

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 Gevangenis museum 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 Gevangenis museum kent als doelstelling (a) het verkrijgen, in stand houden en beheren van een collectievoorwerpen, documenten en gebouwen, die een historische, cultuurhistorische 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 tentoon- en 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 Gevangenis museum 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 Gevangenis museum werkt aan de hand van een meerjarenbeleidsvisie. Zie

http://www.gevangenis museum.nl/images/stories/pdf/beleidsvisie/GEVA_beleidsvisie_2016_2020.pdf

2. Informatie over de juridische structuur van de onderneming:

De Stichting Nationaal Gevangenis museum 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 Gevangenis museum"; (b) het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in - de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn.

3. De interne organisatiestructuur en personele bezetting:

Het Gevangenis museum heeft een interne organisatiestructuur van drie lagen; de directeur-bestuurder, vier afdelingshoofden en de medewerkers.

De vier afdelingen zijn (a) Collectie/presentatie/educatie, (b) Marketing/communicatie, (c) Reserveringen & ondersteuning en (d) vrijwilligerscoördinatie.
De directeur-bestuurder en de vier afdelingshoofden vormen samen met managementteam.
In totaal kent de organisatie gemiddeld over het exploitatiejaar 12,5 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 balans en staat van baten en lasten, kan over de financiële positie gedurende het exploitatiejaar 2018 worden geconcludeerd dat de financiële positie zich gunstig heeft ontwikkeld. Ondanks een gedaald aantal bezoekers, na het recordjaar 2017 door het succes van Het Pauperparadijs, is er sprake van een positief exploitatieresultaat. Als gevolg van de mutaties in de bestemmingsreserves is het resultaat € 11.361 negatief uitgekomen, wat in mindering is gebracht op het kapitaal.

Gedurende het gehele jaar is er steeds voldoende liquiditeit aanwezig geweest.

Per balansdatum 31 december 2018 was de liquiditeit van de stichting Nationaal Gevangenis­museum uitgedrukt in de current ratio 2,7.

Per zelfde balansdatum was de solvabiliteit op het eerste niveau 26,8. De solvabiliteit is beïnvloed door de ontvangen subsidie van BankGiroLoterij van € 600.000 voor de uitbreiding en herinrichting van de expositieruimte.

Gelet op de financiële positie was er in 2018 geen behoefte aan externe financiering.

Het eigen vermogen valt uiteen in een bestemmingsreserve uitbreiding-herinrichting expositieruimte die bedoeld is om de kosten van voorgenomen uitbreiding en herinrichting 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 2018 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 bezoeker­gebonden opbrengst bedraagt ongeveer € 850.000. (plm. 40% van de totale baten). De kosten zijn slechts zeer beperkt bezoeker­gebonden.

- Vermindering subsidie: Een derde deel van de exploitatie wordt gefinancierd door subsidie. Het Ministerie van Veiligheid en Justitie heeft in 2017 laten weten dat de subsidie per 2019 per jaar € 700.000,- zal bedragen en dat dit bedrag tot en met 2022 is gegarandeerd. Naar verwachting zal er in 2021 overleg zijn over de subsidierelatie na 2022.

Na realisatie van de voorgenomen uitbreiding 2019/2020 zullen de risico's en onzekerheden door de RvT opnieuw in kaart worden gebracht.

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 2019:

In 2019 mag worden gerekend op een in hoofdlijnen ongewijzigd beleid, gebaseerd op het meerjarenbeleidsplan.

De personele bezetting zal in 2019 ongeveer gelijk blijven aan de bezetting in 2018.

Het Gevangenismuseum is voorbereid op de toekomst. Er liggen uitbreidingsplannen die we in 2019/2020 willen realiseren. Die uitbreiding is ook nodig, want met de Unesco-werelderfgoed-erkenning in het vooruitzicht gaan we ervan uit dat de bezoekersaantallen de komende jaren nog verder zullen stijgen. Daarom hebben we afgelopen jaren middelen gereserveerd in de bestemmingsreserve uitbreiding-herinrichting expositieruimte om ons eigen aandeel in de kosten van de uitbreiding op tafel te kunnen leggen. Het gaat om een begroot totaalbedrag van plm. € 2,1 miljoen. Half februari 2018 werd bekend dat de BankGiroLoterij bereid is om € 600.000,- bij te dragen aan onze uitbreidingsplannen. Dit bedrag is in 2018 reeds ontvangen en opgenomen als bestedingsverplichting. De gemeente Noordenveld en de provincie Drenthe stelden samen € 600.000,- beschikbaar. Daarmee is de financiering van onze plannen zo goed als rond. Voor het nog ontbrekende bedrag van € 100.000,- zal een beroep worden gedaan op enkele andere fondsen.

9 Verantwoording WNT bezoldiging topfunctionarissen 2018 Stichting Nationaal Gevangenismuseum

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op Stichting Nationaal Gevangenismuseum. Het voor Stichting Nationaal Gevangenismuseum toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 €189.000 o.b.v. het algemeen bezoldigingsmaximum.

Bezoldiging leidinggevende topfunctionarissen

2018 bedragen x € 1

Functie(s)

Duur dienstverband in 2018

Omvang dienstverband (in fte)

J.P. Sluiter

Directeur

01/01 – 31/12

1,0

Dienstbetrekking? ja

Bezoldiging

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 107.036

Beloningen betaalbaar op termijn 17.519

Totale bezoldiging 124.555

Toepasselijk WNT-maximum 189.000

Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan N.v.t.

2017 bedragen x € 1

Duur dienstverband in 2017 01/01-31/12

Omvang dienstverband (in fte) 1,0

Dienstbetrekking? Ja

Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 103.692

Beloningen betaalbaar op termijn 16.329

Totale bezoldiging 120.021

Toepasselijk WNT-maximum 181.000

Topfunctionarissen met een bezoldiging van € 1.700 of minder

NAAM TOPFUNCTIONARIS

FUNCTIE

Mevrouw H.R. Oosterop-van Leussen

RVT voorzitter

De heer drs. R. Bloem

RVT penningmeester

De heer J. Groeneveld

RVT lid

Mevrouw drs. J.M. Pannekoek-van Toor

RVT lid

De heer drs. O.P. Veldman

RVT lid

Mevrouw drs. M. Jongsma

RVT lid

De heer A. van der Spek

RVT lid (vanaf 1 augustus 2018)

Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.