

**Monumentenstichting Harlingen**

**gevestigd te Harlingen**

**Jaarrekening 2017**

Nummer Kamer van Koophandel: 63925915  
Datum: 30 april 2018  
Opgesteld door: S. Beuker  
Aantal exemplaren: 1

**Inhoudsopgave**

	pagina
<b>Jaarverslag</b>	
Opdracht	4
Samenstellingsverklaring van de accountant	5
Financiële positie	6
Bespreking van de resultaten	7
Meerjarenoverzicht	8
<b>Jaarstukken</b>	
<i>Jaarrekening</i>	
Balans per 31 december 2017	10
Staat van baten en lasten 2017	12
Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving	13
Toelichting op de balans	16
Toelichting op de staat van baten en lasten	21

## Jaarverslag

**Monumentenstichting Harlingen**  
**T.a.v. het bestuur**  
**Postbus 20**  
**8860 AA HARLINGEN**

Harlingen, 30 april 2018

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij u rapport uit omtrent de jaarrekening 2017 van de door u bestuurde stichting.

**Inleiding**

Ingevolge de door u verstrekte opdracht bieden wij u bij deze aan: de jaarrekening 2017 van Monumentenstichting Harlingen gevestigd aan de Noordoostersingel 39 te Harlingen.

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

## Jaarverslag

### Samenstellingsverklaring van de accountant

Aan: het bestuur van de stichting

De jaarrekening van Monumentenstichting Harlingen te Harlingen 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 in overeenstemming volgens Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven. 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 Monumentenstichting Harlingen. 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.

Aangezien er sprake is van een negatief vermogen per balansdatum zou er gerede twijfel kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Uit de toelichting op het vermogen en op de materiële vaste activa blijkt echter de stille reserve in de objecten in eigendom, die in 2015 voor de waarde van slechts € 1 op de balans en in het vermogen zijn opgenomen. Daarbij zijn in de leveringsakte van 11 september 2015 nadere afspraken overeengekomen op basis waarvan de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor noodzakelijk onderhoud op het moment dat de Stichting daarvoor niet over de noodzakelijke financiële middelen beschikt. Tevens blijft de bediening/exploitatie van de bruggen en sluizen een verantwoordelijkheid van de Gemeente Harlingen en wordt dit voor diens rekening en risico uitgevoerd.

Daarom zijn de toegepaste grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van de continuïteit van de stichting.

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).

**Jaarverslag**
**Financiële positie**
*(in euro's)*

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Ter analyse van de financiële positie dient de volgende opstelling:		
<b>Op korte termijn beschikbaar</b>		
Liquide middelen	207.613	520.289
Vorderingen en overlopende activa	557.841	88.159
Kortlopende schulden en overlopende passiva	<u>-688.703</u>	<u>-608.560</u>
<b>Werkkapitaal</b>	<b>76.751</b>	<b>-112</b>
<b>Vastgelegd op lange termijn</b>		
Materiële vaste activa	<u>1</u>	<u>1</u>
<b>Gefinancierd met op lange termijn beschikbare middelen</b>	<b><u>76.752</u></b>	<b><u>-111</u></b>
Deze financiering vond plaats met:		
Eigen vermogen	-2.907	-111
Voorzieningen	<u>79.659</u>	<u>-</u>
	<b><u>76.752</u></b>	<b><u>-111</u></b>

Het werkkapitaal is in 2017 gestegen met € 76.863 ten opzichte van 2016, hetgeen als volgt wordt gespecificeerd:

	<u>2017</u>
Toename kortlopende schulden en overlopende passiva	-80.143
Toename vorderingen en overlopende activa	469.682
Afname liquide middelen	<u>-312.676</u>
	<b><u>76.863</u></b>

De liquide middelen zijn in 2017 gedaald met € 312.676 ten opzichte van 2016.

**Jaarverslag**
**Bespreking van de resultaten**
*(in euro's)*

Aan de hand van de opgenomen staat van baten en lasten kunnen de resultaten over 2017 en 2016 als volgt in euro's en procenten van de baten worden weergegeven:

	2017		2016	
	€	In % van de baten	€	In % van de baten
Baten	2.129.176	100,0	712.782	100,0
Directe lasten	-2.129.101	-100,0	-706.115	-99,1
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>75</b>	<b>-</b>	<b>6.667</b>	<b>0,9</b>
Kantoorkosten	2.481	0,1	9.458	1,3
Algemene kosten	265	-	-	-
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>2.746</b>	<b>0,1</b>	<b>9.458</b>	<b>1,3</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-2.671</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2.791</b>	<b>-0,4</b>
Financiële baten en lasten	-125	-	-159	-
<b>Resultaat</b>	<b>-2.796</b>	<b>-0,1</b>	<b>-2.950</b>	<b>-0,4</b>

De specificatie van de stijging van het resultaat met € 154 ten opzichte van 2016, is als volgt:

	2017
Afname baten -/- directe lasten	-6.592
Afname kantoorkosten	-6.977
Toename algemene kosten	265
Per saldo afname som der exploitatielasten	-6.712
<b>Toename exploitatieresultaat</b>	<b>120</b>
Toename financiële baten en lasten	34
<b>Toename resultaat</b>	<b>154</b>

Monumentenstichting Harlingen  
 gevestigd te Harlingen

Jaarverslag

Meerjarenoverzicht

(in euro's)

BALANS	31-12-2017	31-12-2016	31-12-2015
Materiële vaste activa	1	1	1
<b>Vaste activa</b>	<b>1</b>	<b>1</b>	<b>1</b>
Vorderingen en overlopende activa	557.841	88.159	-
Liquide middelen	207.613	520.289	4.338
<b>Vlottende activa</b>	<b>765.454</b>	<b>608.448</b>	<b>4.338</b>
	<b>765.455</b>	<b>608.449</b>	<b>4.339</b>
<b>Eigen vermogen</b>	-2.907	-111	2.839
<b>Voorzieningen</b>	79.659	-	-
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	688.703	608.560	1.500
	<b>765.455</b>	<b>608.449</b>	<b>4.339</b>
<b>STAAT VAN BATEN EN LASTEN</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>	<b>2015</b>
Baten	2.129.176	712.782	6.000
Directe lasten	-2.129.101	-706.115	-
<b>Baten -/- directe lasten</b>	<b>75</b>	<b>6.667</b>	<b>6.000</b>
Kantoorkosten	2.481	9.458	3.122
Algemene kosten	265	-	-
<b>Som der exploitatielasten</b>	<b>2.746</b>	<b>9.458</b>	<b>3.122</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>-2.671</b>	<b>-2.791</b>	<b>2.878</b>
Rentelasten en soortgelijke kosten	-125	-159	-40
<b>Financiële baten en lasten</b>	<b>-125</b>	<b>-159</b>	<b>-40</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.796</b>	<b>-2.950</b>	<b>2.838</b>

Harlingen, 30 april 2018

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan. Tot het geven van nadere toelichting zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

R. de Jager RA  
 De Jager Accountancy BV



## Jaarstukken



**PASSIEF***(in euro's)*

	<u>Toelichting</u>	<u>31 december 2017</u>	<u>31 december 2016</u>
<b>Eigen vermogen</b>	4		
Stichtingskapitaal		<u>-2.907</u>	<u>-111</u>
		-2.907	-111
<b>Voorzieningen</b>	5		
Overige voorzieningen		<u>79.659</u>	<u>-</u>
		79.659	-
<b>Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>	6		
Overlopende passiva		<u>688.703</u>	<u>608.560</u>
		<u>688.703</u>	<u>608.560</u>
		<u><u>765.455</u></u>	<u><u>608.449</u></u>

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Staat van baten en lasten 2017**

(in euro's)

	<u>Toelichting</u>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Baten	7	2.129.176	712.782
Directe lasten	8	<u>-2.129.101</u>	<u>-706.115</u>
<b>Baten -/- directe lasten</b>			6.667
Overige bedrijfskosten:	9		
Kantoorkosten		2.481	9.458
Algemene kosten		<u>265</u>	<u>-</u>
<b>Som der exploitatielasten</b>		<u>2.746</u>	<u>9.458</u>
<b>Exploitatieresultaat</b>		<u>-2.671</u>	<u>-2.791</u>
Rentelasten en soortgelijke kosten		<u>-125</u>	<u>-159</u>
<b>Financiële baten en lasten</b>	10	<u>-125</u>	<u>-159</u>
<b>Resultaat</b>		<u><u>-2.796</u></u>	<u><u>-2.950</u></u>

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

## **Monumentenstichting Harlingen**

gevestigd te Harlingen

### **Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving**

#### **Informatie over de rechtspersoon**

##### Naam

Monumentenstichting Harlingen

##### Rechtsvorm

Stichting

##### Zetel

Harlingen

##### Registratienummer bij de Kamer van Koophandel

63925915

##### Activiteiten

De organisatie heeft als SBI-code 94997 en verricht met name activiteiten op het gebied van:

- a) het bevorderen van de instandhouding van monumenten als bedoeld in de Monumentenwet 1988 en of de Erfgoedverordening gemeente Harlingen, voor zover gelegen binnen de grenzen van de gemeente Harlingen.
- b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met vorenstaande in ruimste zin verband houden of daartoe bevordelijk kunnen zijn.
- c) het beheren van monumenten.

Per 17 augustus 2015 is door de Belastingdienst een beschikking afgegeven voor de toekenning van de ANBI status van de Stichting. Ook is de Stichting daarbij aangewezen als culturele ANBI. Het ANBI nummer van de Stichting is 855456139.

##### Adres

Noordoostersingel 39  
8861 HM Harlingen

## **Monumentenstichting Harlingen**

gevestigd te Harlingen

### **Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving**

#### **Continuïteit**

##### Continuïteit, grondslag van waardering

Aangezien er sprake is van een negatief vermogen per balansdatum zou er gereede twijfel kunnen bestaan over de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Uit de toelichting op het vermogen en op de materiële vaste activa blijkt echter de stille reserve in de objecten in eigendom, die in 2015 voor de waarde van slechts € 1 op de balans en in het vermogen zijn opgenomen. Daarbij zijn in de leveringsakte van 11 september 2015 nadere afspraken overeengekomen op basis waarvan de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor noodzakelijk onderhoud op het moment dat de Stichting daarvoor niet over de noodzakelijke financiële middelen beschikt. Tevens blijft de bediening/exploitatie van de bruggen en sluizen een verantwoordelijkheid van de Gemeente Harlingen en wordt dit voor diens rekening en risico uitgevoerd.

Daarom zijn de toegepaste grondslagen voor waardering- en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van de continuïteit van de stichting.

#### **Algemene grondslagen voor verslaggeving**

##### Algemeen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijn voor de jaarverslaggeving C1: Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

#### **Bestuurssamenstelling per 31 december 2017**

Voorzitter: mevrouw M. Le Roy  
Vicevoorzitter: de heer J.N. Vermeulen (overleden 22 februari 2018)  
Secretaris: de heer T. Zandhuis  
Penningmeester: de heer F.H.M. Wink  
Algemeen lid: de heer R.P. Hoekema  
Algemeen lid: de heer J. de Groot  
Algemeen lid: mevrouw J.H. Keulen

#### **Grondslagen voor de waardering van activa en passiva**

##### Activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

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.

## **Monumentenstichting Harlingen**

gevestigd te Harlingen

### **Algemene toelichting en grondslagen voor financiële verslaggeving**

#### 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.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

#### Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Waar nodig is rekening gehouden met een afwaardering wegens vermoedelijke oninbaarheid, welke is bepaald op basis van individuele waardering van de posten.

#### Liquide middelen

De liquide middelen staan, voor zover niet anders vermeld, ter vrije beschikking van de stichting en betreffen de direct opeisbare vorderingen op kredietinstellingen en kasmiddelen.

#### Overige voorzieningen

Voor uitgaven voor groot onderhoud wordt een voorziening gevormd om deze lasten gelijkmatig te verdelen over een aantal boekjaren. De toevoegingen aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het groot onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden voor groot onderhoud verloopt.

De overige voorzieningen worden opgenomen tegen nominale waarde van de voor de afwikkeling van de voorziening naar verwachting noodzakelijke uitgaven.

#### Kortlopende schulden en overlopende passiva

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

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

#### Baten

Onder baten wordt verstaan de aan derden in rekening gebrachte bedragen, exclusief omzetbelasting, voor geleverde goederen en diensten. Ontvangen subsidies, giften en overige steunbijdragen worden eveneens onder de baten verantwoord.

#### Directe lasten

Onder directe lasten wordt verstaan de lasten welke toe te rekenen zijn aan de betreffende projecten.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**VASTE ACTIVA**

**1) Materiële vaste activa**

**Bedrijfs-  
gebouwen en  
terreinen**

*Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2016*

Aanschafwaarden

1

**1**

*Recapitulatie van de boekwaarde per 31 december 2017*

Aanschafwaarden

1

**1**

*Toelichting*

Per 11 september 2015 zijn via notariële akte een vijftal objecten door de Gemeente Harlingen geleverd aan Monumentenstichting Harlingen voor een symbolische waarde van € 1.

Het gaat hierbij om de volgende objecten, waarbij tevens de getaxeerde herbouwwaarde is aangegeven:

1. een perceel water met sluis inclusief de kades met bijbehorende ondergrond voor de bruggen aan de Rozengracht te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 2.350.000;
2. een perceel water met sluis inclusief de kades met bijbehorende ondergrond voor de bruggen aan de Rommelhaven te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 3.915.000;
3. een perceel water met de Oosterbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen het Franekereind en de Franekertrekvaart te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 2.150.000;
4. een perceel water met de Singelbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen de Noorderkade en het Franekereind te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 1.580.000;
5. een perceel water met de Franekereindsbrug inclusief landhoofden, funderingen, hekwerken met bijbehorende ondergrond gelegen tussen de beide zijden van het Franekereind te Harlingen – met een totale herbouwwaarde van € 950.000;

De genoemde objecten hebben een gezamenlijke taxatiewaarde (herbouwwaarde) van € 10.945.000.

Indien de Stichting voornemens is één van voorgaande objecten te vervreemden, dan is er op basis van de leveringsakte een verplichting dit object eerst tegen een koopsom van € 1 aan te bieden aan de Gemeente Harlingen, dan wel diens rechtsopvolger.



**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**VLOTTENDE ACTIVA**

**2) Vorderingen en overlopende activa**

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Recapitulatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
Overlopende activa	<u>557.841</u>	<u>88.159</u>
<i>Nadere specificatie van de vorderingen en overlopende activa</i>		
<b>Overlopende activa</b>		
<i>Franekereindsbrug</i>		
Nog te ontvangen bedragen - Franekereindsbrug	-	40.000
Franekereindsbrug - tegoed renovatie	9.784	-
	<u>9.784</u>	<u>40.000</u>
<i>Oosterbrug</i>		
Nog te ontvangen bedragen - Oosterbrug	157.544	40.000
Oosterbrug - tegoed renovatie	87.884	-
	<u>245.428</u>	<u>40.000</u>
<i>Singelbrug</i>		
Nog te ontvangen bedragen - Singelbrug	63.000	-
Singelbrug - tegoed renovatie	184.988	-
	<u>247.988</u>	<u>-</u>
<i>Grote Sluis</i>		
Nog te ontvangen bedragen - Grote Sluis	18.700	8.159
Grote Sluis - tegoed renovatie	35.638	-
	<u>54.338</u>	<u>8.159</u>
Vooruitbetaalde verzekering	303	-
	<u>557.841</u>	<u>88.159</u>
<b>3) Liquide middelen</b>		
ABN Amro 4091.49.330	<u>207.613</u>	<u>520.289</u>

*Toelichting*

De liquide middelen bestaan voor een groot deel uit vooruitbetaalde bijdragen/subsidies die bestemd zijn voor nog uit te voeren werkzaamheden aan de objecten in eigendom.

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

**PASSIVA**

**4) Eigen vermogen**

*Recapitulatie van het eigen vermogen*

Stichtingskapitaal

<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<u>-2.907</u>	<u>-111</u>

*Nadere specificatie en verloop van het eigen vermogen*

*Toelichting*

Per 11 september 2015 zijn via notariële akte een vijftal objecten door de Gemeente Harlingen geleverd aan Monumentenstichting Harlingen voor een symbolische waarde van € 1.

De genoemde objecten, zoals gespecificeerd bij de toelichting op de materiële vaste activa, hebben een gezamenlijke taxatiewaarde (herbouwwaarde) van € 10.945.000.

**5) Voorzieningen**

*Recapitulatie van de voorzieningen*

Franekereindsbrug - onderhoud

15.762 -

Oosterbrug - onderhoud

11.982 -

Singelbrug - onderhoud

11.578 -

Grote Sluis - onderhoud

16.636 -

Kleine Sluis - onderhoud

23.701 -

**79.659** -

*Toelichting*

Voorzieningen zijn opgenomen voor de in de toekomst te verwachten onderhoudskosten aan de monumenten.

*Verloop van de voorzieningen*

**Franekereindsbrug - onderhoud**

2017 2016

Franekereindsbrug - onderhoud

15.762 -

Stand 31 december

**15.762** -

**Oosterbrug - onderhoud**

Oosterbrug - onderhoud

11.982 -

Stand 31 december

**11.982** -

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de balans**

(in euro's)

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<b>Singelbrug - onderhoud</b>		
Singelbrug - onderhoud	11.578	-
Stand 31 december	<u>11.578</u>	<u>-</u>
<b>Grote Sluis - onderhoud</b>		
Grote Sluis - onderhoud	16.636	-
Stand 31 december	<u>16.636</u>	<u>-</u>
<b>Kleine Sluis - onderhoud</b>		
Kleine Sluis - onderhoud	23.701	-
Stand 31 december	<u>23.701</u>	<u>-</u>
<b>6) Kortlopende schulden en overlopende passiva</b>		
<i>Recapitulatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Overlopende passiva	<u>688.703</u>	<u>608.560</u>
<i>Nadere specificatie van de kortlopende schulden en overlopende passiva</i>		
<b>Overlopende passiva</b>		
<i>Renovaties</i>		
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Franekereindsbrug	-	75.046
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Oosterbrug	-	422.596
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Singelbrug	-	1.656
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Grote Sluis	-	97.246
Vooruitontvangen subsidie / bijdrage - Kleine Sluis	23.693	10.316
	<u>23.693</u>	<u>606.860</u>
Singelbrug - te verwachten kosten	663.310	-
Te betalen accountantskosten	1.700	1.700
	<u>688.703</u>	<u>608.560</u>

**NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE VERPLICHTINGEN**

(Achterstallig) onderhoud

De Stichting heeft op basis van de in de leveringsakte gemaakte afspraken de verplichting de bij de materiële vaste activa genoemde (vijf) objecten in alle opzichten goed te onderhouden. De Stichting heeft daarbij de verplichting op zich genomen te bewerkstelligen dat alle noodzakelijke financiële middelen ter beschikking komen, zodat spoedig noodzakelijk onderhoud plaats zal kunnen vinden. Daarbij is wel overeengekomen dat de Gemeente Harlingen verantwoordelijk blijft voor thans aanwezig achterstallig onderhoud en dit voor haar rekening blijft nemen zolang de Stichting niet in staat is dit te financieren.

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>7) Baten</b>		
Baten Franekereindsbrug	77.543	474.461
Baten Oosterbrug	995.200	152.312
Baten Singelbrug	877.008	6.756
Baten Grote Sluis	175.680	1.529
Baten Kleine Sluis	-	71.057
Baten onderhoud monumenten	3.670	-
Overige algemene baten	75	6.667
	<u><b>2.129.176</b></u>	<u><b>712.782</b></u>
<b>8) Directe lasten</b>		
Directe lasten Franekereindsbrug	77.543	471.326
Directe lasten Oosterbrug	995.200	147.471
Directe lasten Singelbrug	877.008	2.057
Directe lasten Grote Sluis	175.680	-
Directe lasten Kleine Sluis	-	70.688
Directe lasten onderhoud	3.670	14.573
	<u><b>2.129.101</b></u>	<u><b>706.115</b></u>
<i>Nadere specificatie van de bovenstaande baten- en lastengroepen</i>		
<b>Baten Franekereindsbrug</b>		
Franekereindsbrug - Provincie	-	200.000
Franekereindsbrug - Gemeente	-	349.432
Franekereindsbrug - Bijdragen	-75	75
Franekereindsbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	77.618	-75.046
	<u><b>77.543</b></u>	<u><b>474.461</b></u>
<b>Baten Oosterbrug</b>		
Oosterbrug - Provincie	-	200.000
Oosterbrug - Gemeente	460.290	369.158
Oosterbrug - Bijdragen	28.000	5.750
Oosterbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	506.910	-422.596
	<u><b>995.200</b></u>	<u><b>152.312</b></u>

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Baten Singelbrug</b>		
Singelbrug - Provincie	200.000	-
Singelbrug - Gemeente	470.077	8.412
Singelbrug - Bijdrage	24.000	-
Singelbrug - mutatie vooruitontvangen bedragen	182.931	-1.656
	<u><b>877.008</b></u>	<u><b>6.756</b></u>
<b>Baten Grote Sluis</b>		
Grote Sluis - Provincie	-	40.795
Grote Sluis - Gemeente	40.103	49.480
Grote Sluis - Bijdrage	10.541	8.500
Grote Sluis - mutatie vooruitontvangen bedragen	125.036	-97.246
	<u><b>175.680</b></u>	<u><b>1.529</b></u>
<b>Baten Kleine Sluis</b>		
Kleine Sluis - Gemeente	25.411	81.373
Kleine Sluis - mutatie vooruitontvangen bedragen	-25.411	-10.316
	<u><b>-</b></u>	<u><b>71.057</b></u>

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Baten onderhoud monumenten</b>		
<i>Franekereindsbrug</i>		
Franekereindsbrug - Onderhoud	10.347	-
Franekereindsbrug - mutatie onderhoud	-8.550	-
	<u>1.797</u>	-
<i>Oosterbrug</i>		
Oosterbrug - Onderhoud	8.412	-
Oosterbrug - mutatie onderhoud	-8.412	-
	<u>-</u>	-
<i>Singelbrug</i>		
Singelbrug - Onderhoud	8.412	-
Singelbrug - mutatie onderhoud	-7.865	-
	<u>547</u>	-
<i>Grote Sluis</i>		
Grote Sluis - Onderhoud	9.378	-
Grote Sluis - mutatie onderhoud	-8.788	-
	<u>590</u>	-
<i>Kleine Sluis</i>		
Kleine Sluis - Onderhoud	12.403	-
Kleine Sluis - mutatie onderhoud	-11.667	-
	<u>736</u>	-
	<u><b>3.670</b></u>	<u>-</u>
<b>Overige algemene baten</b>		
Diverse overige bijdragen	<u><b>75</b></u>	<u><b>6.667</b></u>
<b>Directe lasten Franekereindsbrug</b>		
Franekereindsbrug - Directie voering	3.776	52.768
Franekereindsbrug - Aanneemsom	56.164	383.454
Franekereindsbrug - Stelposten	-	29.717
Franekereindsbrug - Onvoorzien	17.603	5.387
	<u><b>77.543</b></u>	<u><b>471.326</b></u>

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>Directe lasten Oosterbrug</b>		
Oosterbrug - Directie voering	58.127	48.107
Oosterbrug - Anneemsom	753.758	2.057
Oosterbrug - Stelposten	5.411	-
Oosterbrug - Onvoorzien	117.419	-
Oosterbrug - Extra voorbereiding	60.138	96.227
Oosterbrug - Noodbrug	347	1.080
	<u><b>995.200</b></u>	<u><b>147.471</b></u>
<b>Directe lasten Singelbrug</b>		
Singelbrug - Directievoering	60.110	-
Singelbrug - Anneemsom	153.078	2.057
Singelbrug - Onvoorzien	510	-
Singelbrug - te verwachten kosten	663.310	-
	<u><b>877.008</b></u>	<u><b>2.057</b></u>
<b>Directe lasten Grote Sluis</b>		
Grote Sluis - Directie voering	1.925	-
Grote Sluis - Anneemsom	167.402	-
Grote Sluis - Stelposten	6.353	-
	<u><b>175.680</b></u>	<u><b>-</b></u>
<b>Directe lasten Kleine Sluis</b>		
Kleine Sluis - Anneemsom	-	68.776
Kleine Sluis - Onvoorzien	-	1.912
	<u><b>-</b></u>	<u><b>70.688</b></u>
<b>Directe lasten onderhoud</b>		
Franekereindsbrug - Klein onderhoud	1.797	3.135
Oosterbrug - Klein onderhoud	-	4.842
Singelbrug - Klein onderhoud	547	4.699
Grote Sluis - Klein onderhoud	590	1.529
Kleine Sluis - Klein onderhoud	736	368
	<u><b>3.670</b></u>	<u><b>14.573</b></u>

**Gemiddeld aantal fulltime werknemers**

*Toelichting*

Gedurende de gerapporteerde periode waren er geen werknemers in dienst.

**Monumentenstichting Harlingen**  
gevestigd te Harlingen

**Toelichting op de staat van baten en lasten**

(in euro's)

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
<b>9) Overige bedrijfskosten</b>		
Kantoorkosten	2.481	9.458
Algemene kosten	265	-
	<u>2.746</u>	<u>9.458</u>

*Nadere specificatie van de overige bedrijfskosten*

**Kantoorkosten**

Kantoorbenodigdheden	236	-
Porti en vrachtkosten	4	224
Automatisering	-	6.985
Drukwerk - representatiekosten	-	629
Abonnementen&contributies	-	122
Accountantskosten	2.241	1.483
Overige kantoorkosten	-	15
	<u>2.481</u>	<u>9.458</u>

**Algemene kosten**

Assurantien algemeen	<u>265</u>	<u>-</u>
----------------------	------------	----------

**10) Financiële baten en lasten**

Rentelasten en soortgelijke kosten	-125	-159
Per saldo een last / last	<u>-125</u>	<u>-159</u>

*Nadere specificatie van de financiële baten en lasten*

**Rentelasten en soortgelijke kosten**

Rente en kosten rek crt	<u>125</u>	<u>159</u>
-------------------------	------------	------------

(Samenstellingsverklaring afgegeven)

Harlingen, 30 april 2018

  
M. Le Roy, voorzitter

  
Tj. Zandhuis, secretaris

F.H.M. Wink, penningmeester

