

Jaarrekening 2013

15 juni 2014

Museum van het Nederlandse Uurwerk

Balans per 31 december

2013

2012

Activa

Vaste activa

Materiële vaste activa

172.363

174.535

Vlottende activa

Vorraden

31.995

33.917

Vorderingen

12.037

17.366

Liquide middelen

6.221

8.472

50.253

59.755

Balanstotaal

222.617

234.290

Passiva

Eigen vermogen

Algemene reserve

124.275

130.022

Bestemmingsfondsen

14.611

14.611

138.886

144.633

Langlopende schulden

76.500

76.500

Kortlopende schulden

14.616

18.904

Som der schulden

91.116

95.404

Resultaat boekjaar

-7.386

-5.747

Balanstotaal

222.617

234.290

Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de balans	2013	2012
Materiële vaste activa	172.363,35	174.535,35
Aanschafwaarde installaties	10.858,64	10.858,64
Cumulatieve afschrijving installaties	-4.344,00	-2.172,00
Aanschafwaarde inventaris	23.600,00	23.600,00
Cumulatieve afschrijving inventaris	0,00	0,00
Uurwerken in eigen bezit	76.500,00	76.500,00
Bibliotheek	26.098,71	26.098,71
Overige kunstvoorwerpen	39.650,00	39.650,00
Vorraden	31.994,77	33.916,92
Voorraad klokken	7.478,63	7.478,63
Voorraad boeken	89.505,83	91.427,98
Overige voorraad	12.529,21	12.529,21
Voorziening afwaardering	-77.518,90	-77.518,90
Vorderingen	12.037,37	17.366,36
Debiteuren	10.487,67	14.400,64
Te vorderen BTW	1.311,20	965,72
Overige vorderingen	238,50	2.000,00
Liquide middelen	6.221,01	8.471,51
Kas	637,94	1.139,75
ABN betaalrekening	3.832,78	5.435,52
Triodos betaalrekening	750,29	1.896,24
ABN spaarrekening	1.000,00	0,00
Algemene reserve	124.275,15	130.021,85
Stand per ultimo vorig boekjaar	130.021,85	130.878,20
Resultaat vorig boekjaar	-5.746,70	-856,35
Bestemmingsfondsen	14.611,00	14.611,00
Bestemmingsreserve aankoop	12.811,00	12.811,00
Bestemmingsreserve onderhoud collectie	1.800,00	1.800,00
Langlopende schulden	76.500,00	76.500,00
Lening Triodosbank (per ultimo vorig boekjaar)	76.500,00	76.500,00
Aflossing	0,00	0,00
Kortlopende schulden	14.616,27	18.903,99
Crediteuren	7.011,28	12.235,69
Vooruit ontvangen posten	0,00	0,00
Te betalen loonheffing	2.251,00	2.267,00
Rekening courant STCN	640,00	0,00
Overige kortlopende schulden	4.713,99	4.401,30

Museum van het Nederlandse Uurwerk

<u>Exploitatierkening</u>	2013	2012
Omzet		
Entree	37.715	34.824
Winkelomzet	17.789	20.738
Giften	31.878	20.062
Subsidies	45.176	45.176
Bijdragen in de kosten	11.287	19.855
Educatie	4.650	
Overige baten	1.281	7.897
Totale omzet	149.776	148.552
Kosten		
Personeelskosten	78.797	78.669
Huisvestingskosten	19.392	19.925
Algemene kosten	11.686	8.877
Bedrijfskosten	22.266	39.551
Tentoonstellingskosten	373	266
Aankopen	0	180
Inkopen	15.610	16.588
Overige lasten	998	582
Totale kosten	149.123	164.639
Exploitatieresultaat	653	-16.088
Saldo (des)investeringen	4.094	-1.823
Giften in natura	0	-12.271
Rentesaldo	3.945	3.753
Aflossing lening	0	0
Resultaat voor bestemming	-7.386	-5.747

Museum van het Nederlandse Uurwerk

Toelichting op de exploitatierekening	2013	2012
Entree	37.714,78	34.824,19
Volbetalend bezoek	12.162,95	12.551,14
Museumkaart	15.714,76	12.108,90
Toeristische kaarten	9.837,07	10.164,15
Subsidies	45.175,50	45.175,50
Gemeente Zaanstad	45.175,50	45.175,50
Bijdragen in de kosten	11.286,76	19.854,83
Informatieplan	10.880,00	16.420,00
Onderhoud collectie/presentatie	406,76	0,00
Project Wisebits	0,00	1.551,00
Overige bijdragen	0,00	1.883,83
Personeelskosten	78.797,29	78.669,16
Bruto salaris	66.308,68	65.239,74
Verzekeringen	1.954,03	1.675,64
Uitzendkrachten	4.678,70	6.121,70
Vrijwilligers	4.500,00	4.500,00
Reis- en verblijfskosten	1.347,63	1.132,08
Overige personeelskosten	8,25	0,00
Huisvestingskosten	19.392,36	19.925,49
Huur	15.371,76	15.565,44
Gas, water, elektriciteit	2.308,50	2.708,00
Onderhoud en schoonmaak	1.047,50	1.012,00
OZB	664,60	640,05
Algemene kosten	11.685,61	8.877,28
Reclamekosten	0,00	0,00
PR-kosten	3.998,22	3.590,00
Telefoon	1.047,83	1.161,65
Drukwerk, porti	373,94	433,75
Administratie	1.023,35	912,70
Overige algemene kosten	5.242,27	2.779,18
Bedrijfskosten	22.265,51	39.551,42
Contributies, vakliteratuur, opleiding	1.747,50	1.984,81
Projecten	7.739,57	24.685,01
Verzekering collectie	10.483,70	9.845,21
Beveiliging	1.067,66	2.017,34
Onderhoud collectie/presentatie	1.227,08	1.019,05
(Des)investeringen	4.094,15	-1.823,00
Afwaardering materiële activa	4.094,15	17.509,64
Reserveringen	0,00	0,00
Investeringen materiële activa	0,00	-19.332,64

Museum van het Nederlandse Uurwerk

<u>Kasstroomoverzicht</u>	2013	2012
Kasstroom uit operationele activiteiten		
Exploitatieresultaat	653	-16.088
Aanpassingen voor veranderingen in werkkapitaal		
- vorderingen	5.329	-5.950
- kortlopende schulden	<u>-4.288</u>	<u>-42.569</u>
	1.041	-48.518
Kasstroom uit bedrijfsoperaties		
Betaalde interest	4.070	4.070
Ontvangen interest	<u>125</u>	<u>317</u>
	-3.945	-3.753
Overige kasstroom		
Desinvesteringen materiële activa	0	17.510
Investeringen materiële activa	0	-19.333
Giften in natura	<u>0</u>	<u>12.271</u>
	0	11.316
Mutatie liquide middelen	-2.250	-57.043
stand per 1 januari	8.471,51	65.514,47
mutatie boekjaar	-2.250,50	-57.042,96
stand per 31 december	6.221,01	8.471,51

Museum van het Nederlandse Uurwerk

Algemene toelichting

Algemeen

De uitvoering van het veiligheidsplan wordt apart verantwoord in het jaarverslag 2012.

Waarderingsgrondslagen

Vorraden	De voorraden worden gewaardeerd tegen de verkoopwaarde excl. BTW. Daarnaast staat een voorziening van €77.000 om een eventueel verlies a.g.v. tegenvallende verkoopprijzen op te vangen.
Vorderingen	De vorderingen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Schulden	De schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Installaties	De beveiligingsinstallaties in eigendom van het MNU worden gewaardeerd tegen de aanschafwaarde. In 2012 zijn alle installaties vervangen. M.i.v. 2012 wordt jaarlijks 20% van de aanschafwaarde afgeschreven.
Inventaris	De inventaris (voornamelijk presentatiemateriaal) wordt gewaardeerd tegen de vervangingswaarde.
Uurwerken in eigen bezit	Op de waarde van de inventaris vinden geen afschrijvingen plaats. De uurwerken in eigen bezit worden op verzoek van de gemeente Zaanstad gewaardeerd tegen een bedrag gelijk aan de langlopende schuld.
Bibliotheek	De getaxeerde waarde van de eigen collectie bedraagt €1.670.000.
Overige kunstvoorwerpen	De bibliotheek wordt gewaardeerd tegen de vervangingswaarde. De overige kunstvoorwerpen (voornamelijk antieke voorwerpen met een geringe waarde) worden gewaardeerd tegen 60% van de vervangingswaarde.

Resultaatbepalingsgrondslagen

De in de exploitatierekening verantwoorde omzet en kosten betreffen de in het boekjaar gerealiseerde transacties.

Kengetallen

		2012	2011
werkkapitaal	(vlottende activa minus kortlopende schulden)	€ 35.637	€ 40.851
solvabiliteit	(eigen vermogen als percentage van de totale financiering)	62%	62%
current ratio	(vlottende activa als percentage van de kortlopende schuld)	344%	316%

Het resultaat over het boekjaar is negatief. Het uiteindelijke verlies van ruim €7.000 bestaat voor €4.000 uit intering op de voorraden. Financieel bedroeg het verlies ruim €3.000.

Als gevolg hiervan is de liquiditeit per eind 2013 ten opzichte van het voorgaande jaar enigszins teruggelopen. Met uitzondering van de liquiditeit kan de financiële positie als bevredigend beoordeeld worden.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Er zijn geen verplichtingen die niet uit de balans blijken.