

## **Publicatiestukken 2019**

ST. Diamant Museum Amsterdam  
Te Amsterdam

**BALANS PER 31 DECEMBER 2019 VÓÓR RESULTAATBESTEMMING**

ACTIVA	2019	2018
<u>VASTE ACTIVA</u>		
Materiële vaste activa	218.059	256.846
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>		
Voorraden	-	-
Vorderingen:		
- op handelsdebiteuren	116.152	153.646
- belastingen en premies sociale verzekeringen	10.127	11.622
- overlopende activa	-	-
	126.279	165.268
Liquide middelen	90.656	38.125
Totaal	<u>434.993</u>	<u>460.239</u>

PASSIVA	2019	2018
<u>EIGEN VERMOGEN</u>		
- stichtingskapitaal	-4.026	13.466
- onverdeeld resultaat	-73.518	-17.492
	-77.544	-4.026
<u>LANGLOPENDE SCHULDEN</u>		
- aan groepsmaatschappijen	-	-
<u>KORTLOPENDE SCHULDEN</u>		
- aan handelscrediteuren	8.969	12.998
- overige schulden	507.394	454.799
- belastingen en premies sociale verzekeringen	-3.825	-3.532
- overlopende passiva	-	-
	512.538	464.265
Totaal	<u>434.993</u>	<u>460.239</u>

**WINST- EN VERLIESREKENING**

	2019	2018
Brutomarge	523.116	601.470
Salarissen	-263.232	-294.046
Sociale lasten en pensioenlasten	-14.684	-16.189
Afschrijvingen	-61.031	-56.582
Overige bedrijfskosten	-257.495	-254.750
Som der bedrijfslasten	-596.442	-621.568
	-73.325	-20.098
Financiële lasten	-193	-224
Resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening vóór belastingen	-73.518	-20.321
Belastingen resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening	-	2.829
Resultaat na belastingen	-73.518	-17.492

## **TOELICHTING BEHORENDE TOT DE JAARREKENING 2019**

### **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 2019	
Aanschafwaarde	422.866
Cumulatieve afschrijvingen	-166.019
Boekwaarde	<u>256.846</u>
Mutaties	
Investerings	22.577
Desinvesteringen	
Afschrijvingen desinvesteringen	-333
Afschrijvingen	-61.031
Saldo	<u>-38.787</u>
Stand per 31 december 2019	
Aanschafwaarde	445.442
Cumulatieve afschrijvingen	-227.383
Boekwaarde	<b>218.059</b>
<b>2. LIQUIDE MIDDELEN</b>	2019
ABN AMRO EUR	<b>90.656</b>
De liquide middelen staan volledig ter vrije beschikking van de stichting.	
<b>3. EIGEN VERMOGEN</b>	2019
Het saldo Stichtingskapitaal betreft de cumulatie van de resultaten tot nu toe.	
Stichtingskapitaal	-4.026
Onverdeeld resultaat	-73.518
	<b>-77.544</b>
<b>4. OVERIGE SCHULDEN</b>	2019
Dit betreft een tijdelijke financiering van een voorheen gelieerde onderneming en wordt er hier nog geen rente over berekend.	
Overige schulden	<b>507.394</b>

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

De verplichting voortvloeiende uit het huurcontract bedraagt €150.863 (exclusief BTW) per jaar met een looptijd tot 31 december 2023 en een optie op een verlenging van 5 jaar.

<b>6. BRUTOMARGE</b>	2019
Deze bestaat uit:	
Omzet Entrée	350.892
Omzet Museum Shop	300.545
Overige	(8.098)
Kostprijs verkopen	(120.224)
	<b>523.116</b>

#### **7. PERSONEELSKOSTEN**

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

<b>8. OVERIGE BEDRIJFSKOSTEN</b>	2019	2018
Personeel	45.780	48.708
Huisvesting	181.546	182.863
Verkoop	27.122	20.771
Algemeen	3.047	2.408
	<b>257.495</b>	<b>254.750</b>

#### **9. FINANCIËLE LASTEN**

Dit betreffen bankkosten.

Amsterdam, 30 september 2020

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 negatieve resultaat over 2019 toe te trekken aan het stichtingskapitaal.

##### Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben, naast Covid-19, geen significante gebeurtenissen plaatsgevonden na balansdatum.