

13

Financieel Jaarverslag
Museum Ons' Lieve Heer op Solder
Te Amsterdam
(Stichting Museum Amstelkring)

2015

Inhoudsopgave

ALGEMEEN	3
Bestuursverslag 2015	4
JAARREKENING	10
Geconsolideerde balans per 31 december 2015	11
Staat van baten en lasten 2015	13
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
Toelichting op de balans per 31 december 2015	17
Toelichting op de staat van baten en lasten 2015	21
Controleverklaring	25
Overige gegevens	27

Bestuursverslag 2015

Mission Statement van Museum Ons' Lieve Heer op Solder

- het levend houden van het cultureel en religieus erfgoed van katholiek Amsterdam vanaf de 17^{de} 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 2015 vier keer in vergadering bijeen, te weten op 16 april, 11 juni, 10 september en 11 december. De bestuursleden ontvingen geen bezoldiging.

De directeur, mevrouw [naam] per 1 maart 2016 benoemd als directeur van het Amsterdam Museum en neemt afscheid van Museum Ons' Lieve Heer op Solder. Het bestuur wenst mevrouw [naam] veel geluk met haar nieuwe positie en bedankt haar voor haar inzet voor de Stichting Museum Amstelkring in de afgelopen jaren. Het bestuur heeft mevrouw [naam] benoemd tot nieuwe directeur. Zij zal deze functie per 1 maart 2016 gaan vervullen. Ook mevrouw [naam] wordt veel succes gewenst bij haar benoeming.

De detachering van de directeur, mevrouw [naam], voor 50% van haar tijd bij het Bijbels Museum vanuit Ons' Lieve Heer op Solder (sinds oktober 2009) is tot en met 29 februari 2016 voortgezet.

Samenwerking

De bundeling van krachten – Amsterdam Heritage Museums - met het Amsterdam Museum/Willem Holthuysen en Museum Ons' Lieve Heer op Solder is in 2015 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 hebben daarom ook een gezamenlijke aanvraag gedaan voor de Kunstenplansubsidie voor de periode 2017-2020.

De samenwerkingen op de diverse onderdelen zijn verder geconcretiseerd. Zo zijn er nieuwe afspraken gemaakt over e-cultuur bij de diverse instellingen en is er op het gebied van Marketing & Communicatie accounthouderschap doorgevoerd waarbij medewerkers verantwoordelijk zijn voor een specifieke locatie. Er is ook een start gemaakt met het onderzoeken van mogelijke samenwerkingsvormen op facilitair gebied tussen de instellingen. Ook op inkoopgebied begint de samenwerking zijn vruchten af te werpen. Zo hebben we een gezamenlijke aanbesteding uitgevoerd voor audiotours waardoor de tarieven beduidend lager. Hetzelfde geldt

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

Voltooiing van de uitbreiding

2015 Stond in het teken van het voltooien van de bouw van het nieuwe entreegebouw. Daarmee rondde het museum een omvangrijk project af dat bestond uit de restauratie en herinrichting van het monument en de toevoeging van een nieuwe entreegebouw aan het museum. Sinds 2009 heeft het museum hieraan gewerkt. De opening van het nieuwe gebouw vond plaats op 22 september, onder grote belangstelling in aanwezigheid van Hare Majesteit Koningin Máxima. Vanaf dat moment bestaat het museum uit twee gebouwen en betreden bezoekers het museum op een ander huisnummer: Oudezijds Voorburgwal 38.

In het nieuwe gebouw zijn diverse nieuwe faciliteiten ondergebracht zoals een winkel, een museumcafé, en een educatie ruimte. Ook op presentiegebied is het museum rijker geworden. Er zijn diverse nieuwe presentaties gerealiseerd. In de passage verbeeldt een introductiefilm de historische context van het ontstaan van de zolderkerk. Verder is er een nieuwe presentatie gerealiseerd op de begane grond van het monument waar de archeologische schatten die tijdens de bouw gevonden zijn, gepresenteerd worden in de nieuwe momkamer. Er is uitleg over huiskerken in 17^e eeuw Amsterdam en te zien zijn hoogtepunten uit de collectie van het museum zoals kerkelijk zilver, textiel en schilderijen, veelal afkomstig van huiskerken die in de loop van de tijd verdwenen zijn.

De totale kosten van het project bedroegen uiteindelijk € 11.463.085, voornamelijk bekostigd door subsidies en schenkingen. Vanuit de vrij beschikbare reserve van het museum werd hier in 2015 € 533.415 aan bijgedragen.

Educatie

Hare Majesteit Koningin Máxima sprak tijdens de opening met een aantal leerlingen van Amsterdamse VMBO scholen. Zij vormen de eerste groep leerlingen die deelnemen aan een nieuw educatieproject "Voices of Tolerance". Financieel ondersteund door het fonds wordt een methodiek ontwikkeld om op school en in het museum leerlingen te laten reflecteren op religieuze verdraagzaamheid, samenleven en burgerschap. Museum Ons' Lieve Heer op Solder heeft de ambitie een rol te spelen in het creëren van meer bewustzijn bij jongeren door vanuit de geschiedenis verbindingen te maken naar het nu. In het nieuwe museum is een educatieruimte ingericht waar leerlingen ontvangen worden en waar gelegenheid is om een bezoek aan de zolderkerk voor te bereiden.

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 1.500 kinderen in 2015 van de audiotour gebruik

Communicatie

Het museum communiceerde via de website waar vooral bezoekersinformatie geplaatst wordt. Via facebook en twitter worden maandelijks kleine berichten gepost van diverse aard. In 2015 verscheen twee maal Museumbulletin 't Haantje. 't Haantje beschrijft de werkzaamheden rond de restauratie en uitbreiding en 500 exemplaren worden verzonden naar vrienden, donateurs, overheden, fondsen en relaties. Daarnaast wordt het bulletin verspreid in de buurt en het is verkrijgbaar voor bezoekers in het museum. Eind van het jaar werd een speciale dubbele editie gemaakt met een terugblik op de opening.

In 2015 werd de hele huisstijl vernieuwd. De folders en de website kregen een nieuwe vormgeving. Voor de museumwinkel werden nieuwe producten ontwikkeld en werden verpakkingen en draagtassen met de eigen naam in de huisstijl geproduceerd.

Publicaties

Het museum publiceerde diverse onderzoeken die gedaan zijn rondom de restauratie in een nieuwe uitgave waarvoor alle ruimtes in het monument opnieuw gefotografeerd zijn. Voor bezoekers is een nieuwe catalogus verschenen in vier talen.

Misviering

De Solderviering (van oorsprong Kunstenaarsmis, vrij toegankelijk) vond maandelijks plaats in de periode oktober tot en met mei. Met een speciale folder en via de website worden deze soldervieringen bij een breed publiek bekend gemaakt. Er zijn in 2015 opnieuw 7 missen geweest waaronder een Paasmis. Op kerstavond twee kerstmissen met na afloop warme dranken in het nieuwe museum café.

Activiteltenkalender

Het hoogtepunt van het jaar was de officiële opening van het entreegebouw in aanwezigheid van Hare Majesteit Koningin Máxima op 22 september. Russell Shorto hield een bevolgen toespraak over de actuele waarde van Ons' Lieve Heer op Solder als plaats van 'praktische wijsheid'. Het programma werd muzikaal ondersteund door optredens van Akwasi en van het ZOI Gospelkoor. Gedurende de week voorafgaand aan de officiële opening waren en diverse voorbezoeken voor relaties, politiek en vrienden van het museum met telkens een interessante spreker. Zo spraken o.a. Felix Rottenberg, Ernst Veen, Paul Spies, priester Peter van Dael en prof. Henk van Os. Er werd daarnaast door de pers veel bekendheid gegeven aan het hernieuwde museum na een goedbezochte persbijeenkomst op 6 september, ook tijdens de opening was de pers aanwezig.

- September: Openingsweek

Op dinsdag 22 september verrichte Hare Majesteit Koningin Máxima de officiële opening van het gerestaureerde monument en nieuwe entreegebouw. Ontvangst voor fondsen en politiek

Ontvangst culturele sector Amsterdam

Ontvangst voor medewerkers en hun familie

Ontvangst voor landelijke culturele sector

Ontvangst voor vrienden en buurt

Officiële opening door Hare Majesteit Koningin Máxima

- Januari 2015: Huiszegening door Priester P.C.J. van Dael die het gebouw volgens katholiek gebruik inzegende, in aanwezigheid van buurt en relaties

- April: deelname aan de Museumweek met gratis rondleidingen voor bezoekers

- Mei : Open huis voor vrienden, familie, buurt en relaties in het opgeleverde, lege gebouw, waarna kon worden begonnen aan de herinrichting en afronding.

- Augustus: promotiestand op de jaarlijkse Uitmarkt

-September: testdag nieuwe gebouw

Voorbezoeken en officiële opening

-November : Deelname Museumnacht, 1200 bezoekers

- Dag van de Tolerantie

-December: Muzikale kerstnachten

Collectie

In 2015 zijn diverse kunstwerken schoongemaakt en gerestaureerd t.b.v. de nieuwe presentatie 'de epiloog', en de presentatie over het Mirakel van Amsterdam in de nieuwe opstelling:

Beeld van Petrus, gerestaureerd door Aleth Lorne te Den Haag. Dit beeld had reeds lang behoefte aan een grondige restauratie. Het stond achter in de kerk en had daar last van ongunstige klimaatomstandigheden. Het staat nu in de epiloog (het voormalige souterrain van het Oude Huis) en daar is het klimaat stabiel, zodoende was restauratie nu zinvol. Het houten beeld had talloze scheuren die gedicht zijn; vervolgens is de verfhuid hersteld. In de epiloog staat het nu prominent en verantwoord opgesteld. Vanaf de trap komend ziet de bezoeker Petrus (als eerste Paus de belangrijkste apostel voor de katholieken). Petrus komt uit huiskerk 'de Pool'.

Veel zilver is schoongemaakt (kelk, monstrans, altaarschel, reliekhouders, beaardingskistje) door zilverrestaurator Henk Binnema.

Het beelhoutwerk 'Christus met de Doornenkroon' uit de Mozes en Aaronkerk, is gerestaureerd door Lulu Welther.

Restauratie door Lulu Welther van de schilderijen van Jacob Buys uit 1766 van J.B. van Eeckhout (en zijn vrouw Johanna Francisca de Roy), regent van het R.C Oude Armen Kantoor. Dit kantoor was verantwoordelijk voor de geldinzameling voor de katholieke armen.

Restauratie door Lulu Welther van het schilderij van Jacob de Wit 'Aardse en Hemelse Drie-eenheid', voormalig altaarstuk van de Willibrordus buiten de Veste.

Restauratie door Bodill Lamain. Van het albasten reliëf uit een altaar uit de Posthoornkerk met de voorstelling Eva met de appel.

Drie zilveren objecten uit de Begijnhofkerk (een monstrans, een ciborie en een staffbekroning) zijn schoongemaakt door de zilverrestaurateur Henk Binnema en opgesteld in de Mirakelpresentatie.

Presentaties

In 2015 heeft het museum de volgende nieuwe presentaties ingericht:

Proloog : Introductiefilm, maquette van het gebouw

Momkamer: opstelling van honderden archeologische vondsten, animatie over de beerput

Kerkzaal: film over de preekstoel

Achterhuis: religieus zilver

Epiloog: opstelling van hoogtepunten uit de museumcollectie in een presentatie over huiskerken in Amsterdam

Tweede etage nieuwe huis: Voices of Tolerance

Tweede etage nieuwe huis: Het Mirakel van Amsterdam

Educatie ruimte: flexibele opstelling van diverse collectie stukken

December:

Aandacht met collectie onderdelen in het programma Feest! Weet wat je viert over Sint Nicolaas. In de kerstperiode opstelling van diverse kerststallen in de zolderkerk.

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.

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.

Stand van zaken onderhoud

De instandhouding van het museumgebouw is een kerntaak van de Stichting Museum Amstelkring en de gelleerde 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. In 2015 is de gehele begane grond geschilders, de vloeren zijn kaalgehaald en in de was gezet. Trappen zijn gerestaureerd en nieuwe leuning op kleine doorgangen zijn toegevoegd. Daarnaast is in 2015 groot onderhoud gepleegd aan het monument. Het houtwerk is geschilderd en voegwerk is gerestaureerd, op diverse plekken zijn nieuwe dakpannen geplaatst. Lood en hang en sluitwerk is geïnspecteerd.

Het reguliere onderhoud is beschreven in een Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) en de financiering daarvan is geborgd door jaarlijkse dotaties aan de Bestemmingsreserve Groot Onderhoud. Door een dotatie van € 60.000,- in 2015 bedraagt de stand van de voorziening op 31 december 2015 € 301.144,-. Naast de dotatie aan de voorziening ad € 60.000 is in 2015 ook buitenschilderwerk uitgevoerd ad € 41.000. Om moverende redenen zijn deze kosten opgenomen in de renovatie- en uitbreidingskosten van het museum en niet ten laste van de voorziening groot onderhoud. Er zijn geen achterstanden.

De jaarlijkse dotatie op basis van het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) volgens de beschikking Kunstenplan 2013-2016 bedraagt gemiddeld € 95.000 per jaar. Dit bedrag betreft zowel de jaarlijks terugkerende kosten (klein onderhoud enz) als de dotaties aan de voorziening groot onderhoud. De kosten voor klein onderhoud enz. bedroegen in 2015 € 10.047,-.

Amsterdam, 31 maart 2016

Het Bestuur van Stichting Museum Amstelkring, namens deze,

, directeur

(origineel exemplaar is getekend)

Jaarrekening

BALANS per 31 december 2015

ACTIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Materiële vaste activa				
Oudezijds Voorburgwal 40	1		1	
Oudezijds Voorburgwal 38	1		14.018	
Heintje Hoekssteeg 26	1		1	
Heintje Hoekssteeg 23	1		1	
Inventaris: Kunstvoorwerpen	pm		pm	
Inventaris: Niet-kunstvoorwerpen	pm		pm	
		4		14.021
Vorraden		68.924		10.571
Vorderingen en overlopende activa				
Subsidies	0		33.043	
Omzetbelasting	60.704		199.150	
Te vorderen bedragen	1.730.125		127.396	
Vooruitbetaalde posten	27.209		16.891	
		1.818.038		376.480
Liquide middelen				
Deposito's, op korte termijn beschikbaar	160.841		1.636.356	
Op betaalrekening, op korte termijn beschikbaar	28.784		52.011	
		189.625		1.688.367
Totaal		2.076.591		2.089.439

PASSIVA	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
Reserves				
Bestemmingsfonds Uitbreiding Museum	0		310.836	
Vrij besteedbare reserves	<u>513.149</u>		<u>1.118.342</u>	
		513.149		1.429.178
Voorzieningen				
Voorziening groot onderhoud Monumenten		301.144		241.144
Kortlopende schulden				
Crediteuren	164.253		165.350	
Te betalen posten	77.212		94.134	
Te betalen salarissen	84.503		58.541	
Loonbelasting	36.330		35.831	
Stichting De Sael	0		65.261	
Lening inzake Uitbreiding	900.000		0	
		1.262.298		419.117
Totaal		<u>2.076.591</u>		<u>2.089.439</u>

Staat van baten en lasten 2015

	Uitkomst 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2015
	€	€	€
Baten			
Inkomsten	708.768	623.735	672.300
Subsidies	488.410	374.870	488.410
Totaal van de baten	1.197.178	998.605	1.160.710
Lasten			
Personeelskosten	888.479	682.971	777.600
Huisvestingskosten	189.294	99.235	201.050
Algemene kosten	88.202	98.414	65.100
Collectiekosten	6.101	7.712	8.000
Marketing	46.509	21.948	33.000
Educatie, tentoonstellingen en activiteiten	50.374	60.061	87.000
Totaal van de lasten	1.268.959	970.341	1.171.750
Resultaat	-71.780	28.264	-11.040
Overige baten en lasten			
Ontvangen bijdragen Project Uitbreiding	2.314.366	633.155	pm
Rente inzake Project Uitbreiding	0	18.711	pm
Betaalde kosten Project Uitbreiding	-3.158.617	-2.650.827	pm
Saldo Overige baten minus Overige lasten	-844.251	-1.998.961	
Bestemming resultaten			
Saldo overige baten en lasten t.g.v. Bestemmingsfonds Uitbreiding	-844.251	-1.998.961	pm
Exploitatieresultaat t.l.v. vrij besteedbare reserves	-71.780	28.264	pm
	-916.031	-1.970.697	

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 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:

- 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 museum panden dienen overgedragen te worden aan de Stichting Museum Amstelkring.

De enkelvoudige jaarrekening van Stichting Museum Amstelkring is gelijk aan de geconsolideerde jaarrekening, aangezien de museum panden 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 museum panden Oude Zijds Voorburgwal 40, Oude Zijds Voorburgwal 38, Heintje hoeksteeg 23 en Heintje Hoeksteeg 26 te Amsterdam zijn eigendom van de Stichting Ons' Lieve Heer op Solder. De panden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs minus afschrijvingen. Ultimo 2015 zijn alle panden volledig afgeschreven en bedraagt de waarde € 1.

Inventaris en kunstverzameling

Aanschaffkosten 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. In 2015 is het uitbreidingsproject beëindigd. Het tekort op dit bestemmingsfonds is daarom ultimo 2015 aangevuld met een extra dotatie vanuit de vrij besteedbare reserves.

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.

Toelichting op de balans

	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
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	(184.375)		(174.393)	
Afschrijving over de periode 1 januari - 31 december	<u>(14.017)</u>		<u>(9.984)</u>	
		1		14.018
Heintje Hoekssteeg 23, depot en opslag		<u>1</u>		<u>1</u>
Totaal panden per 31 december		<u>4</u>		<u>14.021</u>

In 2015 is het restantbedrag van de Oudezijds Voorburgwal 38 ook afgeschreven aangezien het pand in 2015 is afgebroken, opnieuw opgebouwd en in gebruik is genomen.

Volgens de WOZ beschikking bedraagt de waarde van de panden € 2.156.000,-

Inventaris

Kunstvoorwerpen	pm	pm
Niet-kunstvoorwerpen	pm	pm

VOORRAADEN

Inkoopwaarde winkelvoorraad	64.715	4.000
Museum jaarkaarten en I Amsterdam cards	<u>4.209</u>	<u>6.571</u>
	<u>68.924</u>	<u>10.571</u>

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

Te ontvangen subsidies

Kunstenplan Gemeente Amsterdam	<u>0</u>	<u>33.043</u>
--------------------------------	----------	---------------

Waar voorheen gedurende het jaar 90% van de kunstenplansubsidie werd bevoorschot, is dit met ingang van 2015 veranderd en wordt de hele kunstenplansubsidie reeds gedurende het jaar uitgekeerd.

	€	€
	31 december 2015	31 december 2014
RESERVES		
Bestemmingsfonds Uitbreiding Museum		
Stand per 1 januari	310.836	2.309.797
bij: ontvangen bijdragen 2015 (overige baten)	727.936	633.155
toezeggingen te ontvangen 2016	1.586.430	0
bij: ontvangen rente (overige baten)	0	18.711
af: uitgaven 2015 (overige lasten)	-3.095.272	-2.650.827
te verwachten uitgaven 2016	-63.345	0
bij: dotatie t.l.v. winstreserve	533.415	0
Stand per 31 december	0	310.836
Vrij besteedbare reserves		
Saldo begin van het jaar	1.118.342	1.090.080
af: Resultaat boekjaar	-71.780	28.264
af: Afronding	2	-2
af: onttrekking t.b.v. Bestemmingsfonds Uitbreiding Museum	-533.415	0
Stand per 31 december	513.149	1.118.342
VOORZIENINGEN		
Voorziening groot onderhoud Monumenten		
Stand per 1 januari	241.144	241.144
bij: dotatie	60.000	0
af: onttrekkingen	0	0
Stand per 31 december	301.144	241.144

Het reguliere onderhoud is beschreven in een Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) en de financiering daarvan is geborgd door jaarlijkse dotaties aan de Bestemmingsreserve Groot Onderhoud. Door een dotatie van € 60.000,- in 2015 bedraagt de stand van de voorziening op 31 december 2015 € 301.144,-. Naast de dotatie aan de voorziening ad € 60.000 is in 2015 ook buitenschilderwerk uitgevoerd ad € 41.000. Om moverende redenen zijn deze kosten opgenomen in de renovatie- en uitbreidingskosten van het museum en niet ten laste van de voorziening groot onderhoud. Er zijn geen achterstanden.

De jaarlijkse dotatie op basis van het Meerjaren Onderhoudsplan (MOP) volgens de beschikking Kunstenplan 2013-2016 bedraagt gemiddeld € 95.000 per jaar. Dit bedrag betreft zowel de jaarlijks terugkerende kosten (klein onderhoud enz) als de dotaties aan de voorziening groot onderhoud. De kosten voor klein onderhoud enz. bedroegen in 2015 € 10.047,-.

	€	€
	31 december 2015	31 december 2014
KORTLOPENDE SCHULDEN		
Te betalen posten		
Accountant	3.000	3.750
Amsterdam Museum ICT kosten	3.000	22.817
Kosten Project Uitbreiding	63.345	45.058
Guide ID	0	9.100
Overigen < € 3.000	7.867	13.409
	<u>77.212</u>	<u>94.134</u>
Te betalen salarissen		
Salarissen	1.038	9.514
Vakantiegeld	28.972	28.627
Vakantiedagen	54.493	20.400
	<u>84.503</u>	<u>58.541</u>

Het saldo vakantiedagen is vanwege de extra werkzaamheden rondom de uitbreiding en de heropening fors toegenomen. Maatregelen zijn genomen om het aantal vakantiedagen terug te dringen.

Stichting De Sael

Saldo te betalen	0	65.261
------------------	---	--------

Het saldo van de Stichting De Sael is ingezet ter dekking van het uitbreidingsproject.

Lening inzake Uitbreiding

Saldo lening 31 december	900.000	0
--------------------------	---------	---

In 2015 is een kortlopende lening afgesloten ter financiering van nog te ontvangen subsidies en bijdragen inzake het uitbreidingsproject. De rente bedraagt 2% en de aflossing zal in 2016 plaatsvinden.

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Geen

Toelichting op de staat van baten en lasten

BATEN	Uitkomst 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2015
	€	€	€
Inkomsten			
Publieksinkomsten en entreegelden			
Entree	457.154	394.907	469.505
Entree Museum jaarkaart	145.303	105.483	110.000
Entree I Amsterdam card	53.519	52.690	50.000
Totaal Publieksinkomsten	655.976	553.080	629.505
Overige inkomsten			
Giften, donaties en legaten	2.650	3.626	5.000
Opbrengst bijeenkomsten	13.472	11.950	7.500
Netto inkomsten horeca	14.427	0	0
Netto Inkomsten museumwinkel	0	14.732	18.000
Contributies van Vrienden	8.795	0	8.795
Rentebaten	7.086	14.819	0
Overige inkomsten	6.362	25.528	3.500
Totaal van de overige inkomsten	52.792	70.655	42.795
Subsidies			
Gemeente Amsterdam Kunstenplan budgetsubsidie	488.410	374.870	488.410
Totaal van de baten	1.197.178	998.605	1.160.710

De publieksinkomsten zijn aanzienlijk hoger dan in 2015 en ook hoger dan begroot. De toename is het gevolg van meer bezoekers alsmede een stijging van de entreprijzen.

De netto inkomsten van de horeca betreft de omzet minus de kostprijs. De personeelskosten bedroegen € 37.000, per saldo is er dus verlies geleden. Dit verlies is voornamelijk veroorzaakt door aanloopkosten. Voor 2016 is een positief resultaat begroot.

De omzet van de museumwinkel bedroeg in 2015 € 31.500 tegenover € 31.600 in 2014. Mede als gevolg van de bij de opening verstrekte presentie-exemplaren van boeken en wijziging van het assortiment bleek de brutomarge uiteindelijk nihil.

LASTEN	Uitkomst 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2015
	€	€	€
Personeelskosten (Incl. kosten uitbreiding)			
Salarissen en sociale lasten	810.788	676.387	712.725
Pensioenlasten	45.850	36.764	44.000
Inhuur personeel	155.663	69.746	95.000
Opleiding, training en ontwikkeling	3.170	2.411	4.000
Overige personeelskosten	31.830	25.139	43.500
af: detachering personeel	95.163	127.476	121.625
Totale personeelskosten	888.479	682.971	777.600

De extra salariskosten van € 98.000,- ten opzichte van de begroting worden veroorzaakt doordat we e MID-ers in dienst hebben genomen vanwege de toegenomen werkzaamheden op dat gebied en door een extra reservering hebben moeten doen voor verlofdagen van 34.000.

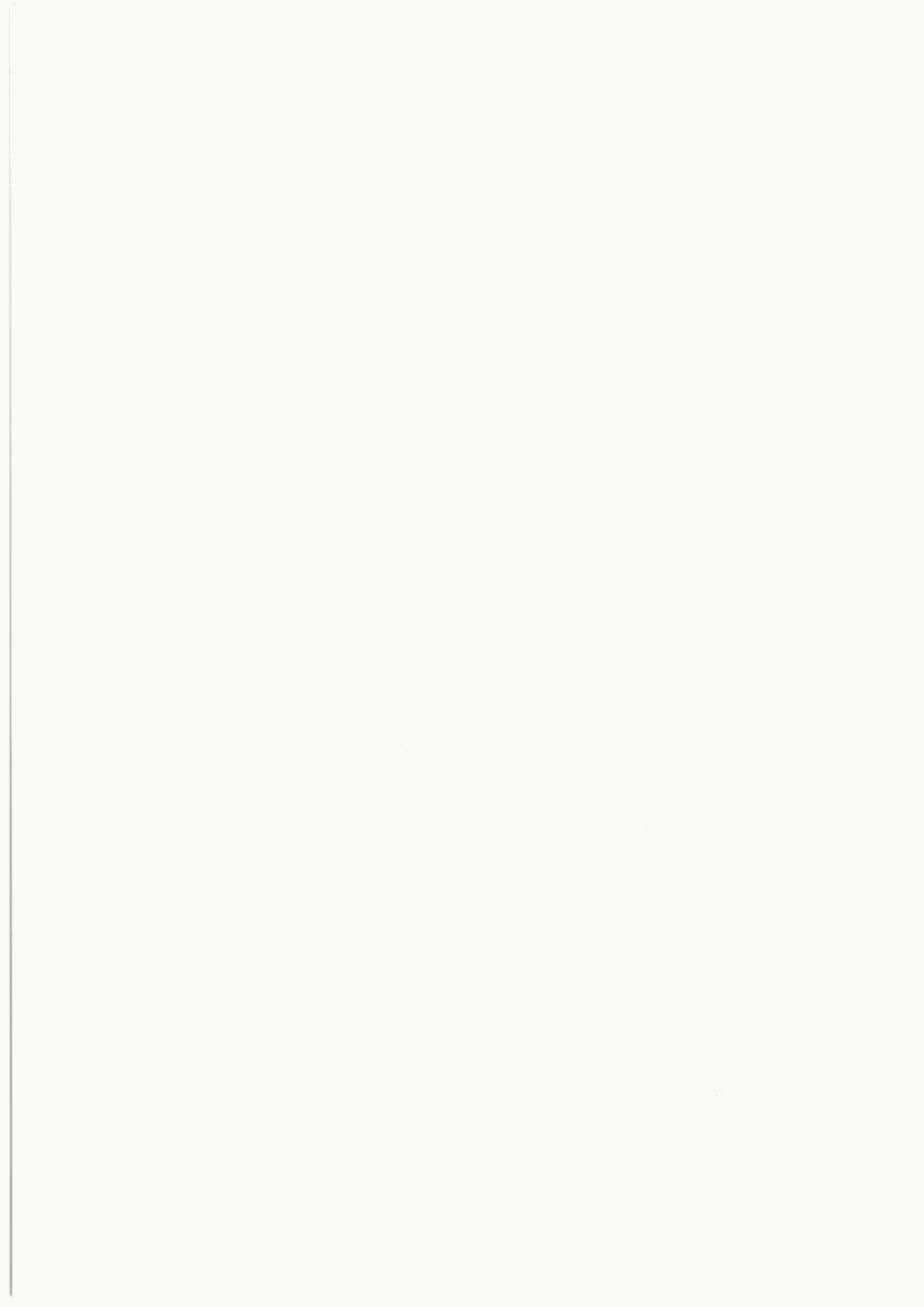
De inhuurkosten van personeel zijn 60.000 hoger dan begroot. Dit komt doordat het horecapersoneel de begroting was opgenomen. Deze kosten bedroegen in 2015 ruim 37.000,- Ook werd er tijdelijk extra ingehuurd als gevolg van de verbouwing.

De overige personeelskosten zijn ten opzichte van de begroting 75.000 positiever. Dit wordt veroorzaakt door de vergoeding die we hebben ontvangen voor ziekte en zwangerschapsverlof. Daarentegen was de opbouw van detachering van personeel 32.000 lager, doordat een medewerker minder is gaan werken en daardoor meer kon worden gedetacheerd.

Huisvestingskosten

Klein onderhoud	10.047	11.381	15.000
Dotatie voorziening groot onderhoud	60.000	0	54.000
Schoonmaakmiddelen	3.027	1.820	3.000
Energie	21.057	14.647	24.750
Belastingen	16.846	6.230	15.000
Verzekeringen gebouw	19.929	18.657	30.000
Beveiliging	29.265	23.343	30.000
Afschrijvingen	14.017	9.984	10.000
Water	2.261	246	2.000
Heintje Hoekssteegpanden 15,22, 23	5.295	5.248	5.300
Overige huisvestingskosten	7.550	7.678	12.000
Totale huisvestingskosten	189.294	99.235	201.050

Handwritten signature and date: 2013/12/15



	Uitkomst 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2015
	€	€	€
Algemene kosten			
Kantoorbenodigdheden, drukwerk	12.681	7.115	6.900
Porto, telefoon en ICT	18.827	34.745	11.500
Reis- en verblijfkosten	335	339	1.000
Administratiekantoor	18.440	20.822	14.000
Accountant	9.015	10.860	7.500
Abonnementen, documentatie	556	763	700
Vergader- en bestuurskosten	42	2.284	2.000
Advieskosten	2.804	3.300	500
Representatie	5.191	1.038	1.800
Contributies	2.650	3.307	3.200
Rente- en bankkosten	9.104	8.634	7.500
Aanschaf kantoorinventaris en PC's	534	1.023	3.000
Onderhoud kantoorinventaris	1.100	3.308	4.500
Dotatie voorziening debiteuren	0	0	0
Overige algemene kosten	6.923	877	1.000
Totaal algemene kosten	88.202	98.414	65.100

De algemene kosten zijn op diverse posten licht overschreden. Dit betreft veelal kosten die in het verlengde van het uitbreidingsproject zijn gemaakt maar daar niet geheel aan toe te rekenen zijn. Zo is er voor een nieuwe huisstijl gekozen als gevolg waarvan al het briefpapier e.d. moest worden aangepast. Daarnaast waren er begin 2015 nog veel automatiseringsproblemen wat tot extra kosten heeft geleid.

Collectie

Restauraties kunstvoorwerpen	2.503	7.069	3.000
Handbibliotheek	64	92	1.000
Vervoerskosten collectie	2.220	552	4.000
Overige collectiekosten	1.314	0	0
Totale collectiekosten	6.101	7.712	8.000

	Uitkomst 2015	Uitkomst 2014	Begroting 2015
	€	€	€
Marketing			
Advertenties, reclame	2.035	572	6.000
Vriendenbrief 't Haantje	0	7.491	5.000
Drukwerk publiciteit, folders, ontwerpkosten	29.260	6.606	9.000
Beeldmateriaal, fotokosten	5.771	2.480	3.000
Overige publiciteitskosten	9.442	4.799	10.000
Totale publiciteitskosten	46.509	21.948	33.000
Educatie, tentoonstellingen en activiteiten			
Educatie en scholenaanbod	817	15	8.000
Museumn8	607	300	2.000
Sint Nicolaas op Solder	100	114	3.000
Kerst op Solder	0	1.475	3.000
Kosten concerten, missen en evenementen	2.608	2.014	6.000
Tentoonstellingen algemeen en op naam	1.844	923	3.000
Audiotour	41.134	44.239	50.000
Overige activiteitskosten	3.264	10.981	12.000
Totale activiteitskosten	50.374	60.061	87.000

Vanwege de ontwikkeling van een nieuwe huisstijl zijn de marketingkosten hoger dan begroot. De kosten voor activiteiten en tentoonstellingen waren zoals verwacht veel lager dan begroot doordat er vanwege de heropening weinig andere activiteiten hebben plaatsgevonden.

Totaal van de lasten	1.268.959	970.341	1.171.750
----------------------	-----------	---------	-----------

Amsterdam, 31 maart 2016

Het Bestuur van Stichting Museum Amstelkring, namens deze,

(origineel exemplaar is getekend)

AN's Accountants & Consulting Adviseurs P.V.
 paraaf: *[Handwritten Signature]* voor het marketingtoelichting

Aan: het bestuur van Stichting Museum Amstelkring te Amsterdam



CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT

Verklaring betreffende de jaarrekening

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van Stichting Museum Amstelkring te AMSTERDAM gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst- en verliesrekening over 2015 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 Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-Winststreven. 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.

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 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met Richtlijn voor de Jaarverslaggeving 640 Organisaties-zonder-Winststreven.

JAN ...
particulier ...

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 in overeenstemming met het Handboek verantwoording subsidies Kunstenplan 2013-2016 van de Gemeente Amsterdam 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, 31 maart 2016

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.

... Bast – den Hollander RA

JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.
paraaf 31/3/16

Overige gegevens: Prestatieverantwoording subsidie gemeente Amsterdam

Prestatieafspraken	begroot	realisatie
	2015	2015
Aantal tentoonstellingen	3	3
Aantal bezoekers	111.950	110.152
Aantal Soldervieringen en nachtmissen	10	10
Aantal bezoekers Soldervieringen en nachtmissen	500	673
Aantal huwelijken en ontvangsten	30	17
Aantal bezoekers huwelijken en ontvangsten	2.550	3.490
Aantal bereikte scholen	100	89
Aantal bereikte scholieren (PO en VMBO)	1.050	297 (*)
Aandeel buitenlands bezoek van totaal bezoek	85.100	62.217 (**)

Toelichting

Aantal Soldervieringen en Nachtmissen

Aantal Soldervieringen: 8 in totaal 470 bezoekers

Aantal kerstmissen: 2 in totaal 203 bezoekers

Aantal huwelijken en ontvangsten

Aantal huwelijken: 3 in totaal 300 bezoekers

Aantal ontvangsten: diverse openingen en presentaties totaal 1.830 bezoekers

Museumn8 : 1.360 bezoekers

(*) Aantal Scholen:

Totaal aantal leerlingen in 2015 bedroeg 2.158. Hiervan was het grootste deel VO

() Buitenlandse Bezoekers**

Van 60.066 (55%) van de bezoekers is de herkomst geregistreerd. Hiervan was 56,5% buitenlands bezoek. Dit percentage is toegepast op het totaal aantal bezoekers.

Overige gegevens : Nevenfuncties bestuursleden

Voorzitter

- Vice-voorzitter van het Gezelschap van de Stille Omgang Amsterdam
- Lid van het bestuur van het vermogensfonds, KSBW, Katholieke Stichting ter Bevordering van Welzijnswerk

Lid bestuurs (promotie)meester)

Geen

- Lid van de Raad van Afgevaardigden Stichting VU Mc Cancer Center Amsterdam (CCA)
- Lid van Comité van Aanbeveling Stichting Kerkelijk Waardebeheer, Utrecht

- Projectsecretaris Stichting Musea en Herinneringscentra 1940 – 1945
- Lid bestuur Shinkichi Tajiri Stichting

Geen

Lid bestuurs (Maarten Weldam)

- Bestuurslid Maarten Weldam Stichting
- Bestuurslid Artists for Nature Foundation (ANF)