

FINANCIEEL  
JAARVERSLAG

**2014**

**van**

**Vereniging Fries Scheepvaart Museum**

**en**

**Stichting Monumenten Kleinzand**

**BALANS PER 31-12-2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

	<b>31-12-14</b>	<b>31-12-13</b>
<b><u>Activa</u></b>		
<b>Onroerende zaken</b>		
Gebouwen Kleinzand	€ 0	€ 0
Gebouwen Hooiblok	€ 0	€ 0
Grond Langweer	€ 0	€ 57
Graven te Westermeer	€ 0	€ 0
	€ 0	€ 57
<b>Beleggingen</b>	€ 869.639	€ 769.472
<b>Kortlopende vorderingen</b>	€ 8.120	€ 0
<b>Banktegoeden</b>	€ 419.749	€ 366.795
<b>Totaal</b>	€ 1.297.508	€ 1.136.324
 <b><u>Passiva</u></b>		
<b>Algemene reserve</b>	€ 372.856	€ 296.015
<b>Fondsen</b>		
Gebouwenfonds	€ 553.109	€ 488.838
Aankoopfonds	€ 80.616	€ 89.394
Sustring Sytsma Fonds	€ 279.678	€ 245.892
	€ 913.403	€ 824.124
<b>Kortlopende schulden</b>	€ 11.249	€ 16.185
<b>Totaal</b>	€ 1.297.508	€ 1.136.324

**RESULTATENREKENING 2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

	<b>2014</b>	<b>2013</b>
<b><u>Baten</u></b>		
Contributies	€ 24.485	€ 32.148
Diverse baten	€ 188	€ 255
Ontvangen interest	€ 4.523	€ 3.134
Schenkingen	€ 4.662	€ 4.302
Legaten en erfenissen	€ 26.936	€ -
Subsidie	€ 10.485	€ -
Resultaat beleggingen	€ 84.370	€ 39.211
Opbrengst huur	€ 368.817	€ 353.271
Totaal baten	€ 524.466	€ 432.321
<b><u>Lasten</u></b>		
Exploitatiebijdrage stichting	€ 276.513	€ 264.954
Huisvestingskosten	€ 99.913	€ 101.797
Exploitatiekosten	€ 17.801	€ 12.233
Dotatie aankoopfonds	€ 4.662	€ 4.302
Totaal lasten	€ 398.889	€ 383.287
Resultaat boekjaar	€ 125.577	€ 49.035

**Toelichting Balans 2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

**Onroerende zaken:**

De onroerende zaken zijn opgenomen tegen de boekwaarde. De verkrijgingsprijs is jaarlijks verminderd met de afschrijving, die gelijk was met de aflossing van de hypothecaire geldlening. De gebouwen zijn inmiddels geheel afgeschreven, de hypothecaire geldleningen afgelost.

De waarde van de grond is op advies van de kascontrole commissie gewaardeerd op nihil.

**Beleggingen:**

De portefeuille is samengesteld volgens het risicoprofiel " Gematigd defensief". De waarde ultimo boekjaar is conform de dan geldende koerswaarde. De portefeuille is opgebouwd uit gelden van het "Sustring-Sytsma Fonds" en de vereniging. De verdeling van zowel de waarde als de baten vindt plaats op basis van de bij aanvang ingelegde middelen.

	<b>Totaal</b>	<b>Vereniging</b>	<b>Sustring-Sytsma</b>
Boekwaarde 01-01-2014	€ 769.473	€ 455.143	€ 314.330
Herbeleggingen etc	€ 13.379	€ 7.914	€ 5.465
Koersverschil	€ 70.723	€ 41.833	€ 28.890
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Boekwaarde 31-12-2014	<u>€ 853.575</u>	<u>€ 504.890</u>	<u>€ 348.685</u>

In het boekjaar 2014 zijn uit een erfenis een antal Rabo-certificaten ontvangen.

De boekwaarde per 31 december 2014 bedraagt € 16.064

**Kortlopende vorderingen:**

Het betreft de begin 2015 ingezonden incassobatch voor de contributie van 2014

**Banktegoeden:**

Het betreft de lopende rekeningen en spaartegoeden bij de diverse banken. De saldi in de balans sluiten aan bij de opgave van de betreffende financiële instelling.

**Algemene reserve:**

De algemene reserve is gecreëerd om de exploitatiestichting te ondersteunen bij het organiseren van aansprekende exposities en om de continuïteit in de bedrijfsvoering van het museum te waarborgen. Dit is van belang omdat overheden, nu en in de toekomst, structureel minder subsidie zullen verstrekken voor de exploitatie. De reserve zal worden gevoed uit het verenigingsdeel van het resultaat van de beleggingen en ontvangen erfenissen en legaten.

Saldo 01-01-2014	€ 296.015
Deel opbrengst beleggingen	€ 49.905
Ontvangen erfenissen en legaten	€ 26.936
Tentoonstellingskosten	€ -
	<hr/>
Saldo 31-12-2014	<u>€ 372.856</u>

**Toelichting Balans 2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

**Fondsen:**

De vereniging kent een drietal fondsen, waarvan de gelden een bindende bestemming hebben. De fondsen kennen ook elk hun eigen bronnen.

**Gebouwenfonds.**

Het gebouwenfonds heeft tot doel het bekostigen van aanschaf en in standhouding van de panden. Jaarlijks wordt ten laste van het resultaat een vast bedrag toegevoegd voor groot onderhoud. Daarnaast wordt de winst toegevoegd, ná vermindering met: de opbrengsten van het Sustring Sytsma-fonds, de baten van de beleggingen en de schenkingen ten behoeve van het aankoopfonds.

Saldo 01-01-2014	€	488.838
Voorziening onderhoud	€	50.000
Ontvangen Subsidie	€	10.485
Resultaat boekjaar	€	<u>3.786</u>
Saldo 31-12-2014	€	<u><u>553.109</u></u>

**Aankoopfonds.**

Het aankoopfonds is bedoeld om de exploitatiestichting in staat te stellen kostbare stukken te verwerven ter completering en/of uitbreiding van de collectie. Het fonds wordt gevoed uit de opbrengsten van de schatkist en giften van derden.

Saldo 01-01-2014	€	89.394
Opbrengst schatkist	€	312
Giften derden	€	4.350
Aankoop Knottenkistje	€	<u>-13.440</u>
Saldo 31-12-2014	€	<u><u>80.616</u></u>

**Sustring Sytsma-fonds.**

Het Sustring Sytsma-fonds heeft als doel het in stand houden van de nagelaten collectie van de heer Sustring en zijn echtgenote en het onderhoud van de graven. De collectie bestaat uit boeken, tijdschriften en zilverwerk. Het fonds wordt gevoed uit de rentebaten van de bankrekeningen en het fondsdeel van het resultaat van de beleggingen.

Saldo 01-01-2014	€	245.892
Resultaat beleggingen	€	34.465
Grafrechten	€	-214
Onderhoud Graven	€	<u>-465</u>
Saldo 31-12-2014	€	<u><u>279.678</u></u>

**Toelichting Balans 2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

**Kortlopende schulden.**

De specificatie van deze post is als volgt:

Omzetbelasting december 2014	€	2.529
Kado S. ten Hoeve (inz. Boek)	€	<u>8.720</u>
Saldo 31-12-2014	€	<u><u>11.249</u></u>

**Toelichting op de resultatenrekening 2014**  
**VERENIGING FRIES SCHEEPVAART MUSEUM EN STICHTING MONUMENTEN KLEINZAND**

### **Contributies**

De ontvangsten van contributies zijn aanzienlijk teruggelopen. De overstap naar een nieuw geautomatiseerd programma voor de ledenadministratie en de gelijktijdige introductie van het IBAN-nummer heeft het afgelopen jaar voor de nodige aanloopproblemen gezorgd. Hierdoor zijn de betalingsherinneringen niet verzonden. Het gevolg is dat een aantal leden de contributie over 2014 niet heeft betaald.

Inmiddels zijn deze problemen opgelost

### **Ontvangen interest**

De interest-baten zijn hoger als in 2013, onder andere door de ontvangen interest van de Rabo-certificaten.

### **Resultaat Beleggingen**

	Totaal	Vereniging	Sustringfonds
Opbrengst Rente/Dividend/Coupons	€ 17.848	€ 10.557	€ 7.291
Resultaat Koersverschil	€ 70.723	€ 41.833	€ 28.890
Kosten Beleggingen	€ -4.201	€ -2.485	€ -1.716
Totaal	<u>€ 84.370</u>	<u>€ 49.905</u>	<u>€ 34.465</u>

### **Huisvestingskosten.**

Voorziening onderhoud	€ 50.000
Regulier onderhoud	€ 29.209
Waterschapslasten	€ 1.896
OZB	€ 798 **
Verzekeringen	€ 7.973
Overige kosten	<u>€ 10.037 *</u>
Totaal	<u>€ 99.913</u>

\* Hierin zijn begrepen de kosten van Monumentenadvies Noord en.

\*\* De OZB lasten zijn lager omdat het bezwaar over de jaren 2011 en 2012 is toegekend en restitutie heeft plaatsgevonden.

### **Exploitatiekosten.**

Drukwerk etc.	€ 1.195
Bankkosten	€ 443
Kosten jaarboek	€ 5.549
Overige kosten	<u>€ 10.614 *</u>
Totaal	<u>€ 17.801</u>

\* In deze post zijn opgenomen de bankkosten, portokosten, contributies, kosten contactavonden, kosten ledenreis, administratieve kosten, kosten ledenadministratie en de overige kosten.