Financieel verslag voor

Museum Ons' Lieve Heer op Solder
Te Amsterdam

(Stichting Museum Amstelkring)

Per 31 december 2014

JAN ... Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
Bestuursverslag 2014	4
JAARREKENING	8
Geconsolideerde balans per 31 december 2014	9
Staat van baten en lasten 2014	11
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	12
Toelichting op de balans per 31 december 2014	14
Toelichting op de staat van baten en lasten 2014	18
Controleverklaring	22
Overige gegevens	24

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf ten behoeve van waarmerkingsdoeleinden

Algemeen

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Bestuursverslag 2014

Mission Statement van Museum Ons' Lieve Heer op Solder

- het levend houden van het cultureel en religieus erfgoed van katholiek Amsterdam vanaf de 17de eeuw door middel van het actief beheren van het gebouw Oudezijds Voorburgwal 40 en met name de daarin aanwezige zolderkerk en de daaraan gekoppelde collectie voorwerpen van kunst en kunstnijverheid
- een gastvrije en inspirerende ontmoetingsplek zijn waar bezoekers kennis kunnen nemen van de waarden waar het museum voor staat en waar bezoekers ervaringen en kennis kunnen delen.

Bestuur en directie

De samenstelling van het bestuur was als volgt:

-
-
-
-
-
-
-

Directie:

Het bestuur kwam in 2014 vier keer in vergadering bijeen, te weten op 16 april, 11 juni, 10 september en 11 december. De bestuursleden ontvingen geen bezoldiging.

De detachering van de directeur, (, voor 50% van haar tijd bij het Bijbels Museum vanuit Ons' Lieve Heer op Solder (sinds oktober 2009) is voortgezet.

Samenwerking

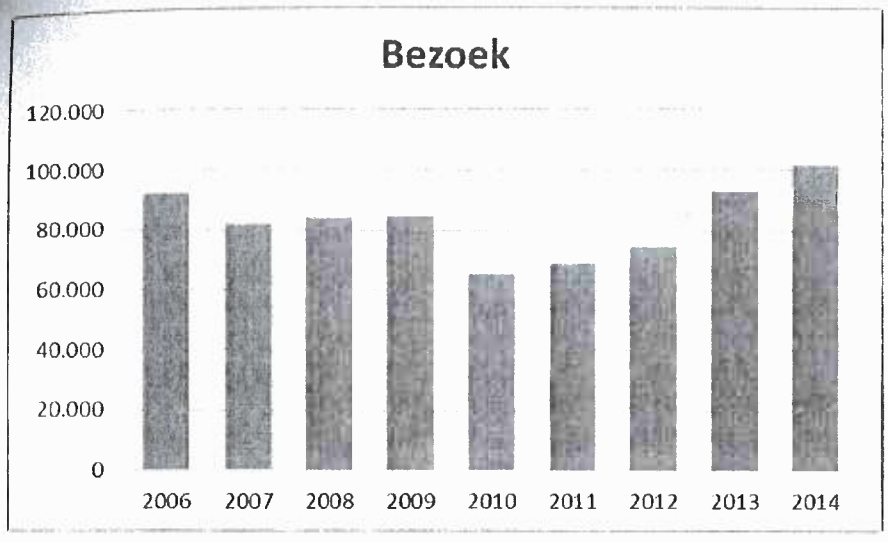
De bundeling van krachten – Amsterdam Heritage Museums - met het Amsterdam Museum/Willet-Holthuysen en Museum Ons' Lieve Heer op Solder is in 2014 verder ontwikkeld. Het gezamenlijk ondernemerschap is onveranderd gericht op verhoging van de kwaliteit van het inhoudelijke aanbod, versterking van professionaliteit, effectiviteit, efficiency en slagkracht. De samenwerkende musea tonen en vertellen ieder een deel van het cultuurhistorische verhaal van Amsterdam en streven ernaar via deze aanpak de bezoeker een helder cultuurhistorisch aanbod aan te reiken op verschillende locaties met ieder hun eigen sfeer, kwaliteit en geschiedenis. De Amsterdam Heritage Museums werken samen op het gebied van educatie, marketing en communicatie, e-cultuur, onderzoek, evenementen, programmering en projectleiding.

Met Museum Catharijneconvent Utrecht en het Bijbels Museum werkt Museum Ons' Lieve Heer nauw samen op educatief gebied, in het project *Feest! Op Solder*. Voor dit project is een familieaudiotour gemaakt rondom de christelijke feesten. Deze audiotour is gratis beschikbaar voor alle kinderen die Ons' Lieve Heer op Solder bezoeken. In totaal maakten 1.063 kinderen in 2014 van de audiotour gebruik.

JAN© Accountants - Belastingadviseurs B.V.
paraaf / voor waarmerkingsdoeleinden

...resultaat en financiële positie

In 2014 heeft het museum 101.616 bezoekers ontvangen. Voor het eerst werd de grens van 100.000 overschreden, hetgeen bijzonder was, in een jaar waarin nog gerestaureerd werd in het monument en gebouwd werd aan de uitbreiding van het museum. Ter vergelijking: in 2013 telde het museum 93.148 bezoeken; in 2012 waren dat er 74.638.
Het museum was alle dagen van het jaar geopend, op Koningsdag na. Voor het eerst was het museum op nieuwjaarsdag geopend, bij wijze van proef. In 2015 wordt de nieuwjaarsdagopenstelling voortgezet.



Door de hoge bezoekcijfers en de daarmee samenhangende extra inkomsten is het jaar afgesloten met een financieel voordeel van € 28.264,-. Ons' Lieve Heer op Solder ontving € 374.870,- exploitatiesubsidie via het Kunstenplan van de Gemeente Amsterdam, en genereerde € 623.735,- eigen inkomsten, waarvan €553.080,- directe entreegelden. Het eigen-inkomstenpercentage zit daarmee op 62%, ruim boven de, door de gemeente vastgestelde, norm van 25%.

De Gemeente Amsterdam rekent Ons' Lieve Heer op Solder tot één van de negen sleutelprojecten: positieve sociaal-economische initiatieven waarvan verwacht wordt dat ze als vliegwiel zullen dienen om de beoogde kwaliteitsverbetering in het Wallengebied (postcodegebied 1012) te bewerkstelligen. Vanuit dat belang, en voor het behoud en de restauratie van het unieke monument kenden in de afgelopen jaren vele fondsen, particulieren, de Gemeente Amsterdam, Stadsdeel Centrum, de provincie Noord-Holland en het Europees Fonds voor Regionale Ontwikkeling subsidies toe. De fondsenwerving voor het laatste gedeelte van het investeringsbudget wordt in 2015 voortgezet.

Beknopte kwalitatieve beschrijving van gerealiseerde activiteiten (belang voor stad, en welk publiek bereikt):

Activiteiten
In januari 2014 werd het funderingsherstel van het monument voltooid en gevierd met een ontvangst voor buurt en relaties. Het vervolg van de werkzaamheden vond plaats naast het museum, waar het beoogde nieuwe entreegebouw van het museum werd gedemonteerd. Een grote kelder werd gegraven, en vervolgens werd het huis met de oude stenen weer opgebouwd.

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Gedurende de werkzaamheden organiseerde het museum ontvangsten en activiteiten. Bijzonder was de viering van het diepste punt, in aanwezigheid van de nieuwe wethouder Cultuur van Amsterdam, Kajsa Ollongren (15 september).

Vanaf 23 oktober toonde het museum de presentatie 'Blik in de Beerput': een selectie voorwerpen die in 2013 werden aangetroffen bij funderingswerkzaamheden. De beerput, een diepe afvalput die vroeger dienst deed als toilet en vuilnisbak, leverde vondsten uit de periode ca. 1650 - 1800. Onder de unieke objecten bevindt zich Delfts aardewerk, glaswerk en Chinees porselein, dat via de VOC in Amsterdam terecht is gekomen. De vondsten geven een tastbaar beeld van het dagelijks leven van de bewoners en gebruikers van het voorhuis en de achterhuizen van Ons' Lieve Heer op Solder.

Soldervieringen
De Solderviering (van oorsprong Kunstenaarsmis, vrij toegankelijk) vond maandelijks plaats in de periode oktober tot mei. Met een speciale folder en via de website worden deze soldervieringen bij een breed publiek bekend gemaakt, hetgeen resulteerde in groei van het aantal bezoekers op deze zondagochtenden. Op kerstavond organiseerde het museum twee kerstnachtmissen met als voorganger priester Peter van Dael SJ.

Communicatie
Het museum communiceerde via website en weblog, facebook en twitter, en bracht in 2014 twee maal Museumbulletin 't Haantje uit. 't Haantje beschrijft de werkzaamheden rond de restauratie en uitbreiding en wordt verzonden naar vrienden, donateurs, overheden, fondsen en relaties.
Het museum organiseerde informatiebijeenkomsten voor omwonenden en geïnteresseerden om hen op belangrijke momenten in het bouwproces voor te bereiden en te informeren. Bij deze bijeenkomsten zijn projectleider, aannemer en gemeente vertegenwoordigd en beschikbaar voor vragen.
Voor de Vrienden van het museum werden twee bijeenkomsten georganiseerd, op 10 mei en 30 november.

Interne en externe invloeden

Hoewel het museum nog altijd in een tussenfase verkeert tussen de oude en nieuwe situatie, zijn we erin geslaagd de presentatie en publieksbegeleiding zo te optimaliseren dat bezoekers een goede museumervaring geboden kon worden. In 2014 presenteerde Hendrik Beerda de uitkomst van bezoekersonderzoek in Museum Ons' Lieve Heer op Solder. Ondanks bouw en restauratie gaven bezoekers het museum een 8,8. Bovengemiddeld veel bezoekers delen hun enthousiasme met anderen. De kracht van het merk biedt kansen voor partnerships en sponsorrelaties.

Beleid met betrekking tot vrijkaarten

Museum Ons' Lieve Heer op Solder verstrekt vrijkaarten aan betrokkenen bij de restauratie, relaties van het museum en Vrienden van het museum. Wanneer een ruimte verhuurd wordt, is de toegangsprijs tot het museum in de huurprijs opgenomen.

Toepassing en uitvoering Governance Code Cultuur

Ons' Lieve Heer op Solder is een stichting met een bestuur en een (gevolmachtigde) directeur. In de huidige kunstenplanperiode zal de organisatie worden gewijzigd en zal het Raad van Toezicht model worden geïmplementeerd. De bezoldiging van het bestuur wordt vanwege privacyoverwegingen niet specifiek benoemd. Wel kan worden gesteld dat deze onder de grens van de Wet Normering Topinkomens uitkomt.

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Bijdrage aan de ambities uit het Kunstenplan

Museum Ons' Lieve Heer op Solder is één van de parels van Amsterdam en draagt daarmee op bescheiden wijze bij aan de wereldklasse van de stad. Om het unieke monument ook voor de toekomst te behouden is, met grote steun van de stad, provincie en Europa een veelomvattend restauratie- en uitbreidingsproject gaande. Het museum werkt samen met het Bijbels Museum en het Amsterdam Museum en deelt zijn kennis en expertise op het gebied van behoud, beheer, restauratie en publieksbegeleiding. Het museum heeft alle werkzaamheden in de afgelopen jaren gericht op het behoud en de restauratie van het monument en op de uitbreiding ervan met een nieuw entree- en educatiegebouw dat in 2015 geopend zal worden.
In 2014 zijn de concepten voor de herinrichting, educatie en nieuwe presentaties aangescherpt. In de projectteams wordt samengewerkt door medewerkers van Ons' Lieve Heer op Solder en van het Amsterdam Museum.

Stand van zaken onderhoud
De instandhouding van het museumgebouw is een kerntaak van de Stichting Museum Amstelkring en de gelieerde stichting Ons' Lieve Heer op Solder. Het museum is zowel eigenaar als gebruiker. Jaarlijks wordt het monument geïnspecteerd door diverse in- en externe deskundigen. De interieurrestauratie is grotendeels betaald uit het Investeringsbudget Uitbreiding en Restauratie. Naast het reguliere onderhoud is er sprake van een aantal eenmalige kosten die verband houden met het restauratie- en uitbreidingsproject, bijvoorbeeld funderingsverbetering. Die kosten zullen uit de projectbegroting betaald worden.

Het reguliere onderhoud is beschreven in een Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) en de financiering daarvan is geborgd door jaarlijkse dotaties aan de Bestemmingsreserve Groot Onderhoud. Er zijn geen achterstanden. De stand van de voorziening op 31 december 2014 bedraagt € 241.144,-. De jaarlijkse dotatie op basis van het MOP volgens de beschikking Kunstenplan 2013-2016 bedraagt € 95.000,- per jaar bij een jaarlijkse subsidie van € 499.450,- gedurende deze periode. De feitelijke subsidiebetalingen in 2013 en 2014 bedroegen evenwel € 660.860,-, respectievelijk € 374.870,-. Omdat hierdoor in deze jaren een oneigenlijk beeld van de exploitatie zou ontstaan, is in 2013 reeds de dotatie 2014 aan de voorziening toegevoegd en ontbreekt een dotatie derhalve in 2014. De te ontvangen subsidiebedragen in 2015 en 2016 bedragen €488.410,-, respectievelijk € 473.660. Deze bedragen wijken niet noemenswaardig af van de jaarlijkse subsidie zodat dan de jaarlijkse dotatie conform de beschikking zal plaatsvinden.

Tot slot
2014 was een bijzonder jaar voor het museum. Met velen werd zeer intensief aan de restauratie en uitbreiding en aan de voorbereiding van de nieuwe presentaties gewerkt. Tegelijkertijd bleef het museum 364 dagen geopend voor publiek en telde het meer dan 100.000 bezoeken. Drukte en bouw hadden echter geen invloed op de bezoekerstevredenheid. Bezoekers waardeerden hun museumbezoek hoog en onderschreven daarmee het belang van het behoud en de toegankelijkheid van Ons' Lieve Heer op Solder.

Amsterdam, 30 april 2015

Het Bestuur van Stichting Museum Amstelkring, namens deze,

(origineel exemplaar is getekend)

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Jaarrekening

paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden 29/06/15

Balans per 31 december 2014 Activa

ACTIVA		31 december 2014		31 december 2013
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Oudezijds Voorburgwal 40, het Oude Huis	1		1	
Oudezijds Voorburgwal 38, het Nieuwe Huis	14.018		24.002	
Heintje Hoekssteeg 26, kantoor	1		1	
Heintje Hoekssteeg 23, depot en opslag	1		1	
Inventaris: Kunstvoorwerpen	pm		pm	
Inventaris: Niet-kunstvoorwerpen	pm		pm	
		14.021		24.005
Voorraden		10.571		10.113
Vorderingen en overlopende activa				
Subsidies	33.043		33.043	
Omzetbelasting	199.150		97.261	
Te vorderen bedragen	127.396		158.997	
Vooruitbetaalde posten	16.891		42.406	
		376.480		331.707
Liquide middelen				
Deposito's, op korte termijn beschikbaar	1.636.356		3.668.876	
Op betaalrekening, op korte termijn beschikbaar	52.011		148.151	
		1.688.367		3.817.027
Totaal		2.089.439		4.182.852

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Balans per 31 december 2014 Passiva

PASSIVA		31 december 2014		31 december 2013
	€	€	€	€
Reserves				
Bestemmingsfonds				
Uitbreiding Museum	310.836		2.309.797	
Vrij besteedbare reserves	1.118.342		1.090.080	
		1.429.178		3.399.877
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud Monumenten		241.144		241.144
Kortlopende schulden				
Crediteuren	165.350		351.489	
Te betalen posten	94.134		38.758	
Te betalen salarissen	58.541		58.641	
Loonbelasting	35.831		28.551	
Stichting De Sael	65.261		64.392	
		419.117		541.831
Totaal		2.089.439		4.182.852

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / Voor waarmerkingsdoeleinden

Staat van Baten en Lasten per 31 december 2014

	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Baten			
Inkomsten	623.735	564.725	574.750
Subsidies	374.870	660.860	374.870
Totaal van de baten	998.605	1.225.585	949.620
Lasten			
Personeelskosten	682.971	706.012	738.505
Huisvestingskosten	99.235	305.836	146.800
Algemene kosten	98.414	81.889	64.895
Collectiekosten	7.712	12.219	8.000
Marketing	21.948	25.828	33.000
Educatie, tentoonstellingen en activiteiten	60.061	91.324	83.000
Totaal van de lasten	970.341	1.223.107	1.074.200
Resultaat	28.264	2.479	-124.580
Overige baten en lasten			
Ontvangen bijdragen Project Uitbreiding	633.155	1.940.657	pm
Rente inzake Project Uitbreiding	18.711	37.980	pm
Betaalde kosten Project Uitbreiding	-2.650.827	-1.011.636	pm
Saldo Overige baten minus Overige lasten	-1.998.961	967.001	
Bestemming resultaten			
Saldo overige baten en lasten t.g.v. Bestemmingsfonds Uitbreiding Museum	-1.998.961	967.001	pm
Exploitatieresultaat t.g.v. vrij besteedbare reserves	28.264	2.479	pm
	-1.970.697	969.480	

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De Stichting is voor onbepaalde tijd opgericht bij notariële akte per 1 juni 1887. De statuten zijn op 25 september 2001 herzien bij notariële akte.

In de loop van 2006 is de Stichting Museum Amstelkring zich naar buiten gaan presenteren onder de naam Ons' Lieve Heer op Solder, zonder overigens de statutaire naam te wijzigen.

De doelstelling van de Stichting is volgens artikel 2 van de statuten:

1. De stichting heeft ten doel het verzamelen, bewaren en tentoonstellen van zaken, welke betrekking hebben op van Katholiek Amsterdam in het verleden, in het bijzonder het instand (doen) houden van het historisch pand aan de Oudezijds Voorburgwal 40 en Heintje Hoekssteeg 26 en 28 te Amsterdam en van de daarin aanwezige schuilkerk; voorts het aldaar organiseren van uitvoeringen en tentoonstellingen, welke passen in het kader van het museum; het museum is bevoegd ook andere zaken van religieuze kunst uit het verleden voor de stichting te verkrijgen en bestuderen van een en ander te bevorderen.
2. Zolang de stichting bestaat, zal zij ervoor zorg dragen dat voornoemd pand zoveel mogelijk onveranderd en ongeschonden bewaard blijft als een gedenkteken van de katholieke historie van Amsterdam.
3. De bestuursleden van de stichting vormen het bestuur van de te Amsterdam gevestigde stichting Stichting Ons' Lieve Heer op Solder.

Activiteiten

Mission Statement Museum Ons' Lieve Heer op Solder:

- het levend houden van het cultureel en religieus erfgoed van katholiek Amsterdam vanaf de 17de eeuw door middel van het actief beheren van het gebouw Oudezijds Voorburgwal 40 / Heintje Hoeksteeg 28 en met name de daarin aanwezige zolderkerk en de daaraan gekoppelde collectie voorwerpen van kunst en kunstnijverheid, en
- een gastvrije en inspirerende ontmoetingsplek zijn waar bezoekers kennis kunnen nemen van de universele waarden waar het museum voor staat en waar bezoekers ervaringen en kennis kunnen delen.

Het museum wil dit bereiken door:

- het optimaal toegankelijk maken en houden (fysiek en inhoudelijk) van het gebouw met de daarin aanwezige zolderkerk;
- het bewaren, presenteren en verzamelen van relevante kunstvoorwerpen, rituelen, verhalen en gebruiken;
- het onderhouden en zoeken van de dialoog met de katholieke wereld, het algemene publiek, educatieve instellingen en de buurt om hen actief te betrekken bij het museum en zijn missie;
- het organiseren van tentoonstellingen en andere activiteiten, en
- het doen van wetenschappelijk onderzoek.

Algemene grondslagen voor het opstellen van het financieel verslag

De jaarrekening is opgesteld conform de Richtlijn voor de Jaarverslaggeving voor organisaties-zonder-winststreven

De jaarrekening is opgesteld in euro's. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Consolidatie

De groepsjaarrekening omvat naast de financiële gegevens van Stichting Museum Amstelkring ook die van Stichting Ons' Lieve Heer op Solder, aangezien in de statuten van Stichting Ons' Lieve Heer op Solder de volgende artikelen zijn opgenomen:

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum voor identificatiedoeleinden

- Artikel 5 lid 1: Het bestuur bestaat uit het bestuur van de te Amsterdam gevestigde Stichting Museum Amstelkring.
- Artikel 14 lid 3: het bestuur beslist over de bestemming van een eventueel batig saldo van de stichting, welk batig saldo uitsluitend ten goede moet komen aan een rechtspersoon die eveneens binnen de monumentenzorg werkzaam is op het terrein van de instandhouding van de rijksmonumenten, met dien verstande dat de museumpanden dienen overgedragen te worden aan de Stichting Museum Amstelkring.

De enkelvoudige jaarrekening van Stichting Museum Amstelkring is gelijk aan de geconsolideerde te Amsterdam op € 1 zijn gewaardeerd.

Vergelijkende cijfers
Ten behoeve van het inzicht zijn in de vergelijkende cijfers rubriceringen aangepast. Deze zijn niet afzonderlijk toegelicht.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen
Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Panden
De museumpanden Oude Zijds Voorburgwal 40 en Heintje Hoeksteeg 26 te Amsterdam zijn eigendom van de Stichting Ons' Lieve Heer op Solder. Deze panden zijn gewaardeerd voor € 1. Het pand Oude Zijds Voorburgwal 38 wordt gewaardeerd tegen aanschafwaarde verminderd met afschrijvingen, gebaseerd op de aflossing van de voor dit pand aangegane lening, momenteel 5% van de aanschafwaarde. De overige panden Heintje Hoeksteeg zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, afschrijving vindt niet plaats.

Inventaris en kunstverzameling
Aanschafkosten inventaris worden direct ten laste van het resultaat gebracht.
De kunstvoorwerpen worden op nihil gewaardeerd.

Bestemmingsfonds
Het bestemmingsfonds Uitbreiding Museum is gevormd voor de toekomstplannen van het museum, waaronder de nieuwbouw en de restauratie van het monument.

Overige activa en passiva
De overige activa en passiva zijn gewaardeerd op nominale waarde.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen
Verantwoording van baten en lasten in de Staat van Baten en Lasten vindt in beginsel plaats op het tijdstip waarop zij betrekking hebben. Het exploitatiesaldo wordt bepaald als het verschil tussen de baten toe te rekenen aan de desbetreffende periode en lasten, op grond van historische kosten, tenzij anders is vermeld. Verliezen worden verantwoord zodra zij voorzienbaar zijn.

Baten
De inkomsten uit exploitatie betreffen de entreegelden, verhuur ruimten, exploitatie onroerend goed en overige inkomsten onder aftrek van over de inkomsten geheven belastingen.
De subsidies hebben betrekking op de jaarlijkse exploitatiesubsidie van de Gemeente Amsterdam, alsmede overige incidentele subsidies. Subsidies met betrekking tot specifieke tentoonstellingen worden gesaldeerd met de kosten aanzien van deze projecten en opgenomen onder de tentoonstellingskosten.

Lasten
De kosten zijn toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben ongeacht of zij tot uitgaven in dat verslagjaar hebben geleid.

paraaf 29-6-15 voor waarmerkingsdoeleinden

	31 december 2014		31 december 2013	
	€	€	€	€
MATERIËLE VASTE ACTIVA				
Pand Museumgebouw:				
Oudezijds Voorburgwal 40, het Oude Huis		1		1
Heintje Hoekssteeg 26, kantoor		1		1
Oudezijds Voorburgwal 38, het Nieuwe Huis				
Aankoopdatum 11 juli 1996	198.393		198.393	
Per jaar wordt 5 % afgeschreven.				
Af: Afschrijvingen per 1 januari boekjaar	(174.393)		(164.409)	
Afschrijving over de periode 1 januari - 31 december	(9.984)		(9.984)	
		14.018		24.002
Heintje Hoekssteeg 23, depot en opslag		1		1
Totaal panden per 31 december		14.021		24.005
Volgens de WOZ beschikking bedraagt de waarde van de panden € 1.952.000.				
Inventaris				
Kunstvoorwerpen		pm		pm
Niet-kunstvoorwerpen		pm		pm
VOORRADEN				
Inkoopwaarde winkelvoorraad		4.000		4.000
Museum jaarkaarten en I Amsterdam cards		6.571		6.113
		10.571		10.113
VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA				
Te ontvangen subsidies				
Kunstenplan Gemeente Amsterdam		33.043		33.043

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

		31 december 2014		31 december 2013
	€	€	€	€
Te vorderen bedragen				
Stichting Museum jaarkaart		7.112		13.905
I Amsterdam Card		11.096		10.414
Rente banken		7.080		10.040
Bijbels Museum		53.233		120.696
Amsterdam Museum		16.828		1.920
Delta Lloyd ziekengelduitkeringen		20.768		0
Holland Factory		5.523		0
Overigen < € 3.000		5.756		2.021
		127.396		158.997
Vooruitbetaalde posten				
Opstalverzekering		7.258		7.548
Kostbaarhedenverzekering		1.943		1.932
Pensioenpremies		0		25.333
Stadsgoed inzake Hhsteeg		5.295		5.248
Overigen < € 3.000		2.395		2.345
		16.891		42.406
LIQUIDE MIDDELEN				
Liquide middelen - op korte termijn beschikbaar				
Deposito's				
banken		1.636.356		3.668.876
Liquide middelen - direct beschikbaar				
Kas	2.440		2.090	
ING	33.948		136.161	
ABNAmroBank	7.656		1.396	
Kruisposten	7.967		8.504	
Totaal liquide middelen		52.011		148.151
		1.688.367		3.817.027

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

	€	€
	31 december 2014	31 december 2013
RESERVES		
Bestemmingsfonds Uitbreiding Museum		
Stand per 1 januari	2.309.797	1.342.796
bij: ontvangen bijdragen 2014 (overige baten)	633.155	1.940.657
bij: ontvangen rente (overige baten)	18.711	37.980
af: uitgaven 2014 (overige lasten)	-2.650.827	-1.011.636
Stand per 31 december	310.836	2.309.797
Vrij besteedbare reserves		
Saldo begin van het jaar	1.090.080	1.087.602
bij: Resultaat boekjaar	28.264	2.478
af: Afronding	-2	0
Stand per 31 december	1.118.342	1.090.080
VOORZIENINGEN		
Voorziening groot onderhoud Monumenten		
Stand per 1 januari	241.144	35.395
bij: dotatie	0	210.000
af: onttrekkingen	0	-4.251
Stand per 31 december	241.144	241.144

De jaarlijkse dotatie op basis van het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) volgens de beschikking Kunstenplan 2013-2016 bedraagt € 95.000,- per jaar bij een jaarlijkse subsidie van € 499.450,- gedurende deze periode. De feitelijke subsidiebetalingen in 2013 en 2014 bedroegen evenwel € 660.860,-, respectievelijk € 374.870,-. Omdat hierdoor in deze jaren een oneigenlijk beeld van de exploitatie zou ontstaan, is in 2013 reeds de dotatie 2014 aan de voorziening toegevoegd en ontbreekt een dotatie derhalve in 2014.

De te ontvangen subsidiebedragen in 2015 en 2016 bedragen € 488.410,-, respectievelijk € 473.660,-. Deze bedragen wijken niet noemenswaardig af van de jaarlijkse subsidie zodat dan de jaarlijkse dotatie conform de beschikking zal plaatsvinden.

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

KORTLOPENDE SCHULDEN	€ 31 december 2014	€ 31 december 2013
Te betalen posten		
Accountant	3.750	7.000
Amsterdam Museum ICT kosten	22.817	0
Kosten Project Uitbreiding	45.058	25.122
Administratiekantoor	2.030	3.723
Guide ID	9.100	0
Overigen < € 3.000	11.379	2.913
	94.134	38.758
Te betalen salarissen		
Salarissen	9.514	9.329
Vakantiegeld	28.627	26.939
Vakantiedagen	20.400	22.373
	58.541	58.641
Stichting De Sael		
Saldo te betalen	65.261	64.392

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

De begroting voor de uitbreiding en verbouwing van het museum bedraagt € 10.800.382,-. Bij het opstellen van deze jaarrekening was hiervan een bedrag van € 9.939.626,- opgedragen en verplicht.

Er is een bankgarantie van € 600.000,- ten gunste van de Gemeente Amsterdam, Stadsdeel Centrum. De garantie het terugplaatsen van het nieuwe pand (na dat het afgebroken was). Dit heeft inmiddels plaatsgevonden waardoor de garantie begin 2015 kan komen te vervallen en weer vrij beschikbaar is.

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum: Voor waarmerkingsdoeleinden

Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten 2014

BATEN	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Inkomsten			
Publieksinkomsten en entreegelden			
Entree	394.907	377.411	397.036
Entree Museum jaarkaart	105.483	87.717	92.278
Entree I Amsterdam card	52.690	45.713	46.641
Giften, donaties en legaten	3.626	21.310	5.000
Opbrengst bijeenkomsten	11.950	2.377	7.500
Netto Inkomsten museumwinkel	14.732	13.433	14.000
Contributies van Vrienden	0	0	8.795
Rentebaten	14.819	0	0
Overige inkomsten	25.528	16.763	3.500
Totaal van de inkomsten	623.735	564.725	574.750
Subsidies			
Gemeente Amsterdam Kunstenplan budgetsubsidie	374.870	660.860	374.870
Totaal van de baten	998.605	1.225.585	949.620

LASTEN	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Personeelskosten (incl. kosten uitbreiding)			
Salarissen en sociale lasten	676.387	678.858	753.282
Pensioenlasten	36.764	31.430	44.000
Inhuur personeel	69.746	46.095	40.080
Opleiding, training en ontwikkeling	2.411	1.438	4.000
Overige personeelskosten	25.139	54.378	24.000
af: uithuur personeel	127.476 -	106.187 -	126.857
Totale personeelskosten	682.971	706.012	738.505

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Huisvestingskosten			
Klein onderhoud	11.381	9.332	10.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	0	210.000	54.000
Schoonmaakmiddelen	1.820	1.847	2.000
Energie	14.647	13.265	13.000
Belastingen	6.230	6.553	7.500
Verzekeringen gebouw	18.657	19.685	20.000
Beveiliging	23.343	25.217	20.000
Afschrijvingen	9.984	9.984	10.000
Water	246	996	1.000
Heintje Hoeksteegpanden 15,22, 23	5.248	5.125	5.300
Overige huisvestingskosten	7.678	3.832	4.000
Totale huisvestingskosten	99.235	305.836	146.800

Dotatie voorziening groot onderhoud
Voor een toelichting op het ontbreken van een dotatie wordt verwezen naar pagina 17, Voorziening groot onderhoud Monumenten.

	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Algemene kosten			
Kantoorbenodigdheden, drukwerk	7.115	6.880	6.895
Porto, telefoon en ICT	34.745	10.931	11.000
Reis- en verblijfkosten	339	1.307	1.300
Administratiekantoor	20.822	17.727	16.000
Accountant	10.860	8.107	7.500
Abonnementen, documentatie	763	730	700
Vergader- en bestuurskosten	2.284	1.855	1.500
Advieskosten	3.300	625	500
Representatie	1.038	1.742	1.800
Contributies	3.307	3.117	3.200
Rente- en bankkosten	8.634	5.403	5.000
Aanschaf kantoorinventaris en PC's	1.023	5.750	4.500
Onderhoud kantoorinventaris	3.308	3.170	3.500
Dotatie voorziening debiteuren	0	13.568	0
Overige algemene kosten	877	978	1.500
Totaal algemene kosten	98.414	81.889	64.895

	Uitkomst 2014	Uitkomst 2013	Begroting 2014
	€	€	€
Collectie			
Restauraties kunstvoorwerpen	7.069	7.936	3.000
Handbibliotheek	92	153	1.000
Vervoerskosten collectie	552	4.131	4.000
Totale collectiekosten	7.712	12.219	8.000
Marketing			
Advertenties, reclame	572	713	6.000
Vriendenbrief 't Haantje	7.491	0	5.000
Drukwerk publiciteit, folders, ontwerpkosten	6.606	19.450	9.000
Beeldmateriaal, fotokosten	2.480	825	3.000
Fondsenwerving, publiciteit Uitbreiding	0	0	5.000
Overige publiciteitskosten	4.799	4.840	5.000
Totale publiciteitskosten	21.948	25.828	33.000
Educatie, tentoonstellingen en activiteiten			
Educatie en scholenaanbod	15	1.235	8.000
Museumn8	300	672	2.000
Sint Nicolaas op Solder	114	100	3.000
Kerst op Solder	1.475	226	3.000
Kosten concerten, missen en evenementen	2.014	10.504	6.000
Tentoonstellingen algemeen en op naam	923	12.269	3.000
Audiotour	44.239	56.728	50.000
Overige activiteitskosten	10.981	9.590	8.000
Totale activiteitskosten	60.061	91.324	83.000
Totaal van de lasten	970.341	1.223.107	1.074.200

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Amsterdam, 30 april 2015

Het Bestuur van Stichting Museum Amstelkring, namens deze,

(origineel exemplaar is getekend)

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Aan: het bestuur van Stichting Museum Amstelkring te Amsterdam

CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport jaarrekening 2014 van Stichting Museum Amstelkring te AMSTERDAM gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2014 en de winst- en verliesrekening over 2014 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 bestuursverslag beide in overeenstemming met het Handboek verantwoording subsidies Kunstenplan 2013-2016 van de Gemeente Amsterdam. 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 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.

Voorziening voor groot onderhoud
Zonder afbreuk te doen aan ons oordeel, vestigen wij de aandacht op het onderdeel voorziening groot onderhoud in de toelichting van de jaarrekening op pagina 16, waarin is toegelicht waarom in 2014 geen dotatie aan de voorziening voor groot onderhoud heeft plaatsgevonden.

Oordeel betreffende de jaarrekening
Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting Museum Amstelkring per 31 december 2014 en van het resultaat over 2014 in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 BW.

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / voor waarmerkingsdoeleinden

Verklaring betreffende wettelijke voorschriften en/of voorschriften van regelgevende instanties

Wij vermelden dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening.

Verder verklaren wij dat de subsidie van de Gemeente Amsterdam in het kader van het Kunstenplan 2013 – 2016 besteed is aan het doel en de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend.

Weesp, 29 april 2015

RA

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf / datum / ten aanmerkingsdoeleinden

Overige gegevens: Prestatieverantwoording subsidie gemeente Amsterdam

Prestatieafspraken	begroot 2014	realisatie 2014	
Aantal tentoonstellingen	3	3	
Aantal bezoekers	80.650	101.616	
Aantal Soldervieringen en nachtmissen	10	11	
Aantal bezoekers Soldervieringen en nachtmissen	500	630	
Aantal huwelijken en ontvangsten	10	12	
Aantal bezoekers huwelijken en ontvangsten	850	920	
Aantal bereikte scholen	85	88	
Aantal bereikte scholieren (PO en VMBO)	750	199	(*)
Aandeel buitenlands bezoek van totaal bezoek	60.680	68.083	(**)

Toelichting

Tentoonstellingen / Presentaties:
(1) Object van de maand, iedere maand een wisselend object in de belangstelling
(2) Blik in de Beerput
(3) Kerst op Solder

Aantal Soldervieringen en Nachtmissen
Aantal Soldervieringen: 9 in totaal 450 bezoekers
Aantal kerstmissen: 2 in totaal 180 bezoekers

Aantal huwelijken en ontvangsten
Aantal huwelijken: 2 in totaal 150 bezoekers
Aantal ontvangsten: buurt, vrienden, extern, boekpresentaties, missen, lezingen VA
Museumn8 : 1913 bezoekers

(*) Aantal Scholen:
Totaal aantal leerlingen in 2014 bedroeg 4.357. Hiervan was het grootste deel VO

(**) Buitenlandse Bezoekers
Wij rekenen met een percentage van 67%, de registratie is niet volledig geweest.