

Bijlage bij het jaarverslag 2016 van de Stichting Nationaal Gevangenis­museum

De Raad voor de Jaarverslag­legging (www.rjnet.nl) doet in de richtlijnen 400 en 640 een aantal aanbevelingen over in het jaarverslag op te nemen gegevens. Het Gevangenis­museum geeft hieronder invulling aan die richtlijnen.

1. Omschrijving van de doelstelling van de organisatie, met welk beleid die doelstelling wordt nagestreefd en op welke wijze de belangrijkste activiteiten daar in passen:

De stichting Nationaal Gevangenis­museum kent als doelstelling (a) het verkrijgen, in stand houden en beheren van een collectievoorwerpen, documenten en gebouwen, die een historische, cultuurhistorischen of curiositeitswaarde vertegenwoordigen voor de Justitiële in­richtingen Nederland, de overzeese gebiedsdelen en de voormalige koloniën; (b) het verkrijgen, beheren en in stand houden van een op de geschiedenis van Veenhuizen, gemeenten Noordenveld, betrekking hebbende collectie; (c) het tentoon­en overigens ter bezichtiging toegankelijk stellen van de hiervoor onder a en b bedoelde collectie; (d) het geven van voorlichting en het organiseren van evenementen over het functioneren, nu en in het verleden, van de strafrechtspleging in Nederland, met enige nadruk op de fase van de tenuitvoer­legging van de vrijheidsstraf.

Het Gevangenis­museum tracht deze doelen te realiseren door (a) het exploiteren van een museum; (b) het verwerven, in eigendom of in bruikleen, en beheren van roerende goederen met betrekking tot het justitieel bedrijf; (c) het beheren van de bestaande, op de geschiedenis van Veenhuizen, gemeente Noordenveld, betrekking hebbende collectie; (d) het verwerven beheren van de voor het doel benodigde terreinen en gebouwen; (e) de inzet van alle andere wettige middelen, die ter verwezenlijking van het gestelde doel noodzakelijk kunnen zijn.

Het Gevangenis­museum werkt aan de hand van een meerjaren­beleidsvisie. Zie http://www.gevangenis­museum.nl/images/stories/pdf/beleidsvisie/GEVA_beleidsvisie_2016_2020.pdf

2. Informatie over de juridische structuur van de onderneming:

De Stichting Nationaal Gevangenis­museum is een stichting met een ANBI-status, heeft een Raad van Toezicht en een directeur-bestuurder. De directeur-bestuurder is tevens voorzitter van de Stichting Het Tweede Gesticht. Deze laatstgenoemde stichting kent als doelstelling (a) het verlenen van steun in de meest uitgebreide zin van het woord aan -en het verrichten van diensten ten behoeve van- de te Veenhuizen gevestigde stichting "Stichting Nationaal Gevangenis­museum"; (b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in - de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het exploiteren of doen exploiteren van één of meer horecavoorzieningen, het verhuren van zalen en vakantiewoningen alsmede het exploiteren van gebouwen en voorzieningen; alle andere geoorloofde middelen, welke bevorderlijk zijn ter bereiking van het gestelde doel.

Het bestuur van de stichting Het Tweede Gesticht bestaat uit drie leden. De directeur-bestuurde van de Stichting Nationaal Gevangenis­museum is tevens bestuurslid van de stichting. Het tweede bestuurslid wordt benoemd uit degene(n) die binnen de Stichting Nationaal Gevangenis­museum verantwoordelijk is voor de commerciële activiteiten van de Stichting Nationaal Gevangenis­museum. Het derde bestuurslid

wordt benoemd uit degene(n) die binnen de Stichting Nationaal Gevangenis­museum verantwoordelijk is voor de museaal inhoudelijke zaken van de Stichting Nationaal Gevangenis­museum.

3. De interne organisatiestructuur en personele bezetting:

Het gevangenis­museum heeft een interne organisatiestructuur van drie lagen; de directeur-bestuurder, vijf afdelings­hoofden en de medewerkers.

De vijf afdelingen zijn (a) Collectie/presentatie/educatie, (b) Marketing/communicatie, (c) Ondersteuning, (d) Vrijwilligers­coördinatie en (e) Horeca/facilitaire ondersteuning.

De directeur-bestuurder en de vijf afdelings­hoofden vormen samen met managementteam.

In totaal kent de organisatie gemiddeld over het exploitatiejaar 28 fte aan arbeids­plaatsen.

4. Ontwikkeling van de financiële positie gedurende het jaar, omzet en resultaten, toestand op balansdatum (solvabiliteit en liquiditeit), omvang en functie van het vrij besteedbare vermogen, kasstromen en financierings­behoeften:

In aanvulling op de in het jaarverslag opgenomen geconsolideerde balans en staat van baten en lasten, kan over de financiële positie gedurende het exploitatiejaar 2016 de financiële positie zich gunstig heeft ontwikkeld. Gedurende het gehele jaar is er steeds voldoende liquiditeit aanwezig geweest.

Per balansdatum 31 december 2016 was de liquiditeit van de stichting Nationaal Gevangenis­museum uitgedrukt in de current ratio 3,8.

Per zelfde balans datum was de solvabiliteit op het eerste niveau 38,4

Omzet en resultaten blijken uit de geconsolideerde staat van baten en lasten en uit de bijbehorende balans.

Gelet op de financiële positie van de beide stichtingen was er in 2016 geen behoefte aan externe financiering.

Het eigen vermogen valt uiteen in een aankoop­fonds dat bedoeld is om het museum tijdig te kunnen vernieuwen, een bestemmings­reserve uitbreiding expositieruimte die bedoeld is om de voorbereidings­kosten van voorgenomen uitbreiding af te dekken, voorzieningen die bedoeld zijn om groot onderhoud te kunnen financieren en kapitaal dat ten dienste staat van de continuïteit van het museum.

Gedurende 2016 was de stichting Nationaal Gevangenis­museum geregistreerd als culturele ANBI en derhalve vrijgesteld van belasting­plicht voor de vennootschaps­belasting.

5. Beschrijving van de belangrijkste risico's en onzekerheden waarvoor de stichting zich ziet geplaatst en een beschrijving op hoofdlijnen van de bereidheid risico's en onzekerheden al dan niet af te dekken. Daarnaast een beschrijving van de getroffen maatregelen ter beheersing van de voornaamste risico's en onzekerheden:

In zijn vergadering van februari 2015 heeft de RvT van de stichting Nationaal Gevangenis­museum de risico's en onzekerheden voor de bedrijfsvoering en continuïteit geïnventariseerd en besproken. De belangrijkste financiële korte termijn­risico's op een rijtje:

- Minder bezoekers: de begroting is gebaseerd op 110.000 bezoekers per jaar. De direct bezoekers­gebonden opbrengst bedraagt ongeveer € 1,4 miljoen (60% van de omzet). De kosten zijn met € 320.000,- slechts zeer beperkt bezoekers­gebonden (15%)

- Vermindering subsidie: Een derde deel van de exploitatie wordt gefinancierd door subsidie. Op grond van de in 2013 gemaakte afspraken zal eventuele subsidievermindering 4 jaar van te voren bekend zijn.

Voor zover deze risico's zich zullen vertalen in werkelijkheid is op basis van de eigen vermogenspositie de verwachting dat er voldoende tijd zal zijn om alsdan maatregelen te nemen die hetzij leiden tot veiligstelling van de continuïteit, hetzij tot een verantwoorde wijze van bedrijfsbeëindiging.

6. *Activiteiten inzake onderzoek en ontwikkeling:*

Binnen onze organisatie worden geen specifieke werkzaamheden ten aanzien van onderzoek en ontwikkeling verricht anders dan de gebruikelijke binnen de branche.

7. *Financiële instrumenten:*

Binnen onze organisatie maken wij geen gebruik van financiële instrumenten, om zodoende prijsrisico's, kredietrisico's, liquiditeitsrisico's en kasstroomrisico's te mitigeren.

8. *Verwachte gang van zaken voor boekjaar 2017:*

In 2017 mag worden gerekend op een in hoofdlijnen ongewijzigd beleid. Er wordt verder gewerkt aan de voorbereiding van de vernieuwing van de vaste expositie. Daarmee is een bedrag gemoeid van € 800.000,-. Voor de medefinanciering daarvan is door de Provincie Drenthe eenmalig € 590.000,- beschikbaar gesteld. Door de Gemeente Noordenveld is een bijdrage van € 50.000,- in het vooruitzicht gesteld. De ontbrekende € 160.000,- zal uit het eigen aankoopfonds komen.

Voorts heeft de Provincie Drenthe voor de jaren 2017 t/m 2010 een jaarlijkse exploitatiebijdrage van € 100.000,- beschikbaar gesteld.

De personele bezetting zal in 2017 ongeveer gelijk blijven aan de bezetting in 2016. In 2016 zal op het binnenterrein van het museum opnieuw een reeks voorstellingen van 'Het Pauperparadijs' worden gegeven. Het Gevangenis­museum faciliteert het muziektheater door beschikbaarstelling van een deel van zijn terrein en zal tevens de horeca-exploitatie voor z'n rekening nemen. In en worst-case-scenario is er sprake van een risico voor het Gevangenis­museum van circa € 50.000,-