

RAADSINFORMATIEBRIEF

VAN HET COLLEGE VAN B&W

VOOR de raads- en commissieleden
CC De griffie
DATUM 31 mei 2018
ONDERWERP Beantwoording technische vragen de heer Struijs en terugkoppeling gesprek met Zilvermuseum

Geachte raads- en commissieleden,

Tijdens de besloten bijeenkomst op 23 mei 2018 bent u geïnformeerd over het onderzoeksrapport over de toekomst van het Zilvermuseum. U heeft vragen kunnen stellen aan het onderzoeksbureau en daarmee nog nadere uitleg op het gestelde in het rapport gekregen. Pro Krimpenerwaard heeft tijdens deze bijeenkomst aangegeven de vragen ook nog schriftelijk in te dienen. Onderstaand treft u deze vragen en de beantwoording aan.

Daarnaast is door de portefeuillehouders een gesprek gevoerd met het Zilvermuseum omtrent het voorstel van het college aan de raad. Graag koppelen wij kort terug uit dit gesprek.

Beantwoording vragen ProKrimpenerwaard

1. Het laatste goedgekeurde jaarverslag met accountantsverklaring

De wethouder heeft tijdens de bespreking op 23 mei aangegeven dat het college het goedgekeurde jaarverslag toestuurde op het moment dat dit binnen is gekomen. Bijgevoegd treft u dit verslag aan.

2. Het jaarverslag 2017, al dan niet voorzien van een accountantsverklaring

Zie de beantwoording op vraag 1.

3. De begroting 2018

De begroting was bijgevoegd bij de brief van het Zilvermuseum van 27 september 2017; deze treft u in de bijlage nogmaals aan.

4. De afgewezen subsidieaanvraag 2017 en de reactie van het college daarop

Bijgevoegd treft u de subsidieafwijzing aan.

5. Wanneer is de raad voor het eerst door het college geïnformeerd over de kwetsbare financiële positie van het Zilvermuseum.

In het rapport is een weergave gegeven omtrent de financiële positie van het museum. Het college heeft de raad op 6 februari 2018 met een RIB op de hoogte gesteld. In de beantwoording van de eerdere raadvragen en de bijeenkomst van 12 maart is hier ook toelichting op gegeven.

6. Wanneer is de raad geïnformeerd over de incidentele extra bijdrage van € 25.000,-- eind 2017?

Het verstrekken van de subsidie op basis van de verordening en binnen het door de raad vastgestelde plafond is een bevoegdheid van het college. Het college legt hierover in de jaarrekening achteraf verantwoording af. In dit geval is de raad hieromtrent ook specifiek geïnformeerd tijdens de besloten bijeenkomst op 12 maart 2018. De helft van deze bijdrage is overigens door de provincie beschikt.

7. In het rapport staat bij "de rol van de gemeente pag. 16" en "de conclusies op pag. 20" enkele forse uitspraken over het functioneren van het college/verantwoordelijk wethouder. Graag een reactie hierop.

Dit betreft een politieke vraag waarvoor u in de commissieronde alle ruimte heeft om een reactie van het college te vragen.

8. Op pagina 11 staat dat het liquiditeitsoverzicht is bijgevoegd. Ik heb het niet gezien. Graag alsnog toesturen.

De bijlage waar op wordt gedoeld, betreft een bijlage bij de brief van het Zilvermuseum zelf, die u reeds in bezit heeft en nogmaals is bijgevoegd. Dit is het overzicht dat ook door het onderzoeksbureau is gebruikt.

9. *Ik heb in het overleg gevraagd naar de volgende jaaroverzichten vanaf 2015:*

- *Fondsenwerving*
- *Bezoekersaantallen*
- *Ontwikkeling personeelskosten*
- *Baten en lasten*
- *Kosten directeur en vergoeding reiskosten*
- *Hoeveel draagt de gemeente jaarlijks incidenteel en structureel bij aan alle zilveractiviteiten in de gemeente*
- *Wat is het besparingsplan dat het museum zich moet opleggen, als voorwaarde voor extra subsidie?*

Tijdens de bijeenkomst op 23 mei is reeds aangegeven dat de gevraagde gegevens zijn opgenomen in het rapport. De baten en lasten zijn terug te vinden in het jaarverslag en de begroting. De kosten van de directeur zijn opgenomen in de personeelskosten en worden ook nadrukkelijk in het rapport benoemd.

De gemeente draagt jaarlijks een subsidie bij van 48.118,- En daarnaast de kosten voor het gebouw van 67.618,- incidenteel is in 2017 € 5.000,- Incidentele subsidie expositie 100 jaar Zilver Design beschikt en € 12.496,- incidentele subsidie revitalisering ambacht zilversmeden (dit is de helft van de eerder genoemde 25.000,- euro, De andere helft is van de provincie als cofinanciering ontvangen).

Tot slot is in het Zilvermuseum een VVV infozuil gevestigd, ook verzorgen baliemedewerkers toeristische informatievoorziening. Hiervoor ontvangt het museum een bijdrage van € 3.500,-

Het college heeft op 24 mei het museum in kennis gesteld van het voorgestelde besluit. Wel had het museum al een aantal bezuinigingen doorgevoerd in het kader van de huidige situatie. De randvoorwaarden worden nog opgesteld. Het museum zal zelf met voorstellen moeten komen om een bedrag van ongeveer €45.000,- aan ombuigingen door te voeren, hetzij door bezuinigingen hetzij door verhoging van de inkomsten.

10. *Waarom is het beleidsplan 2009 – 2013 mislukt?*

Het beleidsplan 2009-2013 is geen onderdeel geweest van het onderzoek. Het enige dat in het rapport is aangegeven, is dat een onderzoek heeft plaatsgevonden in 2012 en dat daaruit geen consequenties zijn getrokken door de voormalige gemeente Schoonhoven. De evaluatie van dit plan zal ook in de gemeente Schoonhoven hebben plaatsgevonden. Het is voor het college van de gemeente Krimpenerwaard niet mogelijk om de redenen en overwegingen van de voormalige gemeente te achterhalen. Daarbij richt het college zich op de situatie van 2018 in haar voorstellen en niet op 2013.

Korte terugkoppeling gesprek met Zilvermuseum

Op 24 mei heeft een gesprek plaatsgevonden met de directeur en de voorzitter van het bestuur van het Zilvermuseum. Over het algemeen is aangegeven dat het museum zich herkent in het rapport en ook blij is met het rapport. Ook erkennen zij dat er een aantal zaken beter had gekund in de afgelopen periode, zeker ook in de afstemming met de gemeente in het kader van de ambities. Het museum is blij dat het college de raad voorstelt om de toeristische functie van Schoonhoven te versterken en zien daarin ook voor het museum een nadrukkelijke rol. Uiteraard denken zij graag mee met de cultuurvisie en het integrale ontwikkelplan.

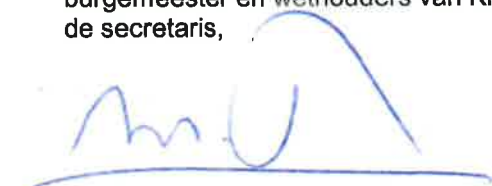
Zij begrepen goed dat de gemeente randvoorwaarden stelt aan de bijdragen en met hen is afgesproken dat deze voorwaarden zo snel mogelijk worden opgesteld en gedeeld. Daarnaast hebben we bij de voorzitter en directeur aangedrongen om zelf na te denken over besparingsmodellen en activiteiten om de commerciële slagkracht te vergroten. Hiervoor zijn door ons diverse voorbeelden aangedragen op elk niveau, basic en op provinciaal en rijks niveau.

De voorzitter van de stichting heeft het voorstel van het college nu voor het eerst vernomen en zal het met het voltallige bestuur delen.

Bijlagen RIB:

- Jaarverslag 2017 inclusief accountantsverklaring
- Brief Zilvermuseum 21 september inclusief de begroting
- Subsidieafwijzing 2017

Met vriendelijke groet,
burgemeester en wethouders van Krimpenerwaard,
de secretaris,



mw. mr. M. Plantinga



de burgemeester,

mr. R.S. Cazemier

**Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven
te Schoonhoven**

Verslag inzake de jaarstukken 2017

28 mei 2018



Inhoudsopgave

Accountantsverslag

1. Samenstellingsverklaring van de accountant	4
2. Resultaten	6

Bestuursverslag

1. Bestuursverslag	8
--------------------	---

Jaarrekening 2017

1. Balans per 31 december 2017	11
2. Staat van baten en lasten over 2017	13
3. Algemene toelichting	14
4. Grondslagen voor financiële verslaggeving	15
5. Toelichting op balans	17
6. Toelichting op staat van baten en lasten	23
7. Overige toelichtingen	27



Accountantsverslag



Aan het bestuur van
Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven
Kazerneplein 4
2871 CZ Schoonhoven

Datum
28 mei 2018

Betreft
Jaarrekening 2017

Kenmerk
804492

1. Samenstellingsverklaring van de accountant

Geacht bestuur,

De jaarrekening van Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven te Schoonhoven is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, "Samenstellingsopdrachten". Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening in overeenstemming met Titel 9 Boek 2 van het Nederlandse Burgerlijk Wetboek (BW). Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert.

Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven. Wij hebben geen controle- of beoordelingswerkzaamheden uitgevoerd die ons in staat stellen om een oordeel te geven of een conclusie te trekken met betrekking tot de getrouwheid van de jaarrekening. Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



Benadrukking van onzekerheid omtrent de continuïteit

Wij vestigen de aandacht op het punt Continuïteit in de toelichting van de jaarrekening, waarin uiteengezet is dat de entiteit een netto verlies van € -143.979 over 2017 heeft geleden.

Gouda, 28 mei 2018

Lansigt accountants en belastingadviseurs B.V.

F.C. van Hoepen AA

2. Resultaten

Ontwikkeling resultaat

De verslagperiode is afgesloten met een resultaat van € -143.979, tegenover € -172.439 over 2016. Ter analyse van het resultaat dient de volgende opstelling, die is ontleend aan de staat van baten en lasten.

	2017		2016	
	€	%	€	%
Netto-omzet	225.680	100,0	199.045	100,0
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	225.680	100,0	199.045	100,0
Personeelskosten				
Lonen en salarissen	174.327	77,2	154.684	77,7
Sociale lasten	50.221	22,3	43.007	21,6
Pensioenlasten	41.284	18,3	36.508	18,3
Andere personeelskosten	17.890	7,9	24.060	12,1
Afschrijvingen en waardeverminderingen				
Afschrijvingen materiële vaste activa	2.756	1,2	3.290	1,7
Overige bedrijfskosten				
Huisvestingskosten	18.600	8,2	17.528	8,8
Exploitatiekosten	19.461	8,6	56.302	28,3
Verkoopkosten	10.216	4,5	7.448	3,7
Algemene kosten	33.615	14,9	28.340	14,2
Som der vaste kosten	368.370	163,2	371.167	186,5
Exploitatieresultaat	-142.690	-63,2	-172.122	-86,5
Financiële baten en lasten	-1.289	-0,6	-317	-0,2
Resultaat	-143.979	-63,8	-172.439	-86,6

Bestuursverslag



1. Bestuursverslag

Bestuursverslag 2017 Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven.

Het jaar 2017 was het eerste volle jaar dat de nieuwe directeur aan het roer van het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven stond. Hij zette in op de noodzakelijke verdere professionalisering van onze museumorganisatie van medewerkers en vrijwilligers. Het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven is een geregistreerd museum en die erkenning legt zware verplichtingen op wat betreft de kwaliteit van het gebodene in museale zin en aan de kwaliteit van de organisatie en de mensen. De eisen van 'de markt', onze bezoekers, veranderen met de tijd en wij moeten ook daaraan voldoen, onder andere door de aantrekkelijkheid voor uiteenlopende doelgroepen en leeftijdsgroepen en de kwaliteit van de 'hospitality' te verbeteren.

Ook door onze zakelijke partners, de gemeente, de fondsen die ons regelmatig bijstaan bij het realiseren van onze exposities en ook bij de ons soms toevallende legaten worden eisen gesteld met betrekking tot de meetbare kwaliteit van het museum.

Zoals vaak, of wellicht zoals altijd, gaan veranderingen zelden zonder slag of stoot, maar als aan het einde van het verslagjaar wordt gekeken naar de wijze waarop medewerkers en vrijwilligers met grote inzet, met gedrevenheid en enthousiasme de organisatie dragen dan mag worden gezegd dat het museum en zijn mensen er goed voor staan.

Toch was 2017 ook een jaar van minder positieve ontwikkelingen. Het resultaat 'onder de streep' van de thematentoonstelling 'Silver Design in Time' bleef achter bij de verwachtingen en in de tweede helft van het jaar werd het museum verrast door plotsteling tegenvallende bezoekersaantallen. Dit terwijl in de eerste zes maanden van het jaar de bezoekersaantallen nog stegen en daarmee in lijn waren met de stijgende lijn van het voorgaande jaar.

Het is enigszins speculatief, maar de samenhang in de tijd van het terugvallen van de bezoekersaantallen en de grootscheepse verbouwingen aan de noordelijke kazerneleugel en de daarmee gepaard gaande ernstige hinder en overlast is het waard om te benoemen. Mede hierdoor werd het financiële perspectief somberder. Deze situatie vergde veel van de organisatie en vereiste ingrepen die tot verbetering moeten leiden. In de laatste maanden van het jaar werd over de benarde financiële situatie contact opgenomen met onze belangrijkste partner, de gemeente Krimpenerwaard. Al snel leidde dit tot een constructieve samenwerking om de problemen het hoofd te bieden.

In het verslagjaar werden de voorbereidingen ter hand genomen van de twee exposities die voor 2018 op het programma staan. De eerste is 'Feest!' Deze tentoonstelling van overvloedig feestelijk zilver en porselein is de markering van 40 jaar zilvermuseum in Schoonhoven.

Het museum kan en wil de aan het einde van 2017 ontstane situatie verbeteren, zal daarvoor alle nodige inzet plegen. Dat kunnen wij, maar dat kunnen we niet alleen, maar gelukkig staat het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven niet alleen.

Max Kerremans

Voorzitter

Bestuur Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven

Jaarrekening 2017



1. Balans per 31 december 2017

Activa

(na voorstel resultaatbestemming)	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Vaste activa				
Materiële vaste activa		9.141		7.397
Vlottende activa				
Vorraden		21.367		25.004
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	2.919		1.499	
Belastingvorderingen	2.900		4.958	
Overlopende activa	20.319		23.507	
		26.138		29.964
Liquide middelen		60.444		215.363
Totaal		117.090		277.728

Passiva

(na voorstel resultaatbestemming)	31 december 2017		31 december 2016	
	€	€	€	€
Eigen vermogen				
Stichtingsvermogen	-586.087		-442.108	
Fonds Antal-Begeer	584.552		584.552	
Van der Bilt-Ptasnik fonds	67.869		67.869	
		66.334		210.313
Voorzieningen		13.737		12.887
Langlopende schulden		6.000		6.000
Kortlopende schulden				
Andere obligaties en onderhandse leningen	2.500		2.500	
Schulden aan leveranciers en handelskredieten	9.214		27.858	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5.163		4.986	
Overlopende passiva	14.142		13.184	
		31.019		48.528
Totaal		117.090		277.728

2. Staat van baten en lasten over 2017

	Begroting 2017	2017	2016
	€	€	€
Netto-omzet	231.698	225.680	199.045
Som der exploitatiebaten	231.698	225.680	199.045
Personeelskosten			
Lonen en salarissen	162.472	174.327	154.684
Sociale lasten	46.680	50.221	43.007
Pensioenlasten	38.282	41.284	36.508
Andere personeelskosten	22.000	17.890	24.060
Afschrijvingen en waardeverminderingen			
Afschrijvingen materiële vaste activa	-	2.756	3.290
Overige bedrijfskosten			
Huisvestingskosten	20.000	18.600	17.528
Exploitatiekosten	14.500	19.461	56.302
Verkoopkosten	12.000	10.216	7.448
Algemene kosten	24.000	33.615	28.340
Som der exploitatielasten	339.934	368.370	371.167
Exploitatieresultaat	-108.236	-142.690	-172.122
Financiële baten en lasten			
Rentebaten en soortgelijke opbrengsten	1.800	29	667
Rentelasten en soortgelijke kosten	-	-1.318	-984
Resultaat	-106.436	-143.979	-172.439
Resultaatbestemming			
Stichtingsvermogen	-106.436	-143.979	-172.439
Fonds Antal-Begeer	-	-	-78.500
Bestemd resultaat	-106.436	-143.979	-172.439

3. Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten

De activiteiten van Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven, statutair gevestigd te Schoonhoven en ingeschreven bij de Kamer van Koophandel onder nummer 41172588, bestaan voornamelijk uit:

1. Het verwerven, beheren, onderzoeken en presenteren van goud- en zilversmeedkunst, alsmede alle zaken die daarmee in de ruimste zin van het woord verband houden, zoals gereedschappen, tekeningen, ontwerpen, documentatie en branche gerelateerde zaken, alsmede het aanwakkeren van belangstelling voor en de productie van nieuwe edelmetalen producten;
2. De stichting tracht haar doel te bereiken door:
 - o Het doen van aankopen;
 - o Het aanvaarden van schenkingen en legaten of erfstellingen;
 - o Het in bruikleen nemen van voorwerpen;
 - o Het verlenen van opdrachten;
 - o Het houden van tentoonstellingen, lezingen en symposia;
 - o Alle andere voor het doel geschikte middelen.

Locatie feitelijke activiteiten

De organisatie verricht haar activiteiten vanuit de locatie in Schoonhoven.

Informatie met betrekking tot de continuïteit

De exploitatie van het museum is niet sluitend. Door gecumuleerde negatieve exploitatiesaldi uit het verleden bedraagt het Stichtingsvermogen ultimo 2017 € 586.087 negatief. In de periode september 2017 tot en met maart 2018 zijn gesprekken gevoerd met de gemeente die, vooruitlopend op het nog te nemen definitieve besluit door de gemeenteraad, ertoe hebben geleid dat de jaarlijkse exploitatiesubsidie voor de komende twee boekjaren materieel zal worden verhoogd.

Op grond hiervan is het bestuur van mening dat een duurzame voortzetting van de bedrijfsactiviteiten niet in gevaar is. Naast de verhoging van de exploitatiesubsidie wordt tevens een subsidie ontvangen die besteed moet worden aan projecten om de positie van het museum structureel te verbeteren.

Het bestuur is van mening dat deze projecten tot een stijging van het bezoekersaantal en uiteindelijk tot positieve exploitatieresultaten zullen leiden. Derhalve zijn de toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op veronderstelling van continuïteit van het museum.

4. Grondslagen voor financiële verslaggeving

Algemeen

Algemene grondslagen

De jaarrekening is opgesteld volgens de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor kleine Organisaties-zonder-winststreven (Rjk C1). Deze zijn in lijn met de vereisten voor kleine rechtspersonen die onder titel 9 boek 2 BW vallen.

Algemene grondslagen voor waardering activa en passiva

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten, tenzij anders vermeld.

Algemene grondslagen bepaling resultaat

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Grondslagen voor waardering activa

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden

De voorraden, zoals door de stichting administratief bepaald, zijn gewaardeerd op basis van historische kosten of lagere marktwaarde.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor waardering passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen hetzij de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de verplichtingen en verliezen af te wikkelen, hetzij de contante waarde van die uitgaven.

Overige voorzieningen

Tenzij anders vermeld worden de overige voorzieningen gewaardeerd tegen de nominale waarde van de uitgaven die naar verwachting noodzakelijk zijn om de betreffende verplichtingen af te wikkelen.

Langlopende schulden

Rentedragende leningen en schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden worden opgenomen tegen nominale waarde.

Grondslagen voor baten en lasten**Netto-omzet**

Onder netto-omzet wordt verstaan de opbrengsten van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en de over de omzet geheven belastingen.

5. Toelichting op balans

Materiële vaste activa

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Andere vaste bedrijfsmiddelen		
Inventaris	9.141	7.397
	9.141	7.397

Onderstaand overzicht geeft het verloop van de materiële vaste activa gedurende het boekjaar weer:

	Andere vaste bedrijfs- middelen
	€
Boekwaarde 1 januari 2017	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	65.369
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-57.972
	7.397
Mutaties 2017	
Investerings	4.500
Afschrijvingen	-2.756
	1.744
Boekwaarde 31 december 2017	
Verkrijgings- of vervaardigingsprijs	62.452
Cumulatieve afschrijvingen en waardeverminderingen	-53.311
	9.141
Afschrijvingspercentage (gemiddeld)	20,0

Vorraden

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Eigen voorraad		
Eigen voorraad	23.144	13.721
Voorziening incourante voorraden	-6.764	-4.669
	<u>16.380</u>	<u>9.052</u>
Goederen in consignatie		
Goederen in consignatie	4.987	15.952
Totaal	<u>21.367</u>	<u>25.004</u>

Niet juridisch eigendom

Op voorraden goederen in consignatie berust voor een bedrag van € 4.987 een eigendomsvoorbehoud.

Vorderingen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Vorderingen op handelsdebiteuren		
Debiteuren	2.919	2.467
Voorziening dubieuze debiteuren		
Voorziening dubieuze debiteuren	-	-968
	<u>2.919</u>	<u>1.499</u>
Omzetbelasting	2.900	4.958
Overlopende activa		
Te ontvangen entree museumkaarthouders	11.810	8.527
Te ontvangen bedragen	6.230	12.018
Vooruitbetalingen en reserveringen	2.275	2.275
Rente	4	638
Voorschotten personeel	-	49
	<u>20.319</u>	<u>23.507</u>
Totaal	<u>26.138</u>	<u>29.964</u>

Liquide middelen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Banktegoeden		
ABN AMRO Bank N.V., bestuur spaarrekening	-	382
Rabo 1339634015	46.713	-
ABN AMRO Bank N.V., rekening-courant	11.299	2.557
ABN AMRO Bank N.V., sponsorrekening	-	44
Rabobank streekrekening	-	200.997
Rabobank rekening-courant	605	724
ABN AMRO Bank N.V., ondernemerstopdeposito	67	10.067
	<u>58.684</u>	<u>214.771</u>
Kasmiddelen		
Kas	1.760	592
Totaal	<u>60.444</u>	<u>215.363</u>

Toelichting

De liquide middelen zijn vrij opneembaar.

Eigen vermogen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Stichtingsvermogen	-586.087	-442.108
Fonds Antal-Begeer	584.552	584.552
Van der Bilt-Ptasnik fonds	67.869	67.869
Totaal	66.334	210.313
Stichtingsvermogen		2017
		€
Stand 1 januari		-442.108
Aandeel in het resultaat		-143.979
		-586.087
Stand 31 december		-586.087
Fonds Antal-Begeer		2017
		€
Stand 1 januari		584.552
Besteding		-
		584.552
Stand 31 december		584.552
Dit fonds is gevormd uit een aandeel in de nalatenschap van mevrouw Antal-Begeer. Mede uit dit fonds wordt de herinrichting van het museum bekostigd.		
Van der Bilt-Ptasnik fonds		2017
		€
Stand 1 januari		67.869
Stand 31 december		67.869

Voorzieningen

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Voorzieningen		
Subsidies projecten 2015	6.096	6.096
Voorziening collectie	3.801	3.801
Symposium	2.990	2.990
Aankoopfonds	850	-
Totaal	13.737	12.887
Voorzieningen		2017
		€
Stand 1 januari		12.887
Toename van voorziening		850
Stand 31 december		13.737

Langlopende schulden

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Andere obligaties en onderhandse leningen		
Stand per 1 januari	8.500	9.000
Aflossing in boekjaar	-	-500
Aflossingsverplichting komend boekjaar	-2.500	-2.500
Totaal	6.000	6.000

Toelichting

Ter dekking van de totale verbouwingskosten heeft de stichting schuldbewijzen uitgegeven vanaf 1 oktober 1999. De totale lening bedraagt maximaal € 50.000 met een looptijd van maximaal 20 jaar. Op deze schuldbewijzen wordt geen rente vergoed.

Kortlopende schulden

	31 december 2017	31 december 2016
	€	€
Andere obligaties en onderhandse leningen	2.500	2.500
Schulden aan leveranciers en handelskredieten		
Crediteuren	9.214	27.858
Loonheffing en premies	5.163	4.986
Overlopende passiva		
Vakantiegeld	8.041	7.073
Diversen	6.101	6.111
	<u>14.142</u>	<u>13.184</u>
Totaal	<u>31.019</u>	<u>48.528</u>

6. Toelichting op staat van baten en lasten

Baten en brutomarge

	2017	2016
	€	€
Netto-omzet		
Subsidie Gemeente Schoonhoven	48.118	48.118
Entreegelden	46.966	41.952
Opbrengst verkopen	21.019	34.908
Museumkaarten	45.907	41.870
Opbrengst koffiecorner	13.904	6.979
Donateurs	39.970	11.745
Partijen	3.317	6.862
Rondleidingen etc.	4.349	3.411
Vergoeding werkplaatsen	2.130	3.200
Som der exploitatiebaten	225.680	199.045
Brutomarge (dekkingsbijdrage)	225.680	199.045

Personeelskosten

	2017	2016
	€	€
Lonen en salarissen		
Staf	143.256	122.769
Bewaking	24.422	19.074
Balie	6.649	12.841
	<u>174.327</u>	<u>154.684</u>
Sociale lasten		
Sociale lasten	26.638	23.974
Ziektewetverzekering	7.413	3.829
Kosten Promen	16.170	15.204
	<u>50.221</u>	<u>43.007</u>
Pensioenlasten	41.284	36.508
Andere personeelskosten		
Reiskosten personeel	10.442	10.323
Kosten en reiskosten vrijwilligers	6.326	7.414
Diversen	1.122	2.270
Kosten bedrijfsleider	-	4.053
	<u>17.890</u>	<u>24.060</u>
Totaal	<u><u>283.722</u></u>	<u><u>258.259</u></u>

Afschrijvingen en waardeverminderingen

	2017	2016
	€	€
Afschrijving op materiële vaste activa		
Afschrijving inventaris	2.756	3.290
Totaal	<u><u>2.756</u></u>	<u><u>3.290</u></u>

Overige bedrijfskosten

	2017	2016
	€	€
Huisvestingskosten		
Gas, elektra en water	14.685	12.161
Onroerende zaakbelasting	1.504	1.488
Schoonmaakkosten	4.247	6.398
Bewakingskosten	-1.836	-2.519
	<u>18.600</u>	<u>17.528</u>
Exploitatiekosten		
Kosten vaste en wisselende opstelling	3.284	7.254
Reparatie en onderhoud installaties	2.818	4.140
Registratie- en fotokosten	690	632
Beveiligingskosten en cursussen	6.096	3.710
Onderhoud en restauratie collectie	111	39
Kosten exposities en presentaties	6.392	40.185
Kosten educatie	70	342
	<u>19.461</u>	<u>56.302</u>
Verkoopkosten		
Reclame- en advertentiekosten	7.396	6.189
Representatiekosten	2.537	1.238
Reis- en verblijfskosten	283	21
	<u>10.216</u>	<u>7.448</u>
Algemene kosten		
Contributies en abonnementen	2.211	1.972
Accountants- en administratiekosten	5.714	6.823
Verzekeringen	2.885	5.107
Kosten automatisering	17.963	7.816
Drukwerk en kantoorbenodigdheden	2.050	2.127
Telefoon- en portokosten	1.502	2.662
Vakliteratuur	50	70
Overige algemene kosten	1.240	1.763
	<u>33.615</u>	<u>28.340</u>
Totaal	<u><u>81.892</u></u>	<u><u>109.618</u></u>

Financiële baten en lasten

	2017	2016
	€	€
Rentebaten banken		
Rente rekening-courant bank	29	29
Rente deposito	-	638
	<u>29</u>	<u>667</u>
Rentelasten banken		
Rente rekening-courant bank	-1.175	-866
Rentelasten andere partijen		
Betalingskorting	-143	-118
Financiële baten en lasten (saldo)	<u>-1.289</u>	<u>-317</u>

7. Overige toelichtingen

Werknemers

Het gemiddelde aantal werknemers gedurende het boekjaar bij Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven bedroeg:

Gemiddeld aantal werknemers over periode

	2017	2016
	fte	fte
Werkzaam binnen Nederland	5,0	5,0

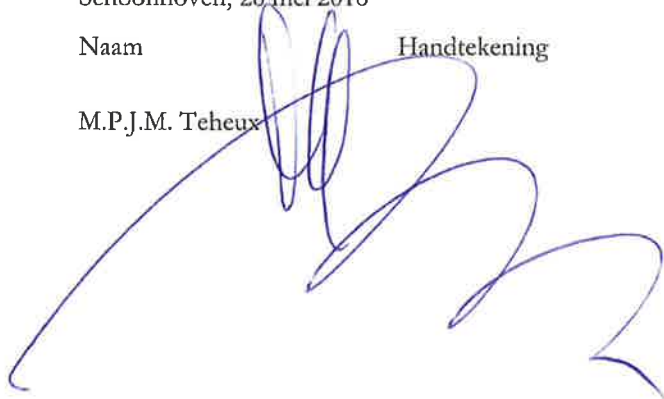
Ondertekening

Schoonhoven, 28 mei 2018

Naam

Handtekening

M.P.J.M. Teheux



Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven
t.a.v. de heer M. Teheux
Kazerneplein 4
2871 CZ SCHOONHOVEN


16-0037296

LOCATIE: Bergambacht

DOCUMENTNUMMER: 16-0037296

BEHANDELD DOOR: A.A. von Fischer
Weikersthal

UW BRIEF: 29 mei 2016

ZAAKNUMMER: ZK16004957

TELEFOON: 14 0182

UW KENMERK:

BIJLAGE(N):

E-MAIL: info@krimpenewaard.nl

VERZENDDATUM: 24 oktober 2016

ONDERWERP: Subsidiebeschikking 2017 en vaststelling 2015

Beste meneer Teheux,

Op 29 mei 2016 heeft u een verzoek ingediend voor het vaststellen van de aan u verleende subsidie over 2015 en een aanvraag om subsidie voor het jaar 2017.

Vaststelling subsidie 2015

Op basis van uw verantwoording over de besteding van de subsidie 2015 hebben wij besloten deze vast te stellen op € 48.118,00. Dit is overeenkomstig de verleende subsidie.

Aanvraag subsidie 2017

Uw aanvraag hebben wij beoordeeld aan de hand van de Algemene subsidieverordening gemeente Krimpenewaard 2017 en de bijbehorende subsidieregeling Programma Samenleving. Het subsidiebedrag voor 2017 bedraagt niet meer dan de verleende subsidie voor 2016.

Wij verlenen aan u een subsidie van € 48.118,00 voor de activiteiten zoals weergegeven in de nog op te stellen uitvoeringsovereenkomst. De subsidie wordt u verleend onder de opschortende voorwaarde dat na bekendmaking van dit subsidiebesluit een bij dit subsidiebesluit behorende uitvoeringsovereenkomst tot stand komt die door u als begunstigde, daartoe rechtsgeldig vertegenwoordigd, is ondertekend en door de gemeente uiterlijk op **1 februari 2017** is terugontvangen. De uitvoeringsovereenkomst zullen wij samen met u opstellen.

Deze subsidie wordt aan uw instelling verleend onder de voorwaarde dat de gemeenteraad in zijn vergadering van **8 november 2016** hiervoor voldoende gelden ter beschikking stelt.

Mocht dit niet het geval zijn dan ontvangt u hierover **vóór 7 december 2016** bericht en wordt uw subsidieaanvraag alsnog geheel of gedeeltelijk afgewezen.

Ontvangt u geen bericht dan zullen wij de subsidie in vier termijnen van € 12.029,50 aan het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven uitbetalen op rekeningnummer NL46ABNA0432600914. De betalingen vinden plaats in de eerste week van:

- januari 2017
- april 2017
- juli 2017
- oktober 2017

Verantwoording, verzoek om vaststelling subsidie 2017

Voor de verantwoording van de besteding van de subsidie dient u een inhoudelijk en financieel jaarverslag of jaarrekening te overleggen. Indien het om een subsidie van meer dan € 50.000,- gaat, dient bij de jaarrekening een accountantsverklaring overlegd te worden.

Mocht in de loop van het jaar 2017 aannemelijk worden dat de activiteiten waarvoor de subsidie is verleend niet of niet geheel zullen worden uitgevoerd dan dient u dit zo snel mogelijk aan ons te laten weten. Dit geldt ook als de activiteiten niet volgens de aan de subsidie verbonden verplichtingen voldoen.

De verantwoording dient u uiterlijk **1 juni 2018** in te dienen.

Met vriendelijke groet,

namens het college van burgemeester en wethouders,



mw. M.L. de Groot
Afdelingsmanager Sociaal Domein

BEZWAAR

Tegen deze beschikking kan een belanghebbende binnen zes weken na de verzenddatum van deze brief schriftelijk bezwaar maken. Het bezwaarschrift dient te worden ondertekend en dient ten minste te bevatten:

naam en adres;

datum;

een omschrijving van het besluit waartegen bezwaar wordt gemaakt;

de gronden/motivering van het bezwaar.

Het bezwaarschrift dient te worden gericht aan het college van burgemeester en wethouders van gemeente Krimpenerwaard

Postbus 51

2820 AB Stolwijk

Wij maken u erop attent dat door het indienen van een bezwaarschrift dit besluit niet wordt geschorst. Naast dit bezwaarschrift kunt u, indien u een spoedeisend belang heeft, tevens een verzoek om voorlopige voorziening indienen bij de voorzieningenrechter van de rechtbank Den Haag, sector bestuursrecht, Postbus 20302, 2500 EH DEN HAAG.



Reg.dd:25/09/2017
Zaaknr: ZK17006244
B: SD-subsidie

Aan: het College van Burgemeester en Wethouders
van de Gemeente Krimpenerwaard
Postbus 51,
2820 AB Stolwijk

NEDERLANDS
ZILVER
MUSEUM
SCHOONHOVEN

Schoonhoven, 21 september 2017

Van: Bestuur en directie Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven.

Betreft: overbruggingssubsidie Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven.

Geacht College, geachte dames en heren,



Inleiding

Het gaat goed met Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven, .. nu.

Het is echter twijfelachtig of we deze stelling in de nabije toekomst kunnen blijven uitdragen. Wij vragen nadrukkelijk uw welwillende aandacht voor de ernstig bedreigde positie waarin het museum dreigt te geraken: Het in de komende jaren nog niet beschikbaar zijn van een structureel nieuwe subsidierelatie als uitvloeisel van een beleidsvisie op het gebied van cultuur, en het dus eveneens uitblijven van een verbetering in de subsidie voor het museum brengt het museum in vrijwel acuut gevaar.

Wij investeren al jaren fors in de kwaliteit van het aanbod en in de organisatie. Het is echter noodzakelijk om de groei van het bezoekersaantal voort te zetten van de huidige 25.000 per jaar naar minimaal 40.000 per jaar. (zie bijlage 1) Daartoe zullen wij wel de armslag moeten hebben. Verbetering en uitbreiding vergen investeringen, investeringen die wij niet alleen kunnen opbrengen. (zie bijlage 2)

Wij vragen u daarom voor de tijd dat de Cultuurvisie en de daarop geënte nieuwe subsidierelatie uitblijven een extra jaarlijkse overbruggingssubsidie van € 90.000,-
Graag lichten wij ons verzoek aan uw College toe, schriftelijk en mondeling.

Achtergrond

- Het museum, dat in 2014 geheel vernieuwd is, heeft sindsdien een aantal forse kwalitatieve en kwantitatieve sprongen voorwaarts gemaakt. De organisatie en de inrichting zijn aan de eisen van de tijd aangepast en wij verheugen ons, met u, over de stijgende lijn van de bezoekersaantallen. De twee meest recente thema-exposities 'Gekroonde Hoofden' en 'Silver Design in time' werden / worden zeer gewaardeerd door de bezoekers en met name de laatste, nu lopende tentoonstelling oogst nationaal lovende kritieken.
- Deze tendens, van stijgende bezoekersaantallen en groeiende waardering, manifesteert zich nadrukkelijk ook bovenregionaal. Dit betekent dat het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven, naast het zijn van de 'place to be' in Nederland als het gaat om zilver, ook zijn rol vervult van magneet voor het bezoek van buiten de gemeente.
- Aldus is het museum, zoals het juist wil, niet alleen een goed museum, maar ook een factor van belang in het sociale, culturele en economische leven in de Gemeente Krimpenerwaard.
- Juist vanwege de meerledige functie van het museum in zijn omgeving hebben wij in de laatste jaren bij uw College aanvragen ingediend om het museum, naast een bescheiden jaarlijkse exploitatiesubsidie, ook financieel te steunen bij de rol die het museum speelt en wil spelen in zijn maatschappelijke context. Wij hebben het als teleurstellend ervaren dat er nagenoeg geen aandacht aan aard en intentie van ons verzoek is besteed.

- Dat de verdere groei van het bezoekersaantal van het museum een sterk positieve impuls zal geven aan het culturele, sociale en economische leven in de gemeente was in essentie de achtergrond van ons tweemaal gedane verzoek om een ruimere en anders opgezette subsidierelatie.

Tot slot.

Natuurlijk hebben wij begrip voor de positie en de beperkte mogelijkheden van het gemeentebestuur. De aanloop naar en de gevolgen van de gemeentelijke herindeling noopten tot behoedzaam opereren. En het publieke bestuur heeft de opdracht en de taak om veel verschillende belangen elkaar af te wegen, waarbij wij vanzelfsprekend beseffen dat het museum en zijn rol in de samenleving niet het enige belang is dat moet worden gediend. Voor het museum betekende dit echter dat wij jarenlang 'on hold' zijn gezet. Als de doorontwikkeling moet stoppen moet het museum niet morgen zijn deuren sluiten, maar is een vitale toekomst in Schoonhoven onmogelijk.

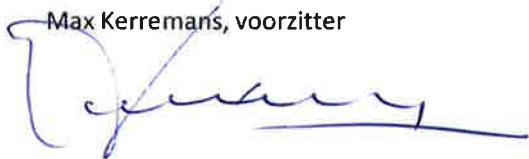
Wat vraagt het museum nu van het dagelijks bestuur van de Gemeente?

Omdat het wachten is op een structureel andere en betere manier van subsidieverlening en dus daaruit voortvloeiende andere subsidierelatie tussen gemeente en museum en de inbedding daarvan in een Cultuurvisie van de gemeente komt het museum in ernstige problemen.

Deze problemen zijn acuut, zie de bijgevoegde prognose van de liquiditeit (bijlage 2) en belemmeren het noodzakelijke vervolg van de ontwikkeling van het museum en zijn organisatie. Daarom vraagt het museum een extra jaarlijkse overbruggingssubsidie van € 90.000,-

Met hoogachting en vriendelijke groet verblijven wij, namens het bestuur en directie van het Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven,

Max Kerremans, voorzitter



Titia Hooijkaas, secretaris



Marcel Teheux, directeur



Bijlagen 1 en 2

Bijlage 1: Bestaan van het Zilvermuseum op lange termijn

1. Noodzaak toe te groeien naar minimaal 40.000 betalende bezoekers per jaar.
2. Om minimaal 40.000 bezoekers te trekken moet het Zilvermuseum zich dus profileren als bovenregionaal nationaal museum (De Krimpenerwaard heeft slechts 55.000 inwoners).
3. Om langdurig op nationaal niveau te kunnen presteren, is een grondige intensivering nodig van de museale ontwikkeling van het museum. De mensen en middelen ontbreken hiervoor momenteel.
4. De doorontwikkeling van het museum moet breed gedragen, gecommuniceerd en vooral ook gefaciliteerd worden zodat het ook mogelijk is om boven 40.000 bezoekers uit te groeien.

De 'stilstand' van nu betekent achteruitgang en op termijn de verkommering van het museum.

De benodigde middelen voor de doorontwikkeling van het museum zijn:

1. Een museaal waardig gebouw (klimaat en veiligheid)
2. Een staf die ruimte heeft om op het vereiste museale niveau ** te kunnen werken.
3. Goede infrastructuur en goede voorzieningen in de omgeving, gericht op bezoekers van zowel de gemeente als het museum. (zichtbaar, bereikbaar, vindbaar)
4. Aansprekende tentoonstellingen met nationale allure.

Wat zijn de taken van een museum? (**museaal niveau)

1. Behouden van de collectie (nu: minimaal)
2. Onderzoek (nu: geen tijd en geld om onderzoek te doen)
3. Verwerven van nieuwe stukken (nu: re-actief)
4. Het maken van presentaties. (nu: actief en pro-actief)
5. Informeren/verspreiden van kennis (nu: gedeeltelijk)

Bijlage 2: financieel vooruitzicht 2018- 2022

Stichting Nederlands Zilvermuseum Schoonhoven
Meerjaren begroting en ontwikkeling cash-flow
Prognose op basis van Gemeentelijke groeiambitie voor toerisme (3%)

Inkomsten bedragen in EUR	2017	2018	2019	2020
Aantal bezoekers (groei scenario +3%)	24.069	24.791	25.534	26.300
Gem entreprijs	4,00	4,10	4,20	4,30
Entreegelden	96.276	101.643	107.243	113.090
VVV	3.500	3.000	2.500	2.000
Koffiecorner	20.000	22.000	24.000	26.000
Winkelverkoppen	53.000	55.000	58.000	60.000
Verhuur werkplaatsen	4.000	4.000	4.000	4.000
Overige	16.000	16.500	16.902	17.000
Overige Inkomsten	96.500	100.500	105.402	109.000
Subsidies VVV	3.500	3.000	3.000	2.000
Subsidie K5'(gemeente Krimpenerwaard)	48.118	48.118	48.118	48.118
overigen subsidies	10.000	10.000	10.000	10.000
Donateurs en sponsors, in kind en financieel	17.500	18.500	18.500	19.000
Fondsen t.b.v. tentoonstellingen	45.000 2 tentoon	60.000 2 tentoon	60.000 1 tentoon	50.000 1 tentoon
Subsidies en giften	124.118	139.618	139.618	129.118
Totaal Inkomsten	316.894	341.761	352.263	351.208
Uitgaven bedragen in EUR				
Personeelskosten				
lonen en salarissen	247.434	251.767	256.432	260.000
Vrijwilligers	5.000	5.000	5.000	5.500
Overige personeelskosten	17.000	17.500	18.200	19.500
	269.434	274.267	279.632	285.000
Afschrijvingen	4.500	4.500	5.000	5.000
Hulsvestingskosten	20.000	20.000	20.000	20.000
Vaste collectie / presentatie	11.500	14.500	18.000	17.000
Expositie en tentoonstellingen	90.000	90.000	55.000	55.000
Marketing/communicatie	8.000	12.000	12.000	8.000
Inkopen VVV	3.420	2.930	2.439	1.951
Inkopen koffiecorner	12.000	13.000	14.500	15.500
Inkopen winkel	24.000	24.600	27.500	28.500
Inkopen overigen	6.500	6.663	6.825	6.988
	45.920	47.193	51.264	52.939
Kantoor en beheer	24.000	24.000	25.000	25.000
Totaal uitgaven	473.354	486.460	465.896	467.939
Exploitatieresultaat	(156.460)	(144.698)	(113.633)	(116.731)

Te financieren als volgt:

overbrugging Gemeente	90.000	90.000	90.000	90.000
bijdrage uit eigen fondsen	66.000	54.000	23.000	26.000
	156.000	144.000	113.000	116.000
Marge VVV	2,3%	2,3%	2,4%	2,4%
Marge Koffiecorner	40,0%	40,9%	39,6%	40,4%
Marge Winkel	54,7%	55,3%	52,6%	52,5%

2017: 2 nieuwe tentoonstellingen
2018: 2 nieuwe tentoonstellingen
2019: 1 nieuwe tentoonstelling
2020: 1 nieuwe tentoonstelling

Ontwikkeling Cash-flow (zonder overbrugging)

Stand liquide middelen begin boekjaar	217.481	65.521	(74.677)	(183.310)
Af: negatief resultaat	(156.460)	(144.698)	(113.633)	(116.731)
Bij: afschrijvingen	4.500	4.500	5.000	5.000
Af: investeringen	0	0	0	0
Stand liquide middelen einde boekjaar	65.521	(74.677)	(183.310)	(295.041)

Ontwikkeling Cash-flow (inclusief overbrugging)

Stand liquide middelen begin boekjaar	217.481	155.521	105.323	86.690
Af: negatief resultaat	(156.460)	(144.698)	(113.633)	(116.731)
bij: overbruggingssubsidie gemeente Krimpenerwaard	90.000	90.000	90.000	90.000
Bij: afschrijvingen	4.500	4.500	5.000	5.000
Af: investeringen	0	0	0	0
Stand liquide middelen einde boekjaar	155.521	105.323	86.690	64.959