

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Stichting Nationaal Sleepvaart Museum

Rapport inzake de
jaarrekening 2012

Aan de in dit conceptrapport opgenomen jaarrekening is geen samenstellingsverklaring toegevoegd, omdat de samenstellingswerkzaamheden nog niet zijn afgerond.

KPMG Accountants N.V.
Rotterdam,
Dit rapport heeft 13 pagina's
SNSMS 13X00102387RTM

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Inhoudsopgave

Accountantsverslag

1	Samenstellingsverklaring	1
2	Algemeen	2
3	Resultaatontwikkeling	2

Jaarstukken

Bestuursverslag	3
Jaarrekening	5
Balans per 31 december 2012	5
Rekening van lasten en baten over het boekjaar 2012	6
Toelichting	7

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Stichting Nationaal Sleepvaart Museum
Maassluis

Rotterdam,

Mijne heren,

Ingevolge onze samenstellingsopdracht met betrekking tot de jaarrekening van Stichting Nationaal Sleepvaart Museum te Maassluis (hierna: “de Stichting”) brengen wij u hierbij rapport uit omtrent onze bevindingen.

1 Samenstellingsverklaring

KPMG Accountants N.V., ingeschreven bij het handelsregister in Nederland onder nummer 33263683, is een dochtermaatschappij van KPMG Europe LLP en lid van het KPMG-netwerk van zelfstandige ondernemingen die verbonden zijn aan KPMG International Cooperative (‘KPMG International’), een Zwitserse entiteit.

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

2 Algemeen

Het voordelig saldo over 2012 bedraagt EUR 4.293 (2011: voordelig saldo EUR 4.239) en is ten gunste gebracht van de algemene reserve.

3 Resultaatontwikkeling

Het voordelig saldo van baten en lasten belooft over 2012 EUR 4.293 ten opzichte van een voordelig saldo van EUR 4.239 over 2011. Zowel de baten als de lasten wijken in boekjaar 2012 slechts gering af van de werkelijke cijfers over boekjaar 2011.

Tot het geven van nadere toelichtingen zijn wij graag bereid.

Hoogachtend,

KPMG Accountants N.V.

P.N. Hoogerbrugge AA

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Bestuursverslag

Doelstelling

Het Nationaal Sleepvaart Museum gevestigd te Maassluis werd in april 1979 geopend in het voormalige stadhuis van de Gemeente Maassluis daterend uit 1676. Het museum richt zich op de sleepvaart en aanverwante werkzaamheden zoals bergingen en zwaar transport op zee.

In 1988 werd het museum uitgebreid met het historische pand aan de Hoogstraat 3. Het museum trekt jaarlijks ongeveer 5.000 bezoekers en voorziet naast de museale functie ook in een belangrijke promotie voor de stad Maassluis. Het museum bezit een grote collectie scheepsmodellen, een omvangrijke bibliotheek, een zeer uitgebreide foto- en filmcollectie, gebruiksvoorwerpen aan boord, enz. Natuurlijk ontbreken ook de nieuwe elektronische navigatiemiddelen niet. Het museum heeft inmiddels een grote nationale en internationale bekendheid opgebouwd. Dankzij een convenant met de gemeente Maassluis en de culturele instellingen, bezoeken ook alle leerlingen van de basisscholen het museum.

Bestuur

Het Algemeen Bestuur vergadert circa 4 maal per jaar. De Stichting heeft voorts een Raad van Toezicht en Advies die tweemaal per jaar bijeenkomt.

Het bestuur van de Stichting Nationaal Sleepvaart Museum bestaat uit C.P. Alers (secretaris), N.C.H. Giltay, K. Goedhart (penningmeester), K. Kaffa (voorzitter), J.M. de Klerk, C.P. Koree, P. Rondhuis, M. de Rooij, W.B. de Snaijer en M.G. Vergeer (2e secretaris).

Om aan de veel gestelde eisen te voldoen is de Stichting Nationaal Sleepvaart Museum sinds 2002 opgenomen in het register van "Geregistreerde musea van de Nederlandse Museumvereniging". Uiteraard is het museum geregistreerd bij de Belastingdienst als een goedgekeurde Algemeen Nut Beogende Instelling (ANBI).

Circa 50 vrijwilligers zorgen ervoor dat alle voorkomende werkzaamheden in en om het museum worden verricht.

In dit jaar werden onze gemoederen op de proef gesteld. De Gemeente Maassluis kwam op zijn schreden terug om de huisvestingsovereenkomst eenzijdig op te zeggen, de condities blijven zoals zij altijd geweest zijn.

2012

De tentoonstelling "De Geelbanders" betreffende de sleepdienst van Piet Smit die op 15 oktober 2011 werd geopend, werd tot 16 mei 2012 verlengd vanwege de belangstelling. In het kader dat het 100 jaar geleden was dat de "Titanic" is vergaan hielden we vanaf 11 april 2012 een kleine thema tentoonstelling, die erg in de belangstelling stond van de pers en de bezoekers. Op 25 mei 2012 konden we de expositie "Sleepvaart in de 21e eeuw" met als ondertitel van stoom tot hybride openen.

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Aan het jaarlijkse evenement de “Vaardag sleepboothaven Maassluis” werd weer actief deelgenomen op 12 mei.

Verwachtingen

Vanwege een geringe afname van het bezoekersaantal, ondanks al onze inspanningen - zal in 2013 dit meer dan ooit de aandacht van het bestuur krijgen. Mogelijk spelen de invloed van de economische recessie hierin een rol. Ook dienen we meer aandacht te geven aan financiële steun met name het werven van donateurs en sponsors.

We hopen ondanks de negatieve ervaringen op een 2013 waarin een stijgende lijn waar te nemen is.

Namens het bestuur.

C.P. Alers, secretaris

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Balans per 31 december 2012

(na resultaatverwerking)

	2012		2011	
	EUR	EUR	EUR	EUR
Vaste activa				
Inrichting en inventaris	5.674		6.310	
Alarminstallatie	274		394	
Systeem Annelies Leune	-		-	
Andere vaste bedrijfsmiddelen	6.117		4.735	
		12.065		11.439
Vorraden				
Voorraad Museum shop	6.401		5.945	
Bibliotheek	979		979	
		7.380		6.924
Vorderingen				
Handelsdebiteuren	1.430		1.357	
Te vorderen BTW	861		1.099	
Overige vorderingen	1.018		33	
		3.309		2.489
Liquide middelen				
Banken	63.776		57.964	
Kas suppoost	105		105	
Kruisposten	421		18	
		64.302		58.087
Totaal activa		87.056		78.939
Vermogen				
Stichtingskapitaal	45		45	
Algemene reserve	62.201		57.908	
		62.246		57.953
Ir. G. Langelaar Gzn-fonds		16.363		16.363
Farewell Joop Timmermans		5.037		-
Schulden op korte termijn				
Crediteuren	113		1.461	
Overige schulden en overlopende passiva	3.297		3.162	
		3.410		4.623
Totaal passiva		87.056		78.939

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Rekening van lasten en baten over het boekjaar 2012

	Werkelijk 2012 EUR	Begroting 2012 EUR	Werkelijk 2011 EUR
Subsidie gemeente Maassluis	19.300	19.300	19.300
Netto-opbrengst Museum shop	4.055	5.350	5.891
Entreegelden	5.614	7.000	7.757
Donateurs	26.350	23.000	22.278
Giften	280	500	250
Sponsorbijdragen exposities	-	1.000	2.350
Huwelijksvoltrekkingen	600	1.000	150
Rente en bankkosten, per saldo	1.640	750	554
Diverse baten	-	-	-
Totaal baten	57.839	57.900	58.530
Vergoeding suppoosten/vrijwilligers	6.344	4.500	6.445
Huur gemeente Maassluis en onderhoud gebouw	24.126	21.550	22.535
Overige huisvestingskosten	9.591	11.500	9.696
Expositie- en reclamekosten	2.927	4.000	3.757
Algemene kosten	5.948	6.250	7.410
Afschrijvingen	4.023	6.500	3.823
Diverse lasten	587	750	625
Totaal lasten	53.546	55.050	54.291
Voordelig saldo	4.293	2.850	4.239

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Toelichting

Toegepaste standaarden

De jaarrekening wordt opgesteld in overeenstemming met de grondslagen zoals deze door de Stichting zijn opgesteld. Hierbij wordt waar mogelijk de Richtlijn 640 voor organisaties zonder winststreven gevolgd.

Grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling

Algemeen

De grondslagen die worden toegepast voor de waardering van activa en passiva en de resultaatbepaling zijn gebaseerd op historische kosten.

Voorzover niet anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Een actief wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de toekomstige economische voordelen naar de onderneming zullen toevloeien en de waarde daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld. Een verplichting wordt in de balans opgenomen wanneer het waarschijnlijk is dat de afwikkeling daarvan gepaard zal gaan met een uitstroom van middelen en de omvang van het bedrag daarvan betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Baten worden in de rekening van baten en lasten opgenomen wanneer een vermeerdering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermeerdering van een actief of een vermindering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld. Lasten worden verwerkt wanneer een vermindering van het economisch potentieel, samenhangend met een vermindering van een actief of een vermeerdering van een verplichting, heeft plaatsgevonden, waarvan de omvang betrouwbaar kan worden vastgesteld.

Indien een transactie ertoe leidt dat nagenoeg alle of alle toekomstige economische voordelen en alle of nagenoeg alle risico's met betrekking tot een actief of verplichting aan een derde zijn overgedragen, wordt het actief of de verplichting niet langer in de balans opgenomen. Verder worden activa en verplichtingen niet meer in de balans opgenomen vanaf het tijdstip waarop niet meer wordt voldaan aan de voorwaarden van waarschijnlijkheid van de toekomstige economische voordelen en betrouwbaarheid van de bepaling van de waarde.

De opbrengsten en kosten worden toegerekend aan de periode waarop zij betrekking hebben.

De jaarrekening wordt gepresenteerd in euro's.

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Vaste activa

De vaste activa worden gewaardeerd op de oorspronkelijke aanschaffingswaarden, waar van toepassing verminderd met ontvangen subsidies en verminderd met de cumulatieve afschrijvingen.

De afschrijvingen worden berekend als een percentage over de aanschafprijs volgens de lineaire methode op basis van de economische levensduur en rekening houdend met een restwaarde. Er wordt een afschrijvingspercentage van 20% gehanteerd.

Om niet verkregen activa worden niet geactiveerd.

Voorraden

De voorraden worden in het algemeen gewaardeerd op gemiddelde inkoopprijs. Gratis verkregen artikelen worden opgenomen tegen een voorzichtig geschatte inkoopwaarde of lagere opbrengstwaarde.

Gebruik van schattingen

De opstelling van de jaarrekening vereist dat het bestuur oordelen vormt en schattingen en veronderstellingen maakt die van invloed zijn op de toepassing van grondslagen en de gerapporteerde waarde van activa en verplichtingen, en van baten en lasten. De daadwerkelijke uitkomsten kunnen afwijken van deze schattingen. De schattingen en onderliggende veronderstellingen worden voortdurend beoordeeld. Herzieningen van schattingen worden opgenomen in de periode waarin de schatting wordt herzien en in toekomstige perioden waarvoor de herziening gevolgen heeft.

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Balans per 31 december 2012

Vaste activa

	Boekwaarde 31 december 2011	Investerings 2012	Afschrijvingen 2012	Boekwaarde 31 december 2012	Aanschaffings- waarde 31 december 2012
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Inrichting en inventaris	6.310	1.349	1.985	5.674	12.927
Alarminstallatie	394	–	120	274	4.443
Systeem Annelies Leune	–	–	–	–	10.624
Andere vaste bedrijfs- middelen	4.735	3.300	1.918	6.117	14.600
Totaal	11.439	4.649	4.023	12.065	42.594

De verzekerde waarde van de aanwezige expositie- tentoonstellings- en overige materialen bedraagt per 31 december 2012 EUR 932.000, waarvan EUR 807.000 op basis van vaste taxatie. De taxatie is opgemaakt in februari 2011.

Vorderingen

De vorderingen hebben allen een looptijd korter dan één jaar.

Vermogen

Algemene reserve

	EUR
Stand per 31 december 2011	57.908
Uit resultaatverdeling	4.293
Overboeking uit bestemmingsreserve	–
Stand per 31 december 2012	62.201

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Ir. G. Langelaar Gzn-fonds

Genoemd fonds is opgericht in 1983 en ondergebracht bij de Stichting Nationaal Sleepvaart Museum. Het fonds is bestemd voor de financiering van bijzondere uitgaven in het kader van de doelstellingen van de Stichting.

In 2012 hebben er geen mutaties plaats gevonden in het fonds.

Farewell Joop Timmermans

Op 27 juni 2012 nam de heer Joop Timmermans, directeur van ITC Management B.V. en Tschudi Shipping Company, in Amsterdam afscheid van zijn relaties. In de uitnodiging was opgenomen dat de heer Timmermans het op prijs zou stellen indien men in plaats van een persoonlijke gift een donatie wilde geven aan de Stichting Nationaal Sleepvaart Museum.

Vele relaties hebben hier gevolg aan gegeven en in totaal is er een bedrag van EUR 5.037 gedoneerd.

In overleg met de heer Timmermans zal in 2013 een waardige bestemming aan dit grandioze bedrag gegeven worden.

Schulden op korte termijn

Overige schulden en overlopende passiva

De overlopende passiva bestaan per 31 december 2012 voornamelijk uit vooruitontvangen donaties en nog te betalen kosten.

Concept: geen accountantscontrole toegepast.

Rekening van lasten en baten over het boekjaar 2012

Toelichting op begroting

Het voordelig saldo van baten en lasten belooft over 2012 EUR 4.293 ten opzichte van een voordelig saldo van EUR 2.850 begroot over 2012. Deze verbetering hangt samen met de afname van de lasten in combinatie met lagere dan begrote baten. De afname van de lasten komt voornamelijk voort uit lagere afschrijvingskosten dan begroot, aangezien enkele activa volledig zijn afgeschreven. Doordat de overstap is gemaakt naar een ander beveiligingsbedrijf en de premie van de transportverzekering is gedaald zijn tevens deze lasten lager dan begroot. Verder zijn in tegenstelling tot de begroting geen taxatiekosten gemaakt in 2012. De afname van de baten ten opzichte van de begroting blijft relatief beperkt.

Resultaatverdeling

Het bestuur stelt voor het voordelig saldo over 2012 van EUR 4.293 toe te voegen aan de algemene reserve. Dit voorstel is al in de balans per 31 december 2012 verwerkt.

Rotterdam,

Namens het bestuur van Stichting Nationaal Sleepvaart Museum

K. Kaffa