

statsautoriseret revisionsfirma

Stationspladsen 1 og 3

3000 Helsingør

CVR nr. 30 19 52 64

Tlf. 4921 8700

Fax 4921 8750

www.kallermann.dk

Nivaagaards Malerisamling

**Gl. Strandvej 2
2990 Nivå**

CVR-nr. 23 62 32 18

Årsrapport 2016

INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Oplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2016	10
Balance pr. 31. december 2016	11
Egenkapitalopgørelse for 2016	12
Noter	13

OPLYSNINGER**Museet**

Nivaagaards Malerisamling
Gl. Strandvej 2
2990 Nivå

Telefon: 49 14 10 17

Hjemmeside: www.nivaagaard.dk

CVR-nr.: 23 62 32 18

Kgl. stadfæstet: 7. oktober 1908

Hjemsted: Fredensborg

Regnskabsperiode: 1. januar 2016 - 31. december 2016

Bestyrelse

Joachim Malling, formand
Kristian Eiberg
Michael von Essen
Jens Hage
Kristian Hegaard
Tinne Borch Jacobsen
Erik Bjerager

Direktion

Museumsdirektør Michael Bjørn Nellemann

Revisor

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma
Stationspladsen 1 og 3
3000 Helsingør

CVR-nr.: 30 19 52 64

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen og direktionen har dags dato behandlet og godkendt årsregnskabet for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 for Nivaagaards Malerisamling.

Årsregnskabet aflægges i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Malerisamlingen og øvrige kunstværker indregnes ikke i balancen.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Malerisamlingens aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af resultatet af Malerisamlingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016.

Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

Nivå, den 17. februar 2017

Direktion

Michael Bjørn Nellemann

Bestyrelse

Joachim Malling
formand

Jens Hage

Erik Bjerager

Kristian Eiberg

Kristian Hegaard

Michael von Essen

Tinne Borch Jacobsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Nivaagaards Malerisamling

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nivaagaards Malerisamling for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016, der omfatter resultatopgørelse, balance og noter, herunder anvendt regnskabspraksis. Årsregnskabet udarbejdes efter god regnskabspraksis og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af Nivaagaards Malerisamlings aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2016 samt af Nivaagaards Malerisamlings aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2016 i overensstemmelse med god regnskabspraksis og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, idet revisionen udføres på grundlag af bestemmelserne i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af Nivaagaards Malerisamling i overensstemmelse med internationale etiske regler for revisorer (IESBA's Etiske regler) og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, ligesom vi har opfyldt vores øvrige etiske forpligtelser i henhold til disse regler og krav. Det er vores opfattelse, at det opnåede revisionsbevis er tilstrækkeligt og egnet som grundlag for vores konklusion.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med god regnskabspraksis og Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. Ledelsen har endvidere ansvaret for den interne kontrol, som ledelsen anser for nødvendig for at udarbejde et årsregnskab uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl. Ved udarbejdelsen af årsregnskabet er ledelsen ansvarlig for at vurdere Nivaagaards Malerisamlings evne til at fortsætte driften; at oplyse om forhold vedrørende fortsat drift, hvor dette er relevant; samt at udarbejde årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift, medmindre ledelsen enten har til hensigt at likvidere Nivaagaards Malerisamling, indstille driften eller ikke har andet realistisk alternativ end at gøre dette.

Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet

Vores mål er at opnå høj grad af sikkerhed for, om årsregnskabet som helhed er uden væsentlig fejlinformation, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, og at afgive en revisionspåtegning med en konklusion. Høj grad af sikkerhed er et højt niveau af sikkerhed, men er ikke en garanti for, at en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv., altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformationer kan opstå som følge af besvigelser eller fejl og kan betragtes som væsentlige, hvis det med rimelighed kan forventes, at de enkeltvis eller samlet har indflydelse på de økonomiske beslutninger, som regnskabsbrugerne træffer på grundlag af årsregnskabet.

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark, samt god offentlig revisionsskik, jf. Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv., foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

- Identificerer og vurderer vi risikoen for væsentlig fejlinformation i årsregnskabet, uanset om denne skyldes besvigelser eller fejl, udformer og udfører revisionshandlinger som reaktion på disse risici samt opnår revisionsbevis, der er tilstrækkeligt og egnet til at danne grundlag for vores konklusion. Risikoen for ikke at opdage væsentlig fejlinformation forårsaget af besvigelser er højere end ved væsentlig fejlinformation forårsaget af fejl, idet besvigelser kan omfatte sammensværgelser, dokumentfalsk, bevidste udeladelser, vildledning eller tilsidesættelse af intern kontrol.
- Opnår vi forståelse af den interne kontrol med relevans for revisionen for at kunne udforme revisionshandlinger, der er passende efter omstændighederne, men ikke for at kunne udtrykke en konklusion om effektiviteten af Nivaagaards Malerisamlings interne kontrol.
- Tager vi stilling til, om den regnskabspraksis, som er anvendt af ledelsen, er passende, samt om de regnskabsmæssige skøn og tilknyttede oplysninger, som ledelsen har udarbejdet, er rimelige.
- Konkluderer vi, om ledelsens udarbejdelse af årsregnskabet på grundlag af regnskabsprincippet om fortsat drift er passende, samt om der på grundlag af det opnåede revisionsbevis er væsentlig usikkerhed forbundet med begivenheder eller forhold, der kan skabe betydelig tvivl om Nivaagaard Malerisamlings evne til at fortsætte driften. Hvis vi konkluderer, at der er en væsentlig usikkerhed, skal vi i vores revisionspåtegning gøre opmærksom på oplysninger herom i årsregnskabet eller, hvis sådanne oplysninger ikke er tilstrækkelige, modificere vores konklusion. Vores konklusioner er baseret på det revisionsbevis, der er opnået frem til datoen for vores revisionspåtegning. Fremtidige begivenheder eller forhold kan dog medføre, at Nivaagaards Malerisamling ikke længere kan fortsætte driften.

Udtalelse om ledelsesberetningen

Ledelsen er ansvarlig for ledelsesberetningen.

Vores konklusion om årsregnskabet omfatter ikke ledelsesberetningen, og vi udtrykker ingen form for konklusion med sikkerhed om ledelsesberetningen.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at læse ledelsesberetningen og i den forbindelse overveje, om ledelsesberetningen er væsentligt inkonsistent med årsregnskabet eller vores viden opnået ved revisionen eller på anden måde synes at indeholde væsentlig fejlinformation.

Vores ansvar er derudover at overveje, om ledelsesberetningen indeholder krævede oplysninger i henhold til Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv.

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

Udtalelse om juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision

Ledelsen er ansvarlig for, at de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis; og at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det i overensstemmelse med god offentlig revisionsskik vores ansvar at udvælge relevante emner til såvel juridisk-kritisk revision som forvaltningsrevision. Ved juridisk-kritisk revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis. Ved forvaltningsrevision vurderer vi med høj grad af sikkerhed, om de undersøgte systemer, processer eller dispositioner understøtter skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet.

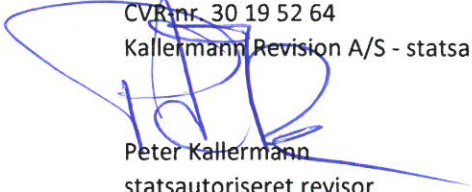
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

Vi har ingen væsentlige kritiske bemærkninger at rapportere i den forbindelse.

Helsingør, den 17. februar 2017

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

BERETNING

Hovedaktivitet

Med et overskud på 36.544 kr. er resultatet for 2016 tilfredsstillende. Besøgstallet nåede i det forgangne år helt op på knap 50.000 gæster og museets medlemsskare nåede op på over 2.000. Opbakningen fra de mange lokale gæster og venner er glædelig og museet satte således besøgsrekord for fjerde år i træk.

Museets udvidede åbningstider er nu permanente (tirsdag – fredag kl. 11 – 20 samt weekender og helligdage kl. 11 – 17). Med de mange åbningstimer ønsker museet at understrege overfor både gæster og tilskudsgivere, at museet er til for offentligheden. Besøgstillene bekræfter, at det virker.

Udstillingerne i 2016 var ikke kun velbesøgte, men også velanmeldte. C.F. Hill blev i januar museets mest sete udstilling til dato. Den efterfølgende Venskabsudstilling var ikke et tilløbsstykke, men den behandlede et vigtigt og for museet relevant tema. Henri Martin var et stort trækplaster og blev hurtigt en kær ven for museets stampublikum og sidst men ikke mindst, tiltrækker Storm P.-udstillingen mange både nye og trofaste gæster.

I 2016 var det vanskeligt at skaffe fondsmidler til udstillingerne (bortset fra Hill-udstillingen, der var helt finansieret af fonde), men de store entréindtægter muliggjorde gennemførelsen af Venskaber og Henri Martin, der helt bevidst og af nød ikke var omkostningstunge.

I Verdens mindste kunstbiograf vises i 2016 videoværker udført til museets værker. På denne vis knyttes nulevende og relevante kunstnere til museet og disse tiltrækker nye og yngre publikummer.

Reservatet for truede ord har fået sit helt eget liv og virker i dag som meget mere end et supplement til de klassiske udstillinger. Gæster søger hertil alene for at se reservatet og det fungerer helt som planlagt, nemlig som en samtalekatalysator mellem gæster, generationer og folk, der ikke endnu kender hinanden. Samarbejdet med Den Hageske Stiftelse, der jo står for parken, er som vanligt både fornøjeligt og gnidningsfrit.

Museets aktivitetsprogram er fortsat fyldigt og tiltrækker foruden gæster til de enkelte begivenheder også et stort antal medlemmer, der køber årskort. Som et vidnesbyrd om energi, fantasi og udadvendthed udgør programmet et vigtigt visitkort for museet. Programmet tiltrækker desuden mange grupper, institutioner og foreninger og museet har i 2016 indgået endnu flere varige samarbejder med eksterne partnere. I det hele taget nyder museet godt af omverdenens interesse og engagement i de mange aktiviteter.

Pressemæssigt har museet igen i 2016 været genstand for stor interesse. Det er af stor betydning for museets omdømme og besøgstal, at pressen skriver om museet. Særligt den lokale presse er god til at følge op på museets initiativer.

Også i 2016 havde museet et godt samarbejde med Fredensborg Kommune. Samarbejdet går på kryds og tværs og foregår både på museet, på rådhuset og i resten af kommunen. Særligt vigtigt og glædeligt var det, at kommunen forhøjede tilskuddet til museet, som nu gør det muligt for os at styrke indsatsen i lokalområdet.

Uden fondsstøtte kan museet ikke opretholde niveauet på udstillingssiden og heller ikke levere de mange åbningstimer. Foruden Aage og Johanne Louis-Hansens Fond ønsker museet at takke Konsul George Jorck og hustru Emma Jorck's Fond, 15. Juni Fonden, Lizzie og Ejler Ruges Kunstfond, A.P. Møller og Hustru Chastine McKinney Møllers Fond til almene Formaal, Augustinus Fonden, Oticon Fonden, Arne V. Schleschs Fond, C.E. Jensens Fond, Det Obelske Familiefond, Fondet for Dansk-Svensk Samarbejde, Frimodt-Heineke Fonden, Gangstedfonden, Knud Højgaards Fond og Politiken-Fonden samt naturligvis Bergiafonden.

BERETNING

Skoletjenesten er fortsat vigtig for museet. Uden kommende generationer af kunstinteresserede mister alle museer legitimitet. Heldigvis søger mange skoler mod museet, og konkrete samarbejder med lokale skoler bliver stadig flere. I alt besøgte museet i 2016 af ca. 1.100 skolebørn. Museet har taget initiativ til flere lokale netværksgrupper, og derved er for eksempel kommunikationen omkring events, og børn og unge kultur i kommunen blevet bedre. Museet har også åbnet op for omvisninger til forskellige grupper fra det boligsociale område, noget der er med til at nedbryde institutionens mure og få det lille bysamfund til at hænge bedre sammen. I samarbejde med Louisiana og de lokale dagtilbud arbejder vi på at udvikle formidlingstilbud til de 3-6 årige, en gruppe der længe har været overset i museernes skoletjenester. Udover at lave udstillinger af høj kvalitet, er det vigtigt, at folk uanset baggrund oplever museet som et generøst og uprætentøst kulturhus.

Bestyrelsen udtrykker sin glæde over udviklingen og sin anerkendelse af ledelsens og medarbejdernes indsats. 2016 var et godt år for museet. Men den særlige økonomiske udfordring, der ligger i at fastholde museets høje niveau på både aktivitets- og udstillingssiden består. Det øgede kommunale tilskud gør museet mere driftssikkert, men der hviler fortsat et stort ansvar på ledelsen for at skaffe midler til alt det, der får museet til at leve. Det er vigtigt, at museet ikke mister pusten, men snarere holder kadencen til glæde for både gæster og samarbejdspartnere.

I november opsagde museumsdirektør Michael Bjørn Nellemann sin stilling. Bestyrelsen ønsker at udtrykke sin respekt og taknemmelighed for det store engagement MBN har udvist i forbindelse med udviklingen af Nivaagaards Malerisamling. Museet har i dag et stærkere og bredere grundlag for den videre udvikling end da MBN tiltrådte sin stilling for snart seks år siden.

Usikkerhed ved indregning eller måling

Årsrapporten er ikke påvirket af usikkerhed ved indregning og måling.

Betydningsfulde hændelser, som er indtruffet efter regnskabsårets afslutning

Der er fra balancedagen og frem til i dag i øvrigt ikke indtrådt forhold, der forrykker vurderingen af årsrapporten.

ÅRSREGNSKAB

ANVENDT REGSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Nivaagaards Malerisamling for 2016 er udarbejdet i overensstemmelse med Kulturministeriets bekendtgørelse nr. 461 af 25. april 2013 om museer mv. samt i overensstemmelse med god regnskabsskik.

Den anvendte regnskabspraksis er uændret i forhold til sidste år.

Generelt om indregning og måling

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med, at de indtjenes, herunder indregnes værdireguleringer af finansielle aktiver og forpligtelser, der måles til dagsværdi eller amortiseret kostpris. Endvidere indregnes omkostninger, der er afholdt for at opnå årets indtjening, herunder afskrivninger, nedskrivninger og hensatte forpligtelser samt tilbageførsler som følge af ændrede regnskabsmæssige skøn af beløb, der tidligere har været indregnet i resultatopgørelsen.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilgå Malerisamlingen og aktivets værdi kan måles pålideligt, dog bortset fra, at Malerisamlingen og øvrige kunstværker ikke indregnes i balancen.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå Malerisamlingen, og forpligtelsens værdi kan måles pålideligt.

Ved første indregning måles aktiver og forpligtelser til kostpris. Efterfølgende måles aktiver og forpligtelser som beskrevet for hver enkelt regnskabspost nedenfor.

Ved indregning og måling tages hensyn til gevinster, tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

RESULTATOPGØRELSEN

Indtægter

Indtægter består af private og offentlige tilskud, kontante gaver, entréindtægter samt fortjeneste fra butik og café. Modtagne tilskud indtægtsføres i den periode, de vedrører.

Finansielle poster

Finansielle indtægter og omkostninger indeholder renteindtægter og renteomkostninger, realiserede og urealiserede kursgevinster og kurstab vedrørende værdipapirer samt rentetillæg og rentegodtgørelser ved skattebetaling. Finansielle indtægter og omkostninger indregnes med de beløb, der vedrører regnskabsåret.

Ekstraordinære indtægter og omkostninger

Ekstraordinære indtægter og omkostninger indeholder indtægter og omkostninger, der hidrører fra begivenheder eller transaktioner, der klart afviger fra den ordinære drift og som ikke forventes at være af tilbagevendende karakter.

Skat årets resultat

Museet er objektivt skattefrit, og der påhviler derfor ikke museet hverken aktuel eller udskudt skat.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Fast ejendom indregnes til museets forholdsmæssige ejerandel af museumsbygningens værdi som fastslået ved om- og tilbygningen i 1991. Der foretages ikke afskrivning på ejendommen, hvorimod ombygninger og renoveringer efter 1991 udgiftsføres løbende.

ÅRSREGNSKAB**ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS****Finansielle anlægsaktiver*****Værdipapirer vedrørende arv til erhvervelser***

Værdipapirer, der er indregnet under anlægsaktiver, omfatter børsnoterede obligationer, der vedrører arv til erhvervelser. Aktiverne er båndlagte og et beløb, svarende til værdien på modtagelsestidspunktet med tillæg af realiserede og urealiserede værdireguleringer heraf samt modtaget afkast, kan alene anvendes til erhvervelser til Malerisamlingen. Værdipapirerne måles til børskurs på balancedagen.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris, der sædvanligvis svarer til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Periodeafgrænsningsposter

Periodeafgrænsningsposter indregnet under aktiver omfatter forudbetalte omkostninger vedrørende efterfølgende regnskabsår.

Hensatte forpligtelser

Hensatte forpligtelser omfatter forpligtelser til erhvervelse af kunstværker i forbindelse med modtagen arv. Hensatte forpligtelser måles til nettorealiseringsværdi eller til dagsværdi, hvor opfyldelse af forpligtelsen forventes at ligge langt ude i fremtiden.

Gældsforpligtelser

Gæld i øvrigt er målt til amortiseret kostpris, svarende til nominel værdi.

ÅRSREGNSKAB

RESULTATOPGØRELSE FOR 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
Entréindtægter		2.527.580	2.275.511
Offentlige tilskud	1	3.119.454	2.905.530
Ikke-offentlige tilskud		2.438.327	4.275.815
Sponsorater		0	25.000
Momsrefusion		198.803	0
Indtægter i alt		8.284.164	9.481.856
Sikring mv. af den faste samling		-242.171	-273.568
Erhvervelser af værker til samlingen	2	0	0
Konservering		-89.963	-83.900
Udstillingsomkostninger		-1.993.835	-3.576.333
Programmer og arrangementer		-1.091.677	-894.860
Lønninger		-2.843.151	-2.547.419
Personaleomkostninger		-125.763	-101.426
Omkostninger i alt		-6.386.560	-7.477.506
DÆKNINGSBIDRAG, MUSEET		1.897.604	2.004.350
Dækningsbidrag, café og reception	3	-250.797	-116.182
DÆKNINGSBIDRAG		1.646.807	1.888.168
FÆLLESOMKOSTNINGER			
Lokaleomkostninger	4	-572.741	-520.542
Administrationsomkostninger	5	-1.032.382	-889.589
Fællesomkostninger i alt		-1.605.123	-1.410.131
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		41.684	478.037
Finansielle poster, netto	6	-5.140	-3.601
ÅRETS RESULTAT		36.544	474.436
Resultatdisponering:			
Overført til/fra udstillingsformål		36.544	474.436
		36.544	474.436

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2016

	Note	2016 kr.	2015 kr.
AKTIVER			
Grunde og bygninger	7	5.000.000	5.000.000
Materielle anlægsaktiver i alt		5.000.000	5.000.000
Værdipapirer vedrørende arv til erhvervelser	8	4.813.624	5.594.260
Finansielle anlægsaktiver i alt		4.813.624	5.594.260
ANLÆGSAKTIVER I ALT		9.813.624	10.594.260
Tilgodehavender		508.995	297.302
Forudbetalte omkostninger		78.497	129.986
Tilgodehavender i alt		587.492	427.288
Likvide beholdninger	9	5.714.686	5.188.938
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		6.302.178	5.616.226
AKTIVER I ALT		16.115.802	16.210.486
PASSIVER			
Kapitalkonto		5.000.000	5.000.000
Henlæggelse til udstillingsformål	10	1.115.174	1.078.630
EGENKAPITAL I ALT		6.115.174	6.078.630
Arv til erhvervelser	11	4.748.989	6.301.184
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		4.748.989	6.301.184
Anden langfristet gæld		108.886	154.301
Langfristede gældsforpligtelser i alt		108.886	154.301
Levandørgæld mv.		4.026.148	1.021.294
Feriepengeforpligtelse		307.717	378.539
Anden gæld		198.163	452.648
Modtagne tilskud til fremtidige aktiviteter		610.725	1.823.890
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		5.142.753	3.676.371
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		5.251.639	3.830.672
PASSIVER I ALT		16.115.802	16.210.486
Eventualforpligtelser mv.	12		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2016

	2016 kr.	2015 kr.
Kapitalkonto:		
Primo	5.000.000	5.000.000
Ultimo i alt	<u>5.000.000</u>	<u>5.000.000</u>
Henlæggelse til udstillingsformål:		
Primo	1.078.630	1.078.630
Tilgang	36.544	0
Ultimo i alt	<u>1.115.174</u>	<u>1.078.630</u>
Egenkapital i alt	<u><u>6.115.174</u></u>	<u><u>6.078.630</u></u>

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
1. Offentlige tilskud		
<i>Kommunalt tilskud</i>		
Fredensborg Kommune	2.000.422	1.776.000
<i>Tilskud fra staten</i>		
Ordinært driftstilskud	1.119.032	1.129.530
	3.119.454	2.905.530
2. Erhvervelse af værker til samlingen		
Erhvervelser	3.071.394	0
Tilskud	-1.820.000	0
	1.251.394	0
Specifikation til erhvervelser:		
Anvendt af arv til erhvervelser, jf. note 11	-1.251.394	0
	0	0
3. Dækningsbidrag, café og reception		
Omsætning	1.173.420	2.584.809
Varekøb	-604.778	-905.584
Løn	-769.421	-1.608.597
Andre omkostninger	-50.018	-186.810
	-250.797	-116.182
4. Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat, vand, renovation og forsikring	104.318	110.140
El og varme	322.895	326.903
Abonnement, sikring	99.081	93.237
Klimaanlæg, reparationer og service	88.746	81.561
Rengøring og vedligeholdelse	184.065	216.411
Pasning af bygninger og park	56.090	44.430
Refusion af lokaleomkostninger	-196.363	-195.151
Refusion af lokaleomkostninger fra caféen	-86.091	-156.989
	572.741	520.542
5. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	44.559	40.515
Telefon, porto og gebyrer	122.285	120.815
Kontingenter og abonnementer	55.669	45.570
Revision og regnskabsassistance	13.710	47.000
Revisorhonorar, regulering tidligere år	0	17.402
Bogføringsassistance	219.063	208.014
Møder og rejser	46.621	40.024
Markedsføring og repræsentation	245.762	150.374
Erhvervsforsikringer, ansvar	9.848	9.317
IT-omkostninger	113.052	103.219
Anskaffelse og reparation af kontorudstyr	161.813	107.339
	1.032.382	889.589

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2016 kr.	2015 kr.
6. Finansielle poster, netto		
Rente, pengeinstitutter	862	861
Rente, værdipapirer	58.704	99.962
Udbytte, værdipapirer	112.762	54.523
Renter, gældsbreve	-4.585	-4.301
Renter, kreditorer	-1.149	-161
Renter, pengeinstitutter	-268	0
Depotgebyrer, værdipapirer	-1.516	-2.187
	164.810	148.697
Heraf overføres til arv		
Rente, værdipapirer	-58.704	-99.962
Udbytte, værdipapirer	-112.762	-54.523
Depotgebyr, værdipapirer	1.516	2.187
	-169.950	-152.298
I alt, netto	-5.140	-3.601
		Grunde og bygninger kr.
7. Materielle anlægsaktiver		
Kostpris 01.01.2016		5.000.000
Kostpris 31.12.2016		5.000.000
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016		5.000.000
	2016 kr.	2015 kr.
8. Værdipapirer vedrørende arv til erhvervelser		
Kursværdi 01.01.2016	5.594.260	5.755.400
Køb i året	0	850.455
Salg og udtrækninger i året	-310.936	-1.170.978
Kursregulering	-469.700	159.383
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2016	4.813.624	5.594.260
9. Likvide beholdninger		
Nordea	307	500.081
Jyske Bank, arvedepot konto	2.862.001	726.561
Jyske Bank, driftskonto	2.045.994	2.384.956
Spar Nord Bank	754.202	754.456
Nykredit Bank	-19	747.982
Kasse	52.201	74.902
	5.714.686	5.188.938

ÅRSREGNSKAB**NOTER**

	2016	2015
	kr.	kr.
10. Henlæggelse til udstillingsformål		
Saldo primo	1.078.630	604.194
Årets overførte overskud eller underskud	36.544	474.436
	1.115.174	1.078.630
11. Arv til erhvervelser		
Saldo 01.01.2016	6.301.184	5.989.503
Anvendt til erhvervelser i året, jf. note 2	-1.251.394	0
Renteindtægt af arv - forvaltning, jf. note 6	58.704	99.962
Udbytter af arv - forvaltning, jf. note 6	112.762	54.523
Kursregulering af værdipapirer, jf. note 8	-469.700	159.383
Depotgebyr, værdipapirbeholdning	-2.567	-2.187
	4.748.989	6.301.184

Malerisamlingen modtog i 2002 og 2003 en arv på i alt 6.679.035 kr. Det var testators ønske, at museet anvender arven til indkøb af kunstværker, idet det var testators udtrykkelige ønske, at arven ikke anvendtes som tilskud til driften af Malerisamlingen. De arvede midler er placeret i obligationer og på foliokonto hos Malerisamlingens pengeinstitut. Malerisamlingen anser også det realiserede afkast, herunder de realiserede og urealiserede kursgevinster/-tab på obligationerne, som værende bundet af testators ønske.

12. Eventualforpligtelser mv.

Leasingforpligtelser er pr. 31.12.2016 opgjort til 71 t.kr.