

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 2017



INDHOLDSFORTEGNELSE

	<u>Side</u>
Oplysninger	1
Ledelsespåtegning	2
Den uafhængige revisors revisionspåtegning	3
Beretning	6
Anvendt regnskabspraksis	8
Resultatopgørelse for 2017	10
Balance pr. 31. december 2017	11
Egenkapitalopgørelse for 2017	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 2017 - 31. december 2017

Bestyrelse

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

Direktion

Museumsdirektør Andrea Rygg Karberg

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 2017 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 2017 samt af resultatet af Malerisamlingens aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017.

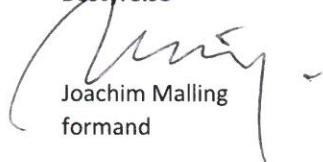
Ledelsesberetningen indeholder efter vores opfattelse en retvisende redegørelse for de forhold beretningen omhandler.

Årsregnskabet indstilles til bestyrelsens godkendelse.

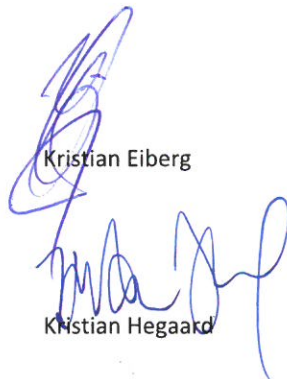
Nivå, den 20. februar 2018

Direktion

Andrea Rygg Karberg

Bestyrelse

Joachim Malling
formand



Kristian Eiberg



Michael von Essen



Jens Hage



Kristian Hegaard



Tinne Borch Jacobsen



Erik Bjerager

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen i Nivaagaards Malerisamling

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Nivaagaards Malerisamling for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017, 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 2017 samt af Nivaagaards Malerisamlings aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 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 Nivaagaards 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.

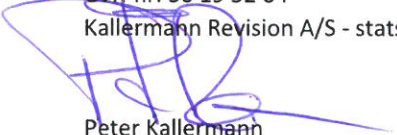
Hvis vi på grundlag af det udførte arbejde konkluderer, at der er anledning til væsentlige kritiske bemærkninger, skal vi rapportere herom.

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

Helsingør, den 20. februar 2018

CVR-nr. 30 19 52 64

Kallermann Revision A/S - statsautoriseret revisionsfirma



Peter Kallermann

statsautoriseret revisor

MNE-nr.: mne8285

BERETNING

Hovedaktivitet

2017 blev et glimrende år for Nivaagaards Malerisamling, hvor det lykkedes at fastholde den gode udvikling i antal besøgende. Året endte med en ny publikumsrekord på 47.905 glade gæster til udstillingerne med Storm P, Ditlev Blunck og i efteråret Immanuel Ibsen samtidig med Dansk guldalder x 2. Ordrupgaard besøgte Nivaagaard. Herudover blev en ophængning af gamle ZOO plakater i cafeen og Bergiasalen i september måned erstattet af trykte, historiske fotos af museets stifter Johannes Hage og det gamle Nivå. 2017 var også året, hvor Fredensborg Kommunes støtte til museet blev øget med 2 mio.kr.

2017 var præget af direktørskifte på museet, idet Michael Bjørn Nellemann fratrådte den 31. marts og Andrea Rygg Karberg tiltrådte den 1. juni. I den mellemliggende periode var museumsinspektør Birgitte von Folsach den daglige leder af museet. Takket være kommunens øgede støtte ansatte museet pr. 15. juni en museumsforvalter og pr. 1. december en undervisningsansvarlig med henblik på at øge museets fokus på skoletjeneste og familiearrangementer til glæde for Fredensborg Kommunes beboere og andre.

Der har i en periode været behov for øget fokus på museets bygning og installationer, og det har medført etableringen af en mere langsigtet vedligeholdelsesplan for museet.

For at huse de to ekstra medarbejdere fandt en mindre ombygning af kontorlokalerne sted i sommeren 2017. En række bygningsrelaterede udgifter er afholdt i 2017 som følge af den generelle gennemgang af bygningen. Museumsbutikken blev samtidig ændret og suppleret med et udvidet varesortiment med samlings- og udstillingsrelaterede varer, hvilket publikum har taget godt imod.

En del af de bygningsrelaterede omkostninger vil på sigt medføre besparelser. Det gælder f.eks. den påbegyndte overgang til LED-pærer på museet. Der er ligeledes foretaget indledende analyser af, hvorledes museets klima- og lysstyring i udstillingssalene kan bringes i bedre overensstemmelse med stigende internationale krav på området ud fra en energibevidst tankegang.

I sommeren modtog Malerisamlingen to værker som gave fra Augustinus Fonden, et maleri tilskrevet Philips Wouwerman og et usigneret maleri fra det sene italienske 1800-tal. Begge billeder har tidligere hængt i Augustinus Fondens lokaler. Herudover erhvervede samlingen, takket være midler af testamentarisk arv fra direktør Per Vilhelm & Mygge Kolbing-Nielsen, både en skitse af Jørgen Sonne til et værk i museets eje, et frugstykke af J.L. Jensen og et motiv fra Hillerød af J.C. Dahl.

Nivaagaards Malerisamling opfyldte i 2017 sin forskningsforpligtelse i samlingen ved bl.a. at udgive en peer reviewed biografi om Ditlev Blunck i anledning af museets store udstilling af denne kunstner, som museet ejer to vigtige værker af.

Museet var begunstiget af en flot fondsstøtte til årets udstillinger og takker i den forbindelse, foruden Fredensborg Kommune, Aage og Johanne Louis-Hansens Fond, Augustinus Fonden, Beckett-Fonden, Den Carlsen-Langeske Legatstiftelse, Det Obelske Familiefond, Kulturudvalget i Fredensborg Kommune, Frimodt-Heineke Fonden, 15. Juni Fonden, Knud Højgaards Fond, Konsul George Jorck og Hustru Emma Jorck's Fond, Lizzie og Ejler Ruges Kunstfond, Ny Carlsbergfondet, Politiken-Fonden og sidst men ikke mindst Bergiafonden.

Museets dagligdag er præget af det gode samarbejde med Fredensborg Kommune og med Den Hageske Stiftelse, der bl.a. ejer rododendronparken og åbner denne for et stort, begejstret publikum, der nyder de smukke omgivelser.

Museet afholdt i 2017 over 300 arrangementer i huset med talrige samarbejdspartnere – omvisninger, foredrag, koncerter, lørdagskor, croquistegning, Rembrandts lærlinge (billedskole for børn hver lørdag), filmaftener, læsekreds, forfatteraftener, præstetanker (hvor lokale præster fortæller om et værk), puslespielsaftener m.m.

BERETNING

Det høje aktivitetsniveau skaber liv i museet, også om aftenen, og det er i høj grad museets frivillige, der bidrager med at sætte stole frem og tilbage og være ekstra-værter på arrangementerne og ambassadører for museet. Som noget nyt begyndte museet også at afholde arrangementer uden for murene i form af fugleture, en sanketur i strandengen og familiearrangementer i den omgivende natur.

Herudover finder en række populære arrangementer sted i parken, f.eks. Sankt Hans Aften og Grundlovsdag, begge med talere. Som noget nyt afholdt museet en velbesøgt Halloweenfest for børn og deres forældre, hvis deltagerantal kunne pege på grundlæggelsen af en ny tradition med fokus på børn.

Det stigende besøgstal blev ledsaget af et stigende antal årskortholdere, flere arrangementer og stadig flere følgere på de sociale medier, som museet arbejder målrettet med. Med planlagte udstillinger i 2018 af blomstermaleren J.L. Jensen i foråret og Jens Hage i efteråret, krydret med udvalgte værker af samtidskunst, og igen med et omfattende arrangementsprogram, ser museet frem til en fortsat positiv udvikling.

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 REGNSKABSPRAKSIS

Årsregnskabet for Nivaagaards Malerisamling for 2017 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. Sammenligningstallene er i årsregnskabet omklassificeret mellem note 4 "Lokaleomkostninger" og note 5 "Administrationsomkostninger". Omklassificeringen har dog ingen effekt på årets resultat eller egenkapital.

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 nettorealisationsværdi 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 2017

	Note	2017 kr.	2016 kr.
Entréindtægter		2.758.266	2.527.580
Offentlige tilskud	1	5.289.918	3.119.454
Ikke-offentlige tilskud		3.539.229	2.438.327
Sponsorater		15.000	0
Momsrefusion		0	198.803
Indtægter i alt		11.602.413	8.284.164
Sikring mv. af den faste samling		-444.779	-242.171
Erhvervelser af værker til samlingen	2	0	0
Konservering		-138.733	-89.963
Udstillingsomkostninger		-2.709.446	-1.993.835
Programmer og arrangementer		-1.276.179	-1.091.677
Lønninger		-2.893.282	-2.768.151
Bestyrelses honorar		-75.000	-75.000
Personaleomkostninger		-109.555	-125.763
Omkostninger i alt		-7.646.974	-6.386.560
DÆKNINGSBIDRAG, MUSEET		3.955.439	1.897.604
Dækningsbidrag, café og reception	3	-476.018	-250.797
DÆKNINGSBIDRAG		3.479.421	1.646.807
FÆLLESOMKOSTNINGER			
Lokaleomkostninger	4	-1.872.323	-672.569
Administrationsomkostninger	5	-1.654.715	-932.554
Fællesomkostninger i alt		-3.527.038	-1.605.123
RESULTAT FØR FINANSIELLE POSTER		-47.617	41.684
Finansielle poster, netto	6	-12.230	-5.140
ÅRETS RESULTAT		-59.847	36.544
Resultatdisponering:			
Overført til/fra udstillingsformål		-59.847	36.544
		-59.847	36.544

ÅRSREGNSKAB

BALANCE PR. 31. DECEMBER 2017

	Note	2017 kr.	2016 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	3.824.885	4.813.624
Finansielle anlægsaktiver i alt		3.824.885	4.813.624
ANLÆGSAKTIVER I ALT		8.824.885	9.813.624
Tilgodehavender		317.081	508.995
Forudbetalte omkostninger		591.584	78.497
Tilgodehavender i alt		908.665	587.492
Likvide beholdninger	9	4.154.332	5.714.686
OMSÆTNINGSAKTIVER I ALT		5.062.997	6.302.178
AKTIVER I ALT		13.887.882	16.115.802
PASSIVER			
Kapitalkonto		5.000.000	5.000.000
Henlæggelse til udstillingsformål	10	1.055.327	1.115.174
EGENKAPITAL I ALT		6.055.327	6.115.174
Arv til erhvervelser	11	4.771.170	4.748.989
HENSATTE FORPLIGTELSE I ALT		4.771.170	4.748.989
Anden langfristet gæld		51.888	108.886
Langfristede gældsforpligtelser i alt		51.888	108.886
Levandørgæld mv.		2.206.158	4.026.148
Feriepengeforpligtelse		327.751	307.717
Anden gæld		114.863	198.163
Modtagne tilskud til fremtidige aktiviteter		360.725	610.725
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		3.009.497	5.142.753
GÆLDSFORPLIGTELSE I ALT		3.061.385	5.251.639
PASSIVER I ALT		13.887.882	16.115.802
Anden gæld	12		
Eventualforpligtelser mv.	13		

ÅRSREGNSKAB

EGENKAPITALOPGØRELSE FOR 2017

	2017	2016
	kr.	kr.
Kapitalkonto:		
Primo	5.000.000	5.000.000
Ultimo i alt	5.000.000	5.000.000
Henlæggelse til udstillingsformål:		
Primo	1.115.174	1.078.630
Tilgang	-59.847	36.544
Ultimo i alt	1.055.327	1.115.174
Egenkapital i alt	6.055.327	6.115.174

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
1. Offentlige tilskud		
<i>Kommunalt tilskud</i>		
Fredensborg Kommune	4.185.264	2.000.422
<i>Tilskud fra staten</i>		
Ordinært driftstilskud	1.104.654	1.119.032
	5.289.918	3.119.454
2. Erhvervelse af værker til samlingen		
Erhvervelser	339.037	3.071.394
Tilskud	0	-1.820.000
	339.037	1.251.394
Specifikation til erhvervelser:		
Anvendt af arv til erhvervelser, jf. note 11	-339.037	-1.251.394
	0	0
3. Dækningsbidrag, café og reception		
Omsætning	734.078	1.173.420
Varekøb	-667.226	-604.778
Løn	-510.188	-769.421
Andre omkostninger	-32.682	-50.018
	-476.018	-250.797
4. Lokaleomkostninger		
Ejendomsskat, vand, renovation og forsikring	99.985	104.318
El og varme	355.569	322.895
Abonnement, sikring	109.960	99.081
Klimaanlæg, reparationer og service	677.590	88.746
Rengøring, vedligeholdelse og ombygning	571.214	184.065
Pasning af bygninger og park	95.747	56.090
Forpagtnings- og forbrugsafgifter	-160.184	-65.362
Vedligeholdelse af lokaler og bygninger	51.544	98.510
Småinventar	378.829	66.680
Refusion af lokaleomkostninger	-234.741	-196.363
Refusion af lokaleomkostninger fra caféen og tilskud aftenåbent	-45.000	-86.091
Genoplivningssager og øvrige indtægter	-28.190	0
	1.872.323	672.569

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
5. Administrationsomkostninger		
Kontorartikler	46.766	44.559
Konsulent	107.672	0
Telefon, porto og gebyrer	138.448	122.285
Kontingenter og abonnementer	35.596	55.669
Revision	11.700	13.710
Regnskabsmæssig assistance	226.493	219.063
Møder og rejser	23.634	46.621
Markedsføring og repræsentation	425.217	245.762
Erhvervsforsikringer, ansvar	1.328	9.848
IT-omkostninger	416.688	113.052
Småinventar og reparationer	186.829	27.337
Leasing	30.330	31.820
Diverse udgifter	4.014	2.828
	1.654.715	932.554
6. Finansielle poster, netto		
Rente, pengeinstitutter	2	862
Rente, værdipapirer	62.552	58.704
Udbytte, værdipapirer	173.071	112.762
Renter, gældsbreve	-1.888	-4.585
Renter, kreditorer	-11	-1.149
Renter, pengeinstitutter	-10.333	-268
Depotgebyrer, værdipapirer	-69	-1.516
	223.324	164.810
Heraf overføres til arv		
Rente, værdipapirer	-62.552	-58.704
Udbytte, værdipapirer	-173.071	-112.762
Depotgebyr, værdipapirer	69	1.516
	-235.554	-169.950
I alt, netto	-12.230	-5.140
7. Materielle anlægsaktiver		Grunde og bygninger
Kostpris 01.01.2017		kr.
		5.000.000
Kostpris 31.12.2017		5.000.000
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017		5.000.000

ÅRSREGNSKAB

NOTER

	2017 kr.	2016 kr.
8. Værdipapirer vedrørende arv til erhvervelser		
Kursværdi 01.01.2017	4.813.624	5.594.260
Salg og udtrækninger i året	-1.114.403	-310.936
Kursregulering	125.664	-469.700
Regnskabsmæssig værdi 31.12.2017	3.824.885	4.813.624
9. Likvide beholdninger		
Nordea	104.359	307
Jyske Bank, arvedepot konto	1.034.370	2.862.001
Jyske Bank, driftskonto	2.227.283	2.045.994
Spar Nord Bank	753.402	754.202
Nykredit Bank	8.831	-19
Kasse	26.087	52.201
	4.154.332	5.714.686
10. Henlæggelse til udstillingsformål		
Saldo primo	1.115.174	1.078.630
Årets overførte overskud eller underskud	-59.847	36.544
	1.055.327	1.115.174
11. Arv til erhvervelser		
Saldo 01.01.2017	4.748.989	6.301.184
Anvendt til erhvervelser i året, jf. note 2	-339.037	-1.251.394
Renteindtægt af arv - forvaltning, jf. note 6	62.552	58.704
Udbytter af arv - forvaltning, jf. note 6	173.071	112.762
Kursregulering af værdipapirer, jf. note 8	125.664	-469.700
Depotgebyr, værdipapirbeholdning, jf. note 6	-69	-2.567
	4.771.170	4.748.989

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. Anden gæld

Malerisamlingen er momsregistreret som følge af dennes blandede aktiviteter.

13. Eventualforpligtelser mv.

Leasingforpligtelser er pr. 31.12.2017 opgjort til 55 t.kr.