

# Jaarrekening 2017

Borg en Nationaal Rijtuigmuseum Nienoord



## Balans per 31 december 2017

Na verwerking van het resultaat

<b>Activa</b>	31-dec-17	31-dec-16
<b>Vaste Activa</b>		
<b>Materiële vaste activa (1)</b>		
Gebouwen en terreinen	1.143.548	1.179.920
Inventaris en inrichting	7.303	6.528
	<u>1.150.851</u>	<u>1.186.448</u>
<b>Vlottende activa (2)</b>		
<b>Totaal voorraden</b>	7.823	0
<b>Vorderingen (3)</b>		
Debiteuren	10.596	18.275
Belastingen en premies sv	2.183	0
Overige vorderingen	8.500	12.499
Vooruitbetaalde bedragen	5.249	5.070
	<u>26.528</u>	<u>35.844</u>
<b>Liquide middelen (4)</b>		
<b>Totaal Liquide middelen</b>	10.031	37.845
<b>Totaal Activa</b>	<u>1.195.233</u>	<u>1.260.137</u>

## Balans per 31 december 2017

Na verwerking van het resultaat

### Passiva

	31-dec-17	31-dec-16
<b>Eigen Vermogen (5)</b>		
Stichtingskapitaal	1	1
Algemene reserve	1.452	-15.881
Overige reserve	929.361	980.286
<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>930.814</b>	<b>964.406</b>
<b>Voorzieningen (6)</b>		
Groot onderhoud Stienstrahallen	10.738	50.499
Voorziening Senaatskoets	2.620	0
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>13.358</b>	<b>50.499</b>
<b>Langlopende schulden (7)</b>		
Schulden aan kredietinstellingen	200.000	200.000
<b>Totaal langlopende schulden</b>	<b>200.000</b>	<b>200.000</b>
<b>Kortlopende schulden (8)</b>		
Crediteuren	42.527	40.816
Belastingen en premies sv	4.049	2.212
Schulden inzake pensioenen	1.230	0
Reservering vakantiegeld	2.181	2.204
Overlopende passiva	1.074	0
<b>Totaal kortlopende schulden</b>	<b>51.061</b>	<b>45.232</b>
Totaal passiva	<b>1.195.233</b>	<b>1.260.137</b>

## Toelichting op de balans 2017

<b>1. Materiële vaste activa</b>	<b>31-dec-17</b>	<b>31-dec-16</b>
Gebouwen en terreinen	1.143.548	1.179.920
Inventaris en inrichting	7.303	6.528
	<u>1.150.851</u>	<u>1.186.448</u>
Zie bijlage materiële vaste activa		
<b>2. Voorraden</b>		
Winkel voorraad	7.823	0
Voorziening incurante voorraad	0	0
	<u>7.823</u>	<u>0</u>
<b>3. Vorderingen</b>		
Handelsdebiteuren	10.596	18.275
Overige vorderingen	-	12.499
- Teruggaaf omzetbelasting	2.183	
- Nog te vorderen ISD	8.500	
Vooruitbetaalde bedragen	-	-
- Heluto	2.046	1.986
- Van Kampen Assurantie transport	2.746	2.647
- Mensport	70	437
- St. reproprecht	17	
- Goudse verzekeringen	370	
	<u>26.528</u>	<u>35.844</u>
<b>4. Liquide middelen</b>		
Kas	15	138
Rabobank 3351.33.525	1.439	7.183
Rabobank 1514.299.763	2.878	27.757
Kruisposten	5.699	2.767
	<u>10.031</u>	<u>37.845</u>

## Toelichting op de balans 2017

5. Eigen vermogen	31-dec-17	31-dec-16
<b>Stichtingskapitaal</b>	1	1
<b>Algemene reserve</b>		
Stand per 1 januari	-15.881	-2.968
Resultaat	17.333	-12.913
Stand per 31 december	1.452	-15.881
<b>Egalisatierekening Stienstrahallen</b>		
Stand per 1 januari	980.286	1.031.211
Ottrekking	-50.925	-50.925
Stand per 31 december	929.361	980.286
<b>6. Voorzieningen</b>		
<b>voorziening onderhoud Stienstrahallen</b>		
Stand per 1 januari	50.499	45.999
Dotatie onderhoud	29.500	4.500
Vrijval voorziening	-69.261	-
Stand per 31 december	10.738	50.499
<b>voorziening onderhoud Senaatskoets</b>		
Stand per 1 januari	-	-
Dotatie 2016	1.355	-
Dotatie 2017	1.265	-
Vrijval voorziening	-	-
Stand per 31 december	2.620	-
<b>7. Langlopende schulden</b>		
Lening Rabobank	200.000	200.000
<i>Ontvangen investeringsbijdragen</i>		
Stand per 1 januari	-	4.572
Vrijval	-	-4.572
Stand per 31 december	-	-

Deze lening ad. € 200.000 is aangegaan ter financiering van de Stienstrahallen (voorheen de Boshal). Het rentepercentage bedraagt 4,2% vast tot en met 2019. De lening is aflossingsvrij. Van het restant van de lening per 31 december 2017 heeft een bedrag van € 200.000 een looptijd van langer dan vijf jaar.

## 8. Kortlopende schulden

Crediteuren	42.527	40.816
Belastingen en premies sv	4.049	
Overlopende passiva	1.074	-
Te betalen pensioen/vut/loonheffing	1.230	58
Af te dragen omzetbelasting	-	2.154
	6.353	2.212
Reservering vakantiegeld	2.181	2.181
Reservering sociale lasten	-	23
	2.181	2.204

## Verlies & Winstrekening 2017

<b>Baten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
<b>Directe opbrengsten (9)</b>		
Culturele en educatieve activiteiten	47.554	27.925
Dienstverlening collectie	419	0
Semi commerciële activiteiten	14.491	7.519
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>62.464</b>	<b>35.444</b>
<b>Indirecte opbrengsten (9)</b>		
Pacht Horeca	28.000	18.000
Verhuur Stienstrahallen	38.784	29.809
Overige	21.139	7.957
<b>Totaal indirecte opbrengsten</b>	<b>87.923</b>	<b>55.766</b>
<b>Bijdragen (10)</b>		
Exploitatiesubsidie Provincie Groningen	100.000	58.500
Exploitatiesubsidie Gemeente Leek	42.584	40.301
Fondsen, sponsors, subsidies	33.500	11.063
Vrienden museum/donateurs	9.766	6.835
	185.850	116.699
	336.237	207.909
<b>Lasten</b>		
<b>Beheerslasten</b>		
Personeelslasten (11)	117.569	73.916
Management (12)	1.244	1.336
Huisvesting (13)	128.045	84.493
Algemene evenementen (14)	14.690	6.787
Onderhoud inventaris (15)	1.489	4.419
Kantoor en algemene kosten (16)	9.950	15.032
Verzekering collectie (17)	5.432	2.694
Beheerskosten collectie (18)	6.066	1.182
Fondsenwerving (19)	0	240
Algemene publiciteitskosten (20)	7.975	2.343
Afschrijvingen (21)	6.108	8.938
Rentelasten (22)	9.738	8.864
Buitengewone/eenmalige kosten		959
<b>Totaal lasten</b>	<b>308.307</b>	<b>211.203</b>
Inkopen/incourante voorraad (23)	10.596	9.619
<b>Som der lasten</b>	<b>318.903</b>	<b>220.822</b>
<b>Exploitatieresultaat</b>	<b>17.333</b>	<b>-12.913</b>

## Toelichting Verlies en Winstrekening 2017

<b>9. Opbrengsten</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Inkomsten uit entreegelden	47.554	27.925
Dienstverlening collectie	419	-
Boekwinst activa	8.416	-
Inkomsten verkopen winkel	14.491	7.519
Verhuur restaurant	28.000	18.000
Verhuur trouwzaal	3.190	5.250
Verhuur locatie	1.033	2.707
Verhuur Stienstrahallen	38.784	29.809
Nog te vorderen ISD	8.500	-
	<b>150.387</b>	<b>91.210</b>
<b>10. Bijdragen</b>		
Exploitatiesubsidie Provincie Groningen	100.000	58.500
Exploitatiesubsidie Gemeente Leek	42.584	40.301
Subsidie Rabobank	7.000	-
Subsidie Lieuwe Stienstra Fonds i.v.m. Anna van Ewsum	1.500	5.063
Bijdrage Beringer Hazewinkelfonds i.v.m. Pieter Knorr	-	6.000
Subsidie PBC i.v.m. vervangen dak Stienstrahallen	25.000	-
Vrienden/Donateurs	9.766	6.835
	<b>185.850</b>	<b>116.699</b>
<b>11. Personeelslasten</b>		
Brutolonen en salarissen	71.917	46.345
Ziektekostenverzekering	1.891	1.073
Reservering vakantiegeld	4.772	3.706
Eindejaarsuitkering	2.266	1.459
Sociale lasten	16.065	10.681
Voormalig personeel (premies)	2.773	-
Pensioenpremies	10.142	5.559
Overige personeelskosten	2.486	341
Reis- en verblijfkosten adm	204	156
Reis- en verblijfkosten collectie	1.611	1.379
Bestuurskosten	1.041	1.151
Kosten loonadministratie	-	493
ARBO dienst	384	364
Opleiding	150	-
Personeelsvereniging	37	278
Kantinekosten	1.830	930
	<b>117.569</b>	<b>73.916</b>

### Topinkomen

Geen van de personeelsleden van Stichting Nationaal Rijtuigmuseum heeft in 2017 een inkomen genoten hoger dan de Balkenende norm van € 187.000 op jaarbasis

### Personeelsleden

Bij de stichting waren in 2017 gemiddeld 4 Personeelsleden (2,0 Fte's) werkzaam



## Toelichting Verlies en winstrekening 2017

<b>12. Management</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Reis- en verblijfkosten directie	1.244	1.336
	<u>1.244</u>	<u>1.336</u>

### **13. Huisvestingskosten**

Huur	40.385	40.359
Vaste lasten onroerend goed	5.337	5.410
Verzekering huisvesting	5.273	5.128
Onderhoud bedrijfsgebouwen	71.061	1.959
Dotatie onderhoud Stienstrahallen	29.500	4.500
Gas water en licht	27.101	21.289
Energie Stienstrahallen	22.511	10.614
Bewaking en beveiliging	2.641	2.434
Energie Restaurant	-7.200	-7.200
Overige huisvestingskosten	697	
Vrijval voorziening	-69.261	
	<u>128.045</u>	<u>84.493</u>

\* In 2017 is het dak van de Jaap Stienstra Hallen vervangen. Hiermee was een bedrag gemoeid van € 69.261,29 (exclusief BTW).

Van het Prins Bernhard Cultuurfonds is een subsidie hiervoor ontvangen van € 25.000. Het restant is ten laste van het vermogen van het museum gekomen.

### **14. Algemene evenementen**

Thema exposities	13.074	1.926
Pieter Knorr	-	3.203
Vaste expositie	-	204
Evenementen	165	1.256
Arrangementen	1.451	198
	<u>14.690</u>	<u>6.787</u>

### **15. Onderhoudskosten inventaris**

Schoonmaakkosten	1.112	747
Onderhoud inventaris	377	3.672
	<u>1.489</u>	<u>4.419</u>

### **16. Kantoor en Algemene kosten**

Kantoorbenodigdheden	1.117	635
Telecommunicatie	2.648	2.469
Computerkosten	106	460
Porti	-	19
Contributies & Abonnementen	3.824	4.154
Kasverschillen	231	469
Incassokosten	-	42
Overige algemene kosten	1.788	193
Vooruitbetaalde kosten 2015	-	6.521
Boetes en adm. Verhogingen	236	72
	<u>9.950</u>	<u>15.032</u>

## Toelichting Verlies en Winstrekening 2017

<b>17. Verzekering collectie</b>	<b>2017</b>	<b>2016</b>
Verzekering collectie	5.432	2.694
<b>18. Beheerskosten collectie</b>		
Registratie	-	508
Onderhoud collectie	2.640	-
Dotatie voorziening Senaatskoets	2.620	
Beheerskosten collectie	619	674
Conservering & Restauratie	187	
	<u>6.066</u>	<u>1.182</u>
<b>19. Fondsenwerving</b>		
Marketing fondsenwerving	-	240
<b>20. Algemene publiciteitskosten</b>		
Representatiekosten	1.481	428
Drukwerk	1.586	7
Advertenties	3.687	1.483
(website) publiciteitskosten	1.221	425
	<u>7.975</u>	<u>2.343</u>
<b>21. Afschrijvingen</b>		
Afschrijvingen gebouwen	50.925	50.925
Afschrijvingen inventaris	5.725	13.127
Afschrijving recht van opstal	383	383
Vrijval egal. Rek. Stienstrahallen	-50.925	-50.925
Vrijval egalisatierekening subsidie	-	-4.572
	<u>6.108</u>	<u>8.938</u>
<b>22. rente baten en lasten</b>		
Bankrente en kosten Rabobank	624	324
Bankrente lening	8.517	8.540
Overige inkomsten en afrondingsverschillen	597	2.496
Rentebaten	-	-
	<u>9.738</u>	<u>11.360</u>
<b>23. Inkopen/vorraadmutatie</b>		
Inkoop winkel	10.596	4.869
Vorraadmutatie	-	4.750
	<u>10.596</u>	<u>9.619</u>
<b>24. Buitengewone/eenmalige kosten</b>		
Balansverschil	-	960