIE / WERKPLAATS</b>		
Kosten museum / restauratie / werkplaats	<u>88.712</u>	<u>97.923</u>
<b>Kosten museum / restauratie / werkplaats</b>		
Kosten restauratie / werkplaats	79.132	87.950
Kosten museum	<u>9.580</u>	<u>9.973</u>
	<u>88.712</u>	<u>97.923</u>
<b>11 PERSONEELSKOSTEN</b>		
<b>Overige personeelskosten</b>		
Bestuurskosten	983	673
Vergoeding reis- en verblijfkosten	265	165
Declaraties vrijwilligers	-	582
Studie- en opleidingskosten	<u>-</u>	<u>855</u>
	<u>1.248</u>	<u>2.275</u>
<b>12 HUISVESTINGSKOSTEN</b>		
Onderhoud gebouwen	13.456	5.935
Erfpacht	8.162	10.877
Gas, water en elektra	8.113	18.520
Vaste lasten	6.986	7.686
Schoonmaakkosten	4.921	4.032
Kosten beveiliging	<u>3.605</u>	<u>3.504</u>
	<u>45.243</u>	<u>50.554</u>
<b>13 VERKOOPKOSTEN</b>		
Drukwerk	3.954	1.620
Advertentie- en website kosten	<u>164</u>	<u>164</u>
	<u>4.118</u>	<u>1.784</u>



	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<b>14 ALGEMENE KOSTEN</b>		
Assurantiepremie	8.183	8.119
Kosten huisstijl	7.342	4.416
Kantoorkosten	4.951	6.486
Accountantskosten	4.485	8.525
Abonnementen en contributies	1.805	1.588
Bankkosten	<u>1.661</u>	<u>1.410</u>
	<u>28.427</u>	<u>30.544</u>

Valkenburg,  
Stichting Nationaal Smalspoor

Vastgesteld door het bestuur

P.W.J. van der Ham, Voorzitter  
M. Groen, Secretaris  
J.G.B. Koning ter Heege, Penningmeester  
Mr. C.L. Capel  
C. Plug  
A.P. Hoogendoorn  
G.W. de Graaf