



Stichting Exploitatie Het Museum
in het Hart van Winterswijk

JAAERVERSLAG

2017

INHOUDSOPGAVE

Historie, visie, bestuur en toekomst	pag. 1
Financieel overzicht	pag. 6
Jaarrekening	pag. 7
Notities bij de jaarrekening	pag. 9
Verslag van een onafhankelijk accountant	pag. 12
Contactinformatie	pag. 13
Certificaat Museum Registratie	pag. 14
Bedrijfsgegevens: begroting 2017-2020	pag. 15

Historie, visie, bestuur en toekomst

HISTORIE:

Tot 2011 heeft Vereniging Het Museum (vereniging) te Winterswijk haar activiteiten gevoerd op locatie Freriks te Winterswijk. De gehele exploitatie werd tot dat jaar gesubsidieerd door gemeente Winterswijk via Stichting Freriks. Omdat locatie Freriks werd verkocht en omdat de gemeente alleen bereid was de vereniging verder financieel te ondersteunen indien het museale concept gewijzigd zou worden, heeft de vereniging in 2012 haar medewerking gegeven aan een verhuizing naar de Laan van Hilbelink (Depot of Museumfabriek).

MISSIE EN VISIE:

Vanaf 2012 hebben vele activiteiten geleid tot de verbouw, verbetering en inrichting van de museumfabriek voor velerlei doeleinden. Deze locatie is behalve voor de inrichting van een opslag of depot geworden tot een plaats waar het HIP (Historisch Informatie Punt) is gevestigd, waar geologie en archeologie een plaats kunnen innemen, waar plaats is voor educatie en zorg. Kortom: hier wordt het provinciale beleid 2020 op het gebied van cultuur en erfgoed uitgevoerd.

In 2012 hebben de leden van de vereniging ingestemd met de uitvoering van de plannen om in de Meddosestraat een zogenaamd belevenismuseum te openen. Hier komen cultuur, erfgoed, kunst en zorg samen. Het zorgelement bestaat uit de participatie van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De plannen zijn tijdens de ledenvergadering van 2012 en 2013 gepresenteerd. De uitvoering van deze plannen zijn in het voorjaar van 2017 gestart als gevolg van de toekenning van een basissubsidie door gemeente Winterswijk en door goede afspraken met de verhuurder.

LOCATIE MEDDOSESTRAAT:

Eind december 2016 heeft de stichting een huurovereenkomst ondertekend voor drie winkelpanden aan de Meddosestraat. Hier zal het belevenismuseum gevestigd worden. Om de plannen uit 2012 volledig te kunnen uitvoeren zullen fasegewijze de investeringen plaatsvinden. Hierbij zijn we afhankelijk van de arbeidskracht van vrijwilligers en de werving van fondsen. De eerste fase, het realiseren van een ontvangst- en een expositieruimte was gereed in 2017.

HISTORIE, VISIE, BESTUUR EN TOEKOMST

De officiële opening heeft plaatsgevonden op 10 november 2017. De plannen om het museum in te richten als een belevenismuseum heeft nu onze volle aandacht. Door, onder andere, het herstel en de inrichting van de bakkerij.

Het bouwteam heeft de verbouw en inrichting volledig uitgevoerd en/of begeleid. Door het team van ongeveer 10 professionele personen / vrijwilligers zijn in het jaar 2017 in totaal 1170 uren arbeid verricht. Deze inzet vertegenwoordigd op basis van de waardering van vrijwilligerswerk (Richtlijn Leader / Provincie) een bedrag van € 22 per uur, is in totaal dus € 25.740. Zonder de inzet van ons bouwteam zou het project nog lang niet op het huidige niveau zijn geweest.

Waarschijnlijk zal de verbouw, aanpassingen en de inrichting van het bakkerijgedeelte in het voorjaar van 2019 gereed zijn. Parallel aan deze werkzaamheden vindt afstemming plaats over de wijze van presenteren van de collectie en de wijze waarop gebruik gemaakt moet worden van video-, audio- en overige toepassingen. Om de ideeën en de uitwerking hiervan vorm te geven wordt een beroep gedaan op professionals op het gebied van de inrichting van musea. Tevens moet dan ook aandacht besteed worden aan de vorm van presenteren. Het streven naar een uniek concept waar bezoekers goede herinneringen aan bewaren.

In 2018 zullen de plannen in een nieuw plaatje gegoten worden waaruit ook een aangepast investeringsplan voort komt. Deze plannen vormen dan ook de basis voor de fondsenwerving.

PIONIERS:

Vanaf de opening van het belevenismuseum in de Meddosestraat hebben vele vrijwilligers, de pioniers, zich vanaf de start met hart en ziel ingezet voor het goede verloop. Naast de begeleiding van cliënten van De Lichtenvoord hebben zij tijdens de ruime openingstijden voor bezetting gezorgd. De overgang van een expositiemuseum naar een belevenismuseum is niet eenvoudig. De pioniers proberen met diverse (tijdelijke) activiteiten de loop erin te houden. Zonder deze groep vrijwilligers en cliënten van De Lichtenvoorde kan het museum in de Meddosestraat niet bestaan. We moeten ons richten op opleiding, begeleiding en communicatie. En op werkzaamheden die in het belevenismuseum verrichte kunnen worden.

HISTORIE, VISIE, BESTUUR EN TOEKOMST

MUSEUMFABRIEK:

De Museumfabriek als depot dat door Vereniging Het Museum wordt beheerd, is een laagdrempelige voorziening waar de collectie volgens museale normen wordt beheerd, evenals de geologische collectie. Steeds meer wordt de Museumfabriek gebruikt voor kleine exposities en voor locatie van georganiseerde activiteiten. De afbouw in de Museumfabriek heeft in het jaar 2016 veel prioriteit gehad. De puntjes werden ook in 2017 op de 'i' gezet en het bouwteam heeft het junior lab gebruiksklaar opgeleverd. Alle ruimtes worden nu ingezet voor opleidingen, exposities, bijeenkomsten en het vertonen van films. Daarnaast is, onder andere, de eerste verdieping grondig onder handen genomen. In het jaar 2017 is een bedrag van € 5.000 gereserveerd om een nieuw sanitair blok, keuken en twee toiletten, te realiseren. Bij de realisatie daarvan wordt ook aan minder valide mensen gedacht.

De volgende activiteiten hebben in 2017 plaatsgevonden: Deze activiteiten vallen onder het taakgebied van Vereniging Het Museum en Stichting Exploitatie Het Museum in het Hart van Winterswijk. Zie hiervoor het jaarverslag van Vereniging Het Museum.

- Openstelling van het HIP (Historisch Informatie Punt) met boekencollecties van Vereniging Het Museum, de Bibliotheek en Scholengemeenschap GKC (voorheen Driemark)
- Bijeenkomsten van werkgroepen zoals, onder andere, werkgroep Transcriptie en de Oral History Groep.
- Het samenstellen van de reminiscentiekoffers ('o ja' koffers) en tentoonstellingen in zorgcentra in Winterswijk
- Het registreren en digitaliseren van de gehele collectie.
- Het openstellen van de afdeling textielgeschiedenis met een eigen ingang langs de beek (in bewerking)
- Het houden van boekpresentaties, lezingen en filmavonden
- Projecten in samenwerking met Staring Advies.
- De locatie is ook zeer geschikt voor rondleidingen voor een divers gezelschap, zoals politieke partijen, woongroepen en monumentenbelangen.
- De Gelderse Museum dag (weekend) was een groot succes

BESTUUR:

In 2012 is de stichting opgericht. De eerste samenstelling van het bestuur bestond uit bestuursleden van Vereniging Het Museum. Reden van de oprichting was de

risicospreiding door de exploitatie onder te brengen in een aparte juridische entiteit. Bestuurlijk bleef er een verbinding door de samenstelling van bestuursleden. De gedeelde belangen liggen op het gebied van de museumregistratie, gebouwenbeheer, exploitatie en het gebruik van diensten, zoals personeel e.d. De bestuurssamenstelling is met ingang van ledenvergadering 2017 van Vereniging Het Museum weer conform de statutaire voorwaarden ingericht.

MUSEUMREGISTRATIE:

Het jaar 2016 heeft in het teken gestaan voor behoud en verkrijging van de felbegeerde museumregistratie. Auditoren van Museum Register Nederland hebben de organisatie van de stichting doorgelicht op vele museale- en bedrijfsvoering aspecten en hebben in december 2016 het certificaat uitgereikt. Tevens is ons museum opgenomen in het overzicht van geregistreerde musea op de website van Museumregister Nederland. De komende jaren zal de vereniging en de stichting alle zeilen moeten bijzetten om de registratie te behouden. De onderdelen bedrijfsvoering, collectie en publiek zullen periodiek in de bestuursvergadering aan de orde komen.

TOEKOMST:

In 2018 zal de afbouw van het pand aan de Meddosestraat 42, de monumentale bakkerij, prioriteit krijgen. Het vinden van het juiste concept om voldoende bezoekers te trekken is ook zeer belangrijk. Daarvoor wordt professionele hulp ingeroepen. De activiteiten in de Museumfabriek, waaronder steeds meer exposities en lezingen, nemen ook steeds meer toe. Deze ontwikkeling stemt tot tevredenheid.

Het streven naar een volwaardig museum in de Meddosestraat, dat als uithangbord of etalage van Vereniging Het Museum, is en blijft het groet doel.

HISTORIE, VISIE, BESTUUR EN TOEKOMST

Bestuur Stichting Exploitatie Het Museum in het Hart van Winterswijk

Tienke Brouwer

Wim ter Haar

Jos Doppen

20 mei 2018

Financieel overzicht

Het jaar 2017 is afgesloten met een negatief resultaat van € 14.441

In tegenstelling tot voorgaande jaren is de projectsubsidie niet als baat opgenomen. De investeringen / bestedingen zijn direct ten laste van deze subsidie geboekt. Hierdoor zijn investeringen en inspanningen niet geactiveerd. Hiervoor is gekozen om het operationele resultaat beter af te kunnen lezen uit de jaarcijfers. In dit financiële overzicht zal melding worden gemaakt van het totaal van investeringen. De afschrijvingscomponent en de bijgeschreven rente op leningen heeft het resultaat negatief beïnvloed. De kasstroom (mutatie liquide middelen) laat in 2017 wel een positief beeld zien van € 51.792 als gevolg van verkregen projectsubsidie.

De stichting heeft een externe lening afgelost in 2016 uit een bijdrage van gemeente Winterswijk. Daarnaast heeft de stichting een achtergestelde lening ontvangen van Vereniging Het Museum om de afbouw van de museumfabriek te financieren.

1. Gemeente Winterswijk heeft ingestemd met een subsidieverstrekking voor de realisatie van het belevensmuseum in de Meddosestraat van €150.000. Van dit bedrag is een deel bestemd voor de gehele aflossing van een externe lening door derden met een hoofdsom van € 52.000,00. (aflossing in 2016)
2. Vereniging Het Museum is bereid mee te werken aan de achterstelling van de lening van 2013. Daarnaast zijn er afspraken gemaakt om de aflossing en de rentebetalingen te verrekenen met de gebruikersvergoeding van de Museumfabriek. Het voorstel om deze lening achter te stellen bij overige crediteuren is door het bestuur van Vereniging Het Museum geaccordeerd.

Het succes van de fondsenwerving is voor een groot deel afhankelijk van bovenstaande afspraken met geldgevers en subsidieverstrekkingen. Deze ontwikkelingen stemmen tot tevredenheid.

Jaarrekening

OVERZICHT FINANCIËLE SITUATIE

- Passiva: Door een stelselwijziging in 2014 is een herwaarderingsreserve opgenomen. In 2017 is weer overgegaan op het voorgaande stelsel.
- Passiva: Een achtergestelde lening maakt onderdeel uit van de passiva
- Activa: De activa bestaat bijna geheel uit bouwkundige aanpassingen. Per ultimo 2017 is ook nog een fors kassaldo aanwezig.
- Overzicht financiële situatie: Zie hoofdstuk onder notities bij de jaarrekening.
- Eigen vermogen: Maakt nu 35% uit van het totale vermogen. Het eigen vermogen ten opzichte van derden kan berekend worden op 48% vanwege de achterstelling van de lening van Vereniging Het Museum. Deze percentages zijn van relatieve waarde omdat het vermogen vooral bestaat uit vaste (geen courante) activa.
- Overige schulden: In het bedrag onder 'overige schulden' is een bedrag van € 48.770 opgenomen wegens 'nog te besteden subsidies'.

OVERZICHT INKOMEN IN UITGEBREIDE ZIN (WINST EN VERLIES)

- Het inkomen van de stichting wordt voor een groot deel bepaald door een subsidie van de gemeente en de verhuur van een gedeelte van de museumfabriek. Andere (bestemming)donaties en giften completeren de inkomstenzijde.
- De huisvestingskosten van de museumfabriek maken 47% (was 53%) uit van de totale kosten. Met Vereniging Het Museum, als hoofdgebruiker van de museumfabriek, is een afspraak gemaakt om te voorzien in een reële bijdrage voor huisvesting en de afname van overige diensten.
- Het resultaat in 2017 bedraagt € 14.441 (negatief).

OVERZICHT VAN VERMOGENSWIJZIGINGEN

- De vermogenswijziging is een gevolg van het bijgeschreven resultaat. Het Eigen Vermogen is gedaald van 48% naar 34%. Dit als gevolg van een stelselwijziging. De investeringen uit de projectsubsidie zijn niet geactiveerd. Er heeft wel de jaarlijkse afschrijving plaatsgevonden.

OVERZICHT VAN ACTIVA

- De aanschafwaarde van de activa is per 31 december 2016 € 231.222. In het jaar 2017 heeft een investering in materiële vaste activa plaatsgevonden van € 34.095, welk bedrag niet is geactiveerd maar is afgeschreven ten laste van de projectsubsidie. Daarnaast heeft het bouwteam € 25.740 (1170 uren) ingebracht.

OVERZICHT VAN CASHFLOWS

- De mutatie liquide middelen is € 51.792 (positief)
- Het werkkapitaal is in 2016 toegenomen van € 245 naar € 8.432. Eind mei 2018 is bekend dat een bedrag van € 11.486 uit de kortlopende verplichtingen vrijvalt. Daarmee komt het werkkapitaal uit op € 19.918

PROJECTSUBSIDIE:

In de financiële jaarrekening 2017 is de projectsubsidie verwerkt. Van het basisbedrag van € 150.000 is in 2016 een bedrag van € 52.000 gebruikt voor aflossing van en externe lening. Het restbedrag is in 2017 ontvangen. Dit bedrag is voor een deel gebruikt en gereserveerd voor de opvang van aanloopverliezen. Een bedrag van ruim € 34.000 is gebruikt voor de aanschaf van activa. Een bedrag van bijna € 49.000 staat per 31 december 2017 geboekt als 'overige kortlopende schuld'. Met andere woorden: dit bedrag kan nog aangewend worden voor het project. Vermeldenswaardig zijn in dit verband is de inzet van arbeidskracht voor het project. Er is in het jaar 2017 voor 1170 uren aan vrijwillige professionele arbeidskracht ingezet. Een waarde van € 25.740. Een overzicht van de bestedingen per 31 december 2017 is aanwezig.

BTW:

De vereniging en de stichting vormen per 1 januari 2017 een fiscale eenheid. Met betrekking tot verschuldigde omzetbelasting zijn de vereniging en de stichting voor elkaars belastingschulden hoofdelijk aansprakelijk. De stichting heeft met terugwerkende kracht (2012) voor € 15.000 omzetbelasting ambtshalve terugontvangen. De komende jaren verwachten wij voor de fiscale eenheid per saldo een substantieel bedrag aan voorbelasting BTW terug te ontvangen.

Notities bij Jaarrekening

BESTUUR & STATUTEN:

De actuele statuten van de stichting schrijven voor dat de meerderheid van de bestuursleden ook bestuurslid van de te Winterswijk gevestigde vereniging "Het Museum" moeten zijn. Door mutaties wordt er per ultimo 2017 aan deze eis voldaan. De statutaire wijzigingen worden in overleg met Vereniging Het Museum doorgevoerd.

SCHULD

1. Lening Vereniging Het Museum van € 74.515 is opgenomen voor uitgaven van verbouw en inrichting. De vereniging is hier zelf de gebruiker van. De aflossingen is in 2016 vastgesteld op € 5.000 per jaar en de rente wordt jaarlijks bijgeschreven. De gebruikersvergoeding voor de huisvestingskosten zal verrekend worden met aflossing van de lening.

CONTINUÏTEIT VAN DE BEDRIJFSUITOEFENING

De gehanteerde grondslagen voor de waardering en bepaling van het saldo van baten en lasten zijn gebaseerd op de continuïteitsveronderstelling van de stichting. Het voortbestaan van de stichting hangt af van de samenwerking en medewerking van Vereniging Het Museum, hetgeen statutair is vastgelegd. De samenwerking tussen de besturen van de stichting en Vereniging Het Museum is van een goed niveau. Ook van belang is de jaarlijkse bijdrage van gemeente Winterswijk (subsidie) voor de dekking van de exploitatie. Daarnaast heeft gemeente Winterswijk een projectsubsidie toegekend aan de stichting voor de realisatie van een belevenismuseum. Hieruit blijkt vertrouwen en commitment waaruit een sterke continuïteitsverwachting blijkt. Een duurzame voortzetting van de activiteiten van de stichting mag verondersteld worden. Er dient wel grote aandacht besteed te worden aan het verdienmodel van de vereniging en de stichting.

BEGROTING

In het jaar 2017 is afgesproken dat de inkomsten uit het gebruik door derden van de museumfabriek door de vereniging worden gedeclareerd en geïncasseerd. Ook de resultaten uit de activiteiten met reminiscentiekoffers komen de vereniging toe. Het resultaat is sterk afhankelijk van de huurinkomsten van derden. Ook een redelijke

vergoeding voor het gebruik (huur) en verbruik (energie) door de Vereniging het Museum maakt de exploitatie haalbaar.

Omdat het aantal activiteiten in de Museumfabriek groeit, mag verwacht worden dat deze groei tevens van positieve invloed is op het exploitatieresultaat.

Zoals uit de begroting 2017-2020 blijkt is op middellange termijn de winstgevendheid niet gewaarborgd. De ontwikkeling van de resultaten wijzen op een structureel interen op de reserves en de liquiditeitsposities. Hiermee komt op termijn de vervanging van kleine activa in gevaar. In overleg met vereniging het museum zullen maatregelen genomen moeten worden om liquiditeitsproblemen te voorkomen. Eén van de kosten die mogelijk door prijsverhoging sterk zullen oplopen zijn de energiekosten. Het resultaat in het jaar 2018 wordt door incidentele posten beïnvloed. Zonder deze incidenten is het resultaat van 2017 tot en met 2020 negatief. De bijdrage van het belevenismuseum aan het resultaat blijft vooralsnog marginaal.

Om het hoofd boven water te houden zullen we de komende jaren in samenwerking met Vereniging Het Museum de exploitatie van het museum nader bekijken. Daar waar omzet gerealiseerd kan worden uit zowel de Museumfabriek als de Meddosestraat zullen we moeten benutten. Om de komende jaren een hoge liquiditeitsdruk te voorkomen vragen we een activiteitensubsidie van € 34.500 per jaar.

PROJECT MEDDOSESTRAAT:

Een exploitatiebegroting voor realisatie van het project aan de Meddosestraat treft u hierbij als bijlage aan. De begroting is ingezet vanaf het jaar 2017 (definitief). De aanloopkosten in 2017 tot en met 2019 zullen (mede) voor een deel gedekt worden door de projectsubsidie van gemeente Winterswijk. De huur is immers aangegaan vanaf 1 oktober 2016 alsmede de energierekening. De projectcoördinatie en personeelskosten zijn niet meegenomen in de begroting en zullen vanuit Vereniging Het Museum georganiseerd worden. Met de gemeentelijke subsidie kan fase I. van het plan gerealiseerd worden. Er zal een nieuwe investeringsbegroting samengesteld worden om fondsen te werven om de aangepaste plannen te financieren. De transitie van expositieruimte naar belevenismuseum zal gemaakt moeten worden. Hierbij wordt hulp ingeroepen van een professionele instantie. De fondsenwerving is vanaf 2017 meer kansrijk omdat er afspraken gemaakt zijn over de aflossing en achterstelling van de lening van Vereniging Het Museum.

De externe lening is in 2016 geheel afgelost. Uit de begroting en de liquiditeitsoverzichten tot en met 2020 valt de noodzaak af te lezen dat naar wegen gezocht moet worden om de toekomstige kosten te kunnen blijven dekken.

VOORWAARDELIJKE SCHULDEN

De stichting is een langdurige huurovereenkomst aangegaan van 20 jaar voor de huur van de museumfabriek.

De stichting is een huurovereenkomst van 9 jaar aangegaan voor de huur van de panden in de Meddosestraat.

De stichting maakt onderdeel uit van een fiscale eenheid met Vereniging Het Museum; op grond daarvan is de vennootschap hoofdelijk aansprakelijk voor de omzetbelastingsschuld van de fiscale eenheid als geheel.

Verslag van onafhankelijke accountant;

Zie accountantsrapport.

Contactinformatie

W. ter Haar
bestuurslid,
penningmeester
tel. 0543 523497

Bedrijfsgegevens

Stichting Exploitatie Het Museum in het Hart van Winterswijk
Laan van Hilbelink 6, 7101 WG Winterswijk
Tel 0543 533533
KvK: 41038484
ANBI: dossier 83125



C E R T I F I C A A T

**Stichting Exploitatie Het Museum in het Hart
van Winterswijk**

heeft aangetoond op verantwoorde wijze
de museale taken te vervullen en is opgenomen
in het Nederlands Museumregister per:
30 december 2016.

Dr. A.J. Lever, voorzitter
Museumregister Nederland

BEGROTING:

Begroting:

Zie separaat begrotingen 2017-2020