

BALANS

x € 1,00

Activa

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
<i>Materiele vaste activa</i>		
1. Gebouw Venestraat 16	342.000	344.000
<i>Immateriele vaste activa</i>		
2.	7.558	8.398
<i>Flottende activa</i>		
3. Debiteuren	0	16
<i>Transitorische posten</i>		
4. Nog te ontvangen	21.966	28.321
5. Vooruitbetaalde kosten	0	48
<i>Totaal transitorische posten</i>	<u>21.966</u>	<u>28.369</u>
<i>Liquide middelen:</i>		
6. Banken en kas	8.723	3.908
7. Spaarrekening	117.000	67.000
<i>Totaal liquide middelen</i>	<u>125.723</u>	<u>70.908</u>
Totaal activa	<u><u>497.247</u></u>	<u><u>451.691</u></u>

Passiva

<i>Eigen vermogen</i>		
8. Algemene reserve	11.884	9.926
9. Bestemmingsreserves	53.186	52.434
10. Bestemmingsfondsen	59.346	12.575
<i>Totaal eigen vermogen</i>	<u>124.416</u>	<u>74.935</u>
11. Onderhoudsfonds gebouw	9.450	7.400
12. Lang vreemd vermogen		
Lening o/g	331.988	331.988
<i>Flottende passiva</i>		
13. Nog te betalen bedragen		915
14. Crediteuren	9.190	10.004
15. Vooruitontvangen bedragen	22.203	26.449
<i>Totaal flottende passiva</i>	<u>31.393</u>	<u>37.368</u>
Totaal passiva	<u><u>497.247</u></u>	<u><u>451.691</u></u>

REKENING VAN BATEN EN LASTEN

x €1,00

BATEN	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
16. Donaties	27.761	28.500	28.197
17. Subsidies	32.926	34.700	35.475
18. Sponsorgelden	13.964	12.500	13.077
19. Doel(giften) en legaten	89.021	7.500	17.746
20. Opbrengsten Activiteiten	25.885	15.050	23.894
21. Overige opbrengsten	2.331	0	1.549
22. Rente	120	300	411
Totaal baten	192.008	98.550	120.349
LASTEN			
23. Activiteiten	44.565	20.750	25.725
24. Huisvestingslasten	32.730	35.300	33.600
25. Organisatiekosten	65.231	35.000	49.295
Onvoorzien	0	1.500	0
Totaal lasten	142.526	92.550	108.620
Saldo baten minus lasten (operationeel)	49.482	6.000	11.729
26. Dotatie bestemmingsreserves	-7.500	-6.000	-6.000
27. Dotatie bestemmingsfondsen	-79.705	0	-7.000
28. Onttrekking bestemmingsreserves	6.748	0	1.600
29. Onttrekking bestemmingsfondsen	32.934	0	1.795
30. Saldo baten minus lasten	1.959	0	2.124

(- =nadelig)

TOELICHTING

ALGEMEEN

Verslaggevingsvoorschriften

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de de Richtlijnen voor de Jaarverslaggeving voor kleine organisaties zonder winststreven. De uitgangspunten voor 2017 zijn gelijk aan voorgaande jaren

In tegenstelling tot de Richtlijnen zijn vanwege de inzichtelijkheid de doelgiften/ sponsorbijdragen/subsidies/eigen middelen en de uitgaven betreffende het gebouw Venestraat 16 tot en met 2015 rechtstreeks in de balans verwerkt en vanaf 2016 rechtstreeks via de Bestemmingsreserve Inrichting verantwoord.

Begrotingscijfers

De in de jaarrekening ter vergelijking opgenomen begrotingscijfers zijn overeenkomstig de door het bestuur vastgestelde begroting.

Fiscale positie

Vennootschapsbelasting (Vpb)

De stichting is vrijgesteld van vennootschapsbelasting.

Omzetbelasting

De stichting is omzetbelastingplichtig.

Algemeen nut beogende instelling (ANBI)

De stichting is voor onbepaalde tijd door de belastingdienst erkend als culturele ANBI-instelling.

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Materiele vaste activa.

Het gebouw Venestraat 16 is gewaardeerd tegen historische uitgaafprijs onder aftrek van de afschrijvingen. Op de uitgaven zijn de doelgiften/sponsorbijdragen/subsidies/eigen middelen in mindering gebracht. Afschrijving vindt vanaf 2014 plaats conform de aflossing van de langlopende lening.

De inventarisaanschaffingen, voor zover niet begrepen in de kosten van het project Venestraat 16, zijn in de betreffende jaren via de rekening van baten en lasten afgeboekt van de daartoe gevormde bestemmingsreserve.

Immateriele vaste activa.

Betreft de boeterente vanwege vroegtijdige renteconversie. Afschrijving vindt plaats gedurende de nieuwe rentelooptijd.

Overige activa en passiva

Deze zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Winkelartikelen worden in het jaar van aanschaf als kosten verantwoord.

De *baten* en *lasten* worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. met uitzondering van de aanschaf van materialen winkel. Deze worden in het jaar van aanschaf verantwoord.

TOELICHTING BALANS

ACTIVA

Materiele vaste activa

1. Aankoop pand Venestraat 16 incl.aankoopkosten		1.399.955	
Af: Subsidie Provincie en schenkingen	699.981	-1.049.955	
Afschrijving voorgaande jaren		-6.000	
Afschrijvingen t/m 2017		-2.000	
Boekwaarde 31-12-2017		<u>342.000</u>	

Op het pand met ondergrond is een hypotheek gevestigd van € 700.000.

		31-12-2017	31-12-2016
2. Immateriele vaste activa		<u>7.558</u>	<u>8.398</u>

Dit betreft de betaalde boeterente vanwege vroegtijdige renteconversie (november 2016). Afschrijving zal plaatsvinden gedurende de periode van 10 jaren, waarin het rentevoordeel wordt behaald.

3. Debiteuren		<u>0</u>	<u>16</u>
4. Nog te ontvangen bedragen:			
* Belastingdienst		7.842	4.514
* Overigen		13.951	23.807
Pinstortingen		173	
		<u>21.966</u>	<u>28.321</u>

De post Belastingdienst betreft de aangifte omzetbelasting 4e kwartaal.

5. Vooruitbetaalde bedragen:		<u>0</u>	<u>48</u>
-------------------------------------	--	----------	-----------

6. **Liquide middelen:**

Banken en kas:

Rabobank		7.554	950
ING		805	2.751
Kas		364	207
		<u>8.723</u>	<u>3.908</u>

7. Spaarrekening:		<u>117.000</u>	<u>67.000</u>
--------------------------	--	----------------	---------------

Betreft Rabobank Doel Reserverenrekening (internetspaarrekening).
Over het saldo kan op elk moment worden beschikt.

PASSIVA

	31-12-2017	31-12-2016
8. Algemene reserve		
Stand 1 januari 2017 resp. 2016	9.926	7.802
Resultaat exploitatiejaar	1.958	2.124
Stand 31 december 2017 resp. 2016	11.884	9.926

Deze reserve geldt als algemeen weerstandsvermogen. Op basis van de gemeentelijke subsidierichtlijnen mag deze reserve ultimo 2017 max.ca.€ 14.252 bedragen (10% van de lasten).

9. Bestemmingsreserves	1-1-2017	vermeerderingen	verminderingen	31-12-2017
Inrichting	10.534		2.108	8.426
Afschrijvingen	12.000		2.000	10.000
	22.534	0	4.108	18.426
Personeelsvoorziening	10.000	0	0	10.000
Vervanging inventaris	6.000	3.000	2.640	6.360
Organisatieaanpassing	4.000	0	0	4.000
Semi-permanente tentoonstelling	6.000	3.000	0	9.000
Kleine aankopen	3.900	0		3.900
Virtual Reality	0	1.500		1.500
	29.900	7.500	2.640	34.760
Totaal	52.434	7.500	6.748	53.186

Inrichting: hierop zijn diverse wat kleinere bedragen geboekt Bestemmingsreserve afschrijvingen.

Afschrijvingen: In 2016 is een extra aflossing van € 12.000 gedaan op de lening vanuit de Bestemmingsreserve Inrichting. In de komende 6 jaren zal geen aflossing behoeven plaats te vinden. Om de afschrijvingskosten in die jaren toch zichtbaar te houden is in 2016 € 12.000 van de Bestemmingsreserve Inrichting overgeheveld naar deze bestemmingsreserve. In de komende 6 jaren zal jaarlijks € 2.000 vanuit deze reserve vrijvallen ten gunste van de exploitatie ter dekking van de afschrijvingskosten.

Personeelsvoorziening: de conservator is in dienst via Pflex (onderdeel Randstad). Van de mogelijkheid tot dekking van een mogelijke transitievergoeding is afgezien. Het bestuur heeft besloten hiervoor zelf een bestemmingsreserve te vormen.

Vervanging inventaris: Ook dit jaar een dotatie van € 3.000,-

T.b.v. de inventaris zijn div kleine zaken aangeschaft zoals:luchtontvochtiger en een logger.

Organisatieaanpassing: in 2016 en 2017 zullen diverse werkzaamheden van de conservator worden overgedragen aan vrijwilligers. Om dit proces door de conservator te kunnen laten ondersteunen, zijn hiervoor deze middelen vrijgemaakt. Ook in 2017 is hiervan geen gebruik gemaakt. Als in 2018 hiervan ook geen gebruik zal worden gemaakt zal deze voorziening dienen vrij te vallen in de exploitatie.

Semi-permanente tentoonstelling: in het project Venestraat 16 is de inrichting van deze tentoonstelling bekostigd. Deze reserve dient voor vervanging daarvan.

Kleine aankopen: Deze reserve is bestemd voor het doen van kleine aankopen ter aanvulling van de collectie. In 2017 zijn geen kosten ten laste van deze reserve gekomen. Einde 2017 zijn gesprekken gevoerd over een aankoop van een schilderij waarvan de meerkosten t.o.v. de aangevraagde subsidie ten laste van deze voorziening komen.

Virtual Reality: Deze reservering is op basis van nog te verwachten kosten in 2018

10. Bestemmingsfondsen	1-1-2017	vermeerde- ringen	verminde- ringen	31-12-2017
Nijkerkse Canon 2e fase	5.800		-4.511	1.289
Project Struikelstenen	2.420	0	0	2.420
Educatie en PR 2e Wereldoorlog	655	0	-655	0
Exposities	3.700	1.365	-700	4.365
Virtual Reality		11.610	-11.610	0
Organisatieondersteuning (conservator)		50.000	0	50.000
Klein Gelderse Musea		13.650	-13.650	0
Ieders Museum		3.080	-1.808	1.272
Totaal	12.575	79.705	-32.934	59.346

Nijkerkse Canon 2e fase

Van Rabo Stimuleringsfonds is in 2010 € 3.600 ontvangen. In 2012 is van De Rotary € 2.500 ontvangen.

De vermindering betreft m.n. de uren van de conservator.

In 2018 komt dit project tot afronding.

Project Struikelstenen

In 2012 heeft een werkgroep zich ingezet om gelden te verkrijgen voor het plaatsen van zgn. struikelstenen ter nagedachtenis aan in de 2e Wereldoorlog omgekomen Nijkerkse joden en verzetstrijders. In 2012 is hiervoor € 8.853 ontvangen. In 2013 is hiervan de aanschaf van de struikelstenen betaald. Het resterende bedrag zal onder meer worden aangewend voor de ontwikkeling van educatiemateriaal over de Nijkerkse Joodse oorlogsslachtoffers.

Educatie en PR 2e Wereldoorlog: in 2015 is de evacuatie van mei 1940 herdacht.

Het overschot op dit project is in dit bestemmingsfonds opgenomen. Daar geen activiteiten in de nabije toekomst worden verwacht is deze post vrijgevallen t.g.v. de exploitatie.

Exposities: In 2016 zijn doelgiften ontvangen van Stichting Muziek Promotie Nijkerk € 3.500 en in 2017 een bedrag van € 1.365 voor het houden van een expositie over muziek in Nijkerk (in 2018) en van de Maatschappij 't Algemeen € 1.000 voor een expositie over het bibliotheekwerk in Nijkerk te houden in 2017. Verminderingen 2017 hebben betrekking op diverse kleinere exposities.

Organisatieondersteuning (Conservator): Betreft een doelgift in 2017 van de St. van de Maatschappij tot 't Nut van het Algemeen om in de toekomst extra uren in te zetten van de conservator. Het was in 2017 niet nodig van dit fonds te onttrekken daar vele projecten onder handen waren.

Kleine Gelderse Musea: Dit is een project is in z'n geheel ondersteund door de Provincie Gelderland met als doel het versterken van de rol van de kleinere musea. Activiteiten hierbij waren: Verandering van spijs doet eten, kookworkshops, culinaire stadswandelingen en lezingen. Dit project is in z'n geheel in 2017 afgerond. Onttrekking betrof grotendeels uren van de conservator.

Ieders Museum: Dit project is ondersteund door Erfgoed Gelderland. Het doel is om oudere mensen met een cerebrale of somatische beperking in aanraking te brengen met het cultureel erfgoed en de geschiedenis van Nijkerk. Onttrekking betrof grotendeels de uren van de conservator.

	31-12-2017	31-12-2016
11. Onderhoudsfonds gebouw	9.450	7.400

Voor het onderhoud Venestraat 16 is een meerjarenbegroting opgesteld. De dotatie is daarop gebaseerd. De dotatie bedroeg € 3.150 en de onttrekking voor onderhoud bedroeg € 1.100

	31-12-2017	31-12-2016
12. Lening o/g		
Schuldrestant 1 januari 2016 resp. 2016	331.988	343.988
Af: Aflossing 2017 resp. 2016	0	2.000
Extra aflossing 2016	0	12.000
Schuldrestant 31 december 2016 resp. 2015	331.988	331.988

Voor de aankoop van Venestraat 16 is een hypothecaire lening afgesloten bij de Rabobank. Eind november 2016 is een renteconversie doorgevoerd. De rente is vanaf dat moment voor 10 jaar vast € 3,7%. Tevens heeft een extra aflossing van € 12.000 plaatsgevonden, waardoor in de komende 6 jaren geen aflossing behoeft plaats te vinden.

13. Nog te betalen bedragen:	0	915
-------------------------------------	----------	------------

14. Crediteuren:	9.190	10.004
-------------------------	--------------	---------------

Betreft facturen diverse leveranciers.

15. Vooruitontvangen bedragen:	22.203	26.449
---------------------------------------	---------------	---------------

Het museum is in 2015 in gebruik genomen. Het eerste jaar van de toegezegde sponsorbijdragen en schenkingen was 2014. De bedragen voor 2014 zijn aangewend voor de exploitatie 2015. De voor een bepaald jaar ontvangen bedragen worden derhalve aangewend voor het daaropvolgende jaar. De ontvangen periodieke schenkingen en sponsorbijdragen voor 2017 en deels ook al voor volgende jaren zijndan ook hieronder verantwoord. Daarnaast zijn hier opgenomen de in december ontvangen donaties voor 2018.

TOELICHTING REKENING VAN BATEN EN LASTEN

BATEN

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
16. Donaties	27.761	28.500	28.197
17. Subsidies			
Budgetsubsidie gemeente Nijkerk	32.926	34.700	32.600
Subsidies overige gemeenten	0	0	0
<i>Incidentele subsidie gemeente Nijkerk:</i>			
Leskaarten Nijkerkse canon	0	0	2.500
Gelders Erfgoed inzake Gelderse Museumdag			375
	32.926	34.700	35.475

	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
18. Sponsorgelden	13.964	12.500	13.077

Dit betreffen de sponsorbijdragen op basis van een 5-jarig contract en die van het Antoniusgilde.

19. **Giften/Schenken**

Giften algemeen	3.066	1.250	6.796
Doelgiften	79.705	0	4.500
Legaten/Periodieke schenkingen	6.250	6.250	6.450
	89.021	7.500	17.746

De doelgiften zijn ten gunste gebracht van Bestemmingsfondsen (zie post 29.)

20. **Opbrengsten activiteiten**

Opbrengsten entreegelden	6.242	3.000	5.696
Opbrengsten winkel	3.771	2.500	3.031
Opbrengsten activiteiten	1.056	1.250	1.694
Opbrengsten educatieactiviteiten	1.102	2.000	1.175
Opbrengsten stadswandelingen	12.513	5.000	9.628
Opbrengsten advertenties	849	1.300	1.170
Opbrengsten project	2.331	0	1.500
	27.864	15.050	23.894

21. Overige opbrengsten	352	0	1.549
--------------------------------	------------	----------	--------------

Dit betreft een schade-uitkering

22. Rente	120	300	411
------------------	------------	------------	------------

Betreft rente RABO Doel Reserverenrekening

LASTEN

23. Activiteiten:	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Tijdschrift	7.928	6.250	7.771
Exposities	6.452	4.000	3.449
Voor- en najaarsbijeenkomst	1.345	1.750	1.669
Public relations	2.563	2.000	1.298
Stadswandelingen	8.822	3.000	4.963
Educatieactiviteiten	315	500	263
Overige activiteiten	1.034	1.000	1.128
Artikelen winkel	1.148	1.000	1.849
Kleine aankopen	0	500	1.170
Onderhoud collectie	668	750	665
Kosten projecten	14.290	0	1.500
Totaal activiteiten	44.565	20.750	25.725

Tot de kosten *Tijdschrift* behoren ook de extra kosten voor het ontwikkelen van een nieuw format.

Kosten projecten. Dit betreffen de kosten van het project Collectie Gelderland. Virtual Reality, Gelderse Musea en Ieders Museum. Voor een belangrijk deel betrof het ondersteunend materiaal en voor het project Virtual Reality grotendeels de aanschaf van hard- en software.

24. Huisvestingslasten:			
Rente lening	13.294	16.500	16.131
Afschrijving activa	2.000	2.000	2.000
Gas/licht/water	3.845	4.500	3.377
Verzekeringen/belastingen/overige heffingen	5.294	4.800	4.841
Klein onderhoud en schoonmaak	1.633	3.500	2.408
Dotatie onderhoudsfonds	3.150	3.500	4.650
Kleine inventarisaanschaffingen	3.514	500	193
Totaal huisvestingslasten	32.730	35.300	33.600

De rente betreft de rente van de lening o/g voor het pand Venestraat 16.

De afschrijving activa is gelijk aan de aflossing van de lening.

De dotatie Onderhoudsfonds is gebaseerd op een meerjarenonderhoudsbegroting.

25. Organisatiekosten:	werkelijk 2017	begroot 2017	werkelijk 2016
Bestuurskosten	1.288	2.000	635
Kosten conservator/manager	53.151	23.500	37.975
Kosten vrijwilligers	2.457	3.000	3.571
Telefoon/communicatiekosten/website	1.788	1.500	1.567
Administratiekosten	1.230	1.000	833
Contributies/abonnementen	1.382	1.750	1.184
Kosten donateursadministratie	768	500	856
Kosten betalingsverkeer	757	600	530
Kosten beveiliging	838	900	562
Overige organisatiekosten	1.572	250	1.582
Totaal organisatiekosten	65.231	35.000	49.295

Bestuurskosten: het bestuur ontvangt geen vergoeding. Gemaakte kosten worden op declaratiebasis vergoed.

Kosten conservator/manager: De conservator is het enige personeelslid in dienst van de stichting op basis van een contract met Randstad als payroll-organisatie. De vergoeding is gebaseerd op functiegroep 9 van de CAO Algemene Bond Uitzendorganisaties (ABU). Voor de overige arbeidsvoorwaarden wordt ook die CAO gehanteerd.

De grote stijging van de kosten van de conservator heeft te maken met de gelijktijdigheid van een aantal projecten met veel inzet van uren. Zoals Nijkerks Canon, Virtual Reality, Gelderse Collectie en Gelderse Musea

Kosten vrijwilligers: Hiertoe behoren ook de kosten van een vrijwilligersuitje.

26. <i>Dotatie bestemmingsreserves</i>	7.500	6.000	6.000
27. <i>Dotatie bestemmingsfondsen</i>	79.705	0	7.000
28. <i>Onttrekking bestemmingsreserves</i>	6.748	0	1.600
29. <i>Onttrekking bestemmingsfondsen</i>	32.934	0	1.795
30. <i>Saldo baten minus lasten</i>	1.959	0	2.124

Het saldo baten minus lasten is verwerkt in de Algemene reserve.