

JAARVERSLAG

van

**STICHTING MUSEUM
RIJSWIJK**
te Rijswijk

inzake

DE JAARREKENING 2013

INHOUDSOPGAVE

JAARVERSLAG

- Bestuursverslag 2

JAARREKENING

- I. Balans per 31 december 2013 5
- II. Staat van baten en lasten over 2013 6
- III. Toelichting op de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten 7

OVERIGE GEGEVENS

- Controleverklaring van de onafhankelijke accountant 12

BESTUURSVERSLAG

Activiteiten

Het jaar 2013 is voor het Museum het eerste volle jaar geweest na de ingrijpende aanbouw van de nieuwe vleugel.

Aan het begin van dit jaar heeft het Historisch Informatiecentrum zijn intrek genomen in de nieuwe vleugel en in het voorjaar werd op de eerste verdieping van het oude “Tollenshuis” de permanente expositie Huis vol Verhalen oftewel de Canon van Rijswijk geopend, hiermee werd tevens de ingrijpende verbouwingsperiode afgesloten die in 2011 begon.

In de zomer werd de tentoonstelling Rijswijk Textiel Biënnale geopend. Halverwege de tentoonstelling werd het topstuk beschadigd door een onoplettende bezoeker. Ondanks alle publiciteit die het beschadigde kunstwerk met zich meebracht, viel het aantal bezoekers aan de tentoonstelling, helaas, tegen. In totaal zijn er zes tentoonstellingen geweest.

De tentoonstellingen volgden elkaar in rap tempo op en voor de medewerkers viel het niet altijd mee alles op tijd klaar te hebben.

Het bestuur dankt dan ook alle partijen voor hun bijdrage, in het bijzonder de kleine staf en de vrijwilligers (15) voor hun grote inzet en inspanningen.

Halverwege het jaar was de voorzitter genoodzaakt te stoppen wegens gezondheidsredenen en moest het bestuur opzoek naar een nieuwe voorzitter.

Staat van Baten en Lasten

Het jaar 2013 was het jaar waarin de inkomsten en uitgaven een reëel beeld gaven van de bedrijfsvoering nieuwe stijl.

Op het moment dat de begroting 2013 ingediend werd, was nog niet volledig te overzien hoe zaken zouden lopen. Immers een drie maal zo groot museum met volledige klimaatbeheersing, dubbele openingstijden, een winkel en een museum café, laat andere cijfers zien dan in het jaar 2012 toen het museum lange tijd gesloten was. Er moesten derhalve nogal wat schattingen en aannames gemaakt worden en resultaten wijken daarom op diverse posten af van de begroting.

Baten

De belangrijkste bijdrage kwam van de gemeente Rijswijk, € 393.000, een toename van € 163.000 t.o.v. 2012, mede door de detachering van medewerkers voor het RHI. Het Museum Rijswijk slaagde erin circa € 50.000 aan fondsen te werven.

Het aandeel van de eigen bijdrage van het museum in de totale exploitatie bedroeg in 2013 ruim 38% van de totale gemeentelijke subsidie. De rijksnorm is 17%. Worden de inkomsten echter gedeeld door alleen de museum subsidie (zonder het RHI subsidiedeel) dan was het eigen aandeel maar liefst 66%.

Een hele prestatie in een tijd waarin het verwerven van sponsorgelden steeds moeizamer verloopt door de sterke bezuinigingen in de cultuursector.

Lasten

De personeelskosten stegen naar € 367.000 mede door detachering RHI medewerkers en management. Het nieuwe gebouw had ook consequenties voor de huisvestingskosten; deze zijn gestegen met € 61.000 naar € 100.000. Zo zijn de kosten voor gas, licht en water verdriedubbeld naar € 40.000.

Het exploitatie resultaat in 2013 is door de hogere huisvestings- en personeelskosten negatief beïnvloed en bedroeg € 84.000 negatief. Dit wordt ten laste van het stichtingsvermogen gebracht.

Namens het bestuur

Mei 2014



JAARREKENING



I. BALANS PER

(na verwerking van het saldo baten en lasten)

	<u>31-12-2013</u>		<u>31-12-2012</u>	
	€	€	€	€
BEZITTINGEN				
Materiële vaste activa		<u>2.550.237</u>		<u>2.606.174</u>
Vaste activa		2.550.237		2.606.174
Vorderingen en overlopende activa		78.582		98.139
Liquide middelen		<u>41.601</u>		<u>32.038</u>
Vlottende activa		120.183		130.177
TOTAAL		<u>2.670.420</u>		<u>2.736.351</u>
VERMOGEN EN SCHULDEN				
Besteedbaar vermogen		- 158.800		- 74.485
Vastgelegd vermogen		<u>2.106.838</u>		<u>2.099.902</u>
Stichtingsvermogen		1.948.038		2.025.417
Voorzieningen		136.921		98.921
Langlopende schulden		514.205		481.201
Kortlopende schulden en overlopende passiva		71.256		130.812
TOTAAL		<u>2.670.420</u>		<u>2.736.351</u>

II. STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER

	2013		Begroting	2012	
	€	€	€	€	€
BATEN					
- Reguliere subsidie					
Gemeente Rijswijk	393.237		393.237	229.997	
- Fondsenwerving exploitatie	18.370		60.000	24.000	
- Bijdragen Huis vol Verhalen	189.675		--	--	
- Entreegelden	41.485		58.000	75.708	
- Zaalhuur en huwelijken	12.941		35.400	6.170	
- Netto winkelopbrengsten	28.025		25.500	20.565	
- Museumcafé	4.473		15.000	--	
- Verkoopprovisie	5.446		--	2.726	
- Overige opbrengsten	5.713		7.000	8.715	
- Financiële baten	4.718		2.000	7.326	
Saldo baten museum		704.083	596.137		375.207
- Fondsenwerving nieuwbouw		118.775	--		52.461
Totaal baten		<u>822.858</u>	<u>596.137</u>		<u>674.948</u>
LASTEN					
- Personeelskosten	367.103		383.583	282.175	
- Huisvestingskosten	99.797		63.200	38.349	
- PR/Markering	11.780		10.000	8.955	
- Collectiebeheer/bibliotheek	5.318		14.500	3.008	
- Educatie/scholen	843		10.000	2.275	
- Tentoonstellingskosten	77.227		15.000	38.620	
- Kosten Huis vol Verhalen	159.957		--	10.753	
- Kantoorkosten	11.998		29.000	12.786	
- Automatisering	7.804		--	5.458	
- Administratie en controle	7.160		8.500	7.160	
- Representatie	1.691		2.000	4.006	
- Bestuurskosten	481		1.000	761	
- Overige kosten	5.483		11.000	5.206	
- Afschrijvingen	82.580		24.000	33.069	
- Financiële lasten	23.015		24.500	17.266	
Totaal lasten		<u>862.237</u>	<u>596.283</u>		<u>469.847</u>
Saldo baten en lasten		- 39.379	- 146		205.101
- Bestemmingsreserves nieuwbouw		- 44.936	--		- 275.242
Resultaat		<u>- 84.315</u>	<u>- 146</u>		<u>- 70.141</u>



III. TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2013 EN DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN 2013

Stichting Museum Rijswijk te Rijswijk
Herenstraat 67
2282 BR RIJSWIJK
Tel : 070 - 3903617
www.museumrijswijk.nl

Doelstelling

De stichting heeft ten doel de instandhouding en uitbreiding van een museum te Rijswijk door middel van het opsporen, verwerven, verzamelen, behouden en exposeren van kunstwerken, vervaardigd door Rijswijkse kunstenaars, kunstwerken/voorwerpen met Rijswijkse topografie en historische voorwerpen, afkomstig (van monumenten) uit Rijswijk en/of kunstwerken /voorwerpen, betrekking hebbende op- en verband houdende met de “Vrede van Rijswijk (1697)”. Daarnaast heeft de Stichting ten doel het ontwikkelen en instandhouden van een cultuurhistorisch centrum met als taak het verzamelen, beheren, behouden, beschikbaar stellen en tentoonstellen van informatie over (de geschiedenis van) Rijswijk.

Algemeen

De Stichting Museum Rijswijk kan worden aangemerkt als een non-profit organisatie. Aangezien de jaarverslaggeving van stichtingen als zodanig niet wettelijk is geregeld, is voor onderhavige jaarrekening in beginsel de verslaggevingrichtlijn 640 ‘Organisaties zonder winststreven’ gevolgd.

Voor zover niet anders vermeld worden de activa en passiva gewaardeerd tegen de nominale waarde. Indien noodzakelijk zijn de vorderingen opgenomen onder aftrek van voorzieningen wegens oninbaarheid.

De baten en lasten worden verantwoord in het boekjaar waarop deze betrekking hebben.

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Behalve voor de verplichtingen inherent aan het karakter van de activiteiten van de stichting, bestaan er verder geen verplichtingen van materiële omvang die niet uit de balans blijken.



Materiële vaste activa

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen historische kostprijs verminderd met afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur.

De materiële vaste activa kunnen als volgt worden toegelicht:

	<u>Herenstraat 35A</u>	<u>Herenstraat 65-67</u>	<u>Overige installaties</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
<u>Stand per 31.12.2012</u>					
Aanschafwaarde	2.500.406	350.000	65.880	5.779	2.922.065
Cum Afschrijvingen	<u>- 24.499</u>	<u>- 226.799</u>	<u>- 59.295</u>	<u>- 5.298</u>	<u>- 315.891</u>
Boekwaarde	<u>2.475.907</u>	<u>123.201</u>	<u>6.585</u>	<u>481</u>	<u>2.606.174</u>
<u>Mutaties in boekjaar</u>					
Investerings	20.655	--	--	5.988	26.643
Desinvesterings	--	--	--	--	--
Afschrijvingen	<u>- 73.839</u>	<u>- 4.367</u>	<u>- 3.294</u>	<u>- 1.080</u>	<u>- 82.580</u>
Saldo	<u>- 53.184</u>	<u>- 4.367</u>	<u>- 3.294</u>	<u>4.908</u>	<u>- 55.937</u>
<u>Stand per 31.12.2013</u>					
Aanschafwaarde	2.521.061	350.000	65.880	5.988	2.942.929
Cum Afschrijvingen	<u>- 98.338</u>	<u>- 231.166</u>	<u>- 62.589</u>	<u>- 599</u>	<u>- 392.692</u>
Boekwaarde	<u>2.422.723</u>	<u>118.834</u>	<u>3.291</u>	<u>5.389</u>	<u>2.550.237</u>
Afschrijvingspercentages	0% - 3,3%	Ann. 25jr	5,0-12,5%	20,0-33,3%	

Herenstraat 35A

Dit betreft de in 2012 ingebruik genomen nieuwbouw.

Herenstraat 65-67

Het museum is gevestigd op het adres 'Herenstraat 65 en Herenstraat 67', ook wel genaamd "Het Tollenshuis".

Kunstvoorwerpen

De kunstvoorwerpen die in eigendom zijn van het Museum, zijn op de balans opgenomen voor nihil.



	<u>31.12.2013</u>	<u>31.12.2012</u>
	€	€
Liquide middelen		
Kas	2.215	2.894
ING Bank	--	16.709
Rabobank	39.386	12.467
Van Lanschot Bankiers	--	- 32
	<u>41.601</u>	<u>32.038</u>

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Besteedbaar vermogen		
Stand per 1 januari	- 74.482	- 4.344
<i>Mutaties:</i>		
- Resultaat boekjaar	<u>- 84.315</u>	<u>- 70.141</u>
Stand per 31 december	<u>- 158.800</u>	<u>- 74.485</u>

Vooruitlopend op het door het stichtingsbestuur te nemen besluit is het tekort van baten en lasten over het boekjaar 2013 ad € - 84.315 aan het stichtingsvermogen onttrokken.

Vastgelegd vermogen

Stand per 1 januari	2.099.902	1.824.660
<i>Mutaties:</i>		
- Dotaties, giften derden en overige Ontvangsten en mutaties	80.775	299.741
- Egalisatie afschrijving RHI	<u>- 73.839</u>	<u>- 24.499</u>
Stand per 31 december	<u>2.106.838</u>	<u>2.099.902</u>

Het vastgelegd vermogen heeft betrekking op door derden ontvangen gelden ten behoeve van het Rijswijks Historisch Informatiecentrum. In komende jaren wordt deze reserve gebruikt ter egalisatie van de afschrijvingslasten van het centrum.

Voorzieningen

De voorziening heeft betrekking op de egalisatie van groot onderhoud aan het pand. De jaarlijkse dotatie aan deze voorziening komt ten laste van de exploitatie.



Langlopende schulden

- Dit betreft een door de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) verstrekte 6% annuïteitenlening met een looptijd tot en met 2029. De jaarlijkse betaling bedraagt € 11.758,85 (rente en aflossing). Ultimo 2013 bedroeg de lening nog € 118.834, waarvan € 4.629 is verantwoord onder de kortlopende schulden.
- In 2007 is een door MT Smolders verstrekte hypotheeklening afgesloten ad € 240.000. In 2012 is het rentepercentage gewijzigd in 5% en is de lening met 5 jaar verlengd tot en met 12 mei 2017. Medio 2013 is deze lening geheel afgelost.
- In 2009 is een door een derde verstrekte lening ad € 118.000 afgesloten met een looptijd tot en met 2028. Hierover is geen rente verschuldigd. Deze lening is in 2013 omgezet in een donatie aan het museum.
- Op 5 juli 2013 is door Stichting Deelnemingen Fonds 1818 een 3% hypotheecaire lening afgesloten ad € 400.000. De looptijd van deze lening bedraagt 10 jaar. Als zekerheid voor deze lening is een 1^{ste} hypotheek verstrekt ad € 560.000 op het pand met erf en toebehoren, bekend als het Museum Rijswijk.

Personeel

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Salarissen	143.549	141.467
Sociale lasten	36.484	33.922
Pensioenkosten	30.554	26.105
	<u>210.587</u>	<u>201.494</u>
Surveillanten en vrijwilligers	12.705	10.681
Detachering RHI en management	132.239	61.081
Overige personeelskosten	11.572	8.919
	<u>367.103</u>	<u>282.175</u>

Gedurende 2013 waren gemiddeld 4 werknemers in dienst van de Stichting (2012: 5).

Huisvestingskosten

	<u>2013</u>	<u>2012</u>
	€	€
Dotatie onderhoudsvoorziening	38.000	9.000
Onderhoudskosten	9.160	6.092
Gas/Water/Electra	39.745	13.792
Belastingen en verzekeringen	8.341	6.492
Overige huisvestingskosten	4.551	2.973
	<u>99.797</u>	<u>38.349</u>



Verschillenanalyse met de begroting

Voor een verschillenanalyse met de begroting wordt verwezen naar het bestuursverslag.

Rijswijk, 13 mei 2014

Stichting Museum Rijswijk
Het bestuur

Aan de Directie en het Bestuur van
Stichting Museum Rijswijk te Rijswijk
Herenstraat 67
2282 BR RIJSWIJK

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2013 van Stichting Museum Rijswijk te Rijswijk gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de staat van baten en lasten over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven, alsmede voor het opstellen van het rapport, beide in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving. Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.




Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Museum Rijswijk per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor financiële verslaggeving.

Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het rapport, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het jaarverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Amsterdam, 13 mei 2014


Koningsbos Accountants B.V.
J.M. Bekkers RA