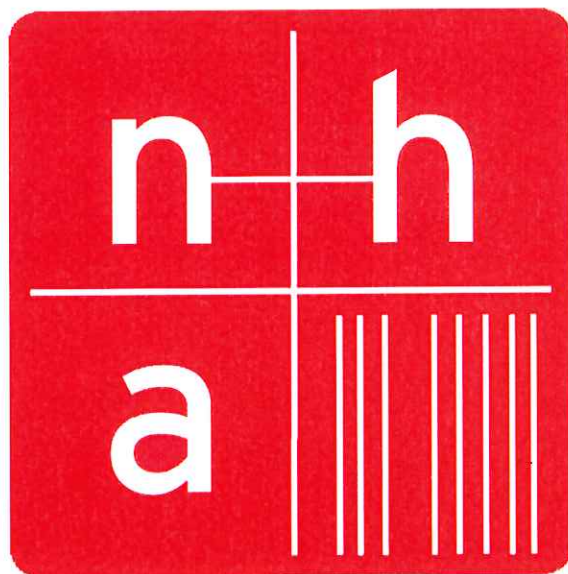




NOORD-HOLLANDS ARCHIEF

JAARREKENING 2014

8 april 2015

Jansstraat 40
2011 RX Haarlem

Kleine Houtweg 18
2012 CH Haarlem

Inhoudsopgave

I Jaarverslag	2
1 Inleiding	2
1.1 Algemeen	2
1.2 Resultaatontwikkeling 2014	2
2 Paragrafen.....	4
2.1 Weerstandsvermogen	4
2.2 Financiering.....	4
II Jaarrekening.....	5
3 Exploitatierekening 2014	5
4 Toelichting op de exploitatierekening 2014 in vergelijking met de begroting 2014.....	6
4.1 Opbrengsten	6
4.2 Kosten	6
4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen	8
4.4 Exploitatieresultaat 2014.....	8
5 Balans per 31 december 2014	9
6 Toelichting op de balans	10
III Overige gegevens.....	14
7 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	14
8 Bestemming van het 'resultaat voor bestemming' 2014	15
9 Controleverklaring	16

I Jaarverslag

1 Inleiding

1.1 Algemeen

In 2014 bezochten 17.090 mensen de Janskerk (het publiekscentrum van het Noord-Hollands Archief) voor tentoonstellingen, evenementen, rondleidingen, educatieve activiteiten of voor het gebouw zelf. In 2013 waren dat er 13.015.

Het bezoek aan de studiezalen daalde met 7,2 % naar 7.394 (2013: 7.965). In totaal komt daarmee het aantal bezoeken aan het Noord-Hollands Archief in 2014 op 24.484 (2013: 20.980).

Tenslotte werden ruim 2,3 miljoen bezoeken gebracht aan de websites waarop het Noord-Hollands Archief te vinden is (2013: 2,1 miljoen bezoeken).

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2014 644,75 (2013: 316,15) meter archieven verworven, onderverdeeld in 550,05 (2013: 215,25) strekkende meter van overheden en 94,70 (2013: 100,90) strekkende meter van particuliere organisaties en personen.

Het Noord-Hollands Archief heeft in 2014 862 objecten verworven voor de beeldcollectie door schenking, overbrenging of aankoop. Daarnaast heeft de Stichting Provinciale Atlas Noord-Holland 60 objecten toegevoegd aan haar collectie, die beheerd wordt door het Noord-Hollands Archief. In 2014 werd de bibliotheek van het Noord-Hollands Archief uitgebreid met 235 aanwinsten.

Een van de kernprocessen van het archiefbeheer is het toegankelijk maken van archieven en collecties. De archieftoegangen zijn te raadplegen via de website van het Noord-Hollands Archief (www.noord-hollandsarchief.nl) en via www.archieven.nl.

In 2014 zijn 80 (2013: 62) inventarissen of plaatsingslijsten verschenen. Deze zijn gemaakt door medewerkers van het Noord-Hollands Archief, door derden en door vrijwilligers onder begeleiding van het Noord-Hollands Archief. In totaal is 636,05 (2013: 451,85) meter archieven toegankelijk gemaakt.

Er is net als voorgaande jaren sterk ingezet op het digitaliseren van archieven, beeldcollecties en de krantencollectie om hiermee het mogelijk te maken dat veelgevraagd en kwetsbaar materiaal voor een breed publiek beschikbaar komt. Daarnaast is er gewerkt aan de totstandkoming van een e-Depot: een digitale ruimte voor digitaal archiefmateriaal.

1.2 Resultaatontwikkeling 2014

Het exploitatieresultaat over 2014 bedraagt een positief saldo van € 383.894, begroot was 0.

De opbrengsten vielen € 260.944 hoger uit dan begroot, met name ten gevolge van een hogere bijdrage van het Rijk vanwege de indexatie over 2014 die niet begroot is, hogere opbrengsten door de verhuur van meer meters archiefruimte en een niet-begrote bijdrage van het Nationaal Archief.

De kosten vielen € 228.809 lager uit dan begroot, als saldo van lagere personeels- en huisvestingskosten en hoger dan begrote kosten voor educatieve voorlichting voor de jeugd, afschrijvingen door de verbouwing Kleine Houtweg en digitalisering. De huisvestingskosten zijn lager, omdat de kosten voor onderhoud aan de Kleine Houtweg niet door het RijksVastgoedBedrijf in rekening zijn gebracht. Het ligt in de bedoeling dit onderhoud over te dragen aan het Noord-Hollands Archief.

De hoger dan begrote opbrengsten en een groot deel van onder- of overschrijding van de kosten worden gedekt door een dotatie aan dan wel een onttrekking van de bestemmingsreserves. Een vrijval van een subsidie alsmede de jaarlijkse onttrekking van de egalisatiereserve dragen bij aan een verdere verhoging van het exploitatieresultaat.

De toekomst wordt met vertrouwen tegemoet gezien.

Lieuwe Zoodsma,
directeur

Haarlem, 8 april 2015

2 Paragrafen

Het jaarverslag dient volgens het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) te bestaan uit een aantal paragrafen waarin de verantwoording is vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Voor het Noord-Hollands Archief zijn de paragrafen Lokale Heffingen en Grondbeleid niet van toepassing. De paragraaf Verbonden Partijen is evenmin van toepassing, omdat er geen partijen zijn waarin het Noord-Hollands Archief een bestuurlijk of financieel belang heeft.

Onderstaand komen de resterende paragrafen aan bod: Weerstandsvermogen en Financiering.

2.1 Weerstandsvermogen

De risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie van het Noord-Hollands Archief zijn minimaal van omvang. Het Noord-Hollands Archief heeft vooral te maken met reguliere kosten die vooraf te ramen zijn, zoals personeelskosten, huisvestingskosten en kosten voor ICT.

De paragraaf betreffende het onderhoud van kapitaalgoederen betreft ten minste het kapitaalgoed gebouwen. Eind 2013 werd een verbouwing gestart in het voorgebouw van het pand aan de Kleine Houtweg ten behoeve van de onderhuurder Stichting Hart. De verbouwing is begin 2014 afgerond en vanaf maart 2014 is Stichting Hart in het pand actief.

Kengetallen

	<u>2014</u>	<u>2013</u>	<u>2012</u>
liquiditeitsratio	1,8	1,0	1,3
solvabiliteitsratio	36,4%	19,3%	27,6%

Liquiditeitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief op korte termijn kan voldoen aan zijn kortetermijnverplichtingen zonder nieuwe financieringsbronnen te hoeven aanboren. De liquiditeitsratio is berekend als de verhouding tussen de kortlopende activa en de kortlopende schulden. Hoe hoger de ratio, hoe beter het Noord-Hollands Archief in staat is om aan de kortetermijnverplichtingen te voldoen.

Solvabiliteitsratio

Deze ratio geeft weer in welke mate het Noord-Hollands Archief in geval van opheffing zijn verplichtingen ten aanzien van vreemd vermogenverschaffers kan nakomen. De solvabiliteitsratio wordt berekend als de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen x 100%. Hoe hoger de ratio, hoe minder van het totaal vermogen met vreemd vermogen wordt gefinancierd.

2.2 Financiering

Het Noord-Hollands Archief wordt structureel gefinancierd door de partners: het Rijk en de gemeenten Haarlem en Velsen.

II Jaarrekening

3 Exploitatierkening 2014

	Rekening 2013		Begroting 2014		Rekening 2014	
	€	%	€	%	€	%
OPBRENGSTEN						
<i>Bijdragen deelnemers</i>						
Bijdrage Rijk	2.137.619	40,2%	2.108.298	39,0%	2.155.496	38,1%
Bijdrage gemeente Haarlem	1.734.729	32,6%	1.738.998	32,2%	1.827.277	32,3%
Bijdrage Bibliotheek Zuid-Kennemerland	50.000	0,9%	50.000	0,9%	50.000	0,9%
Bijdrage gemeente Velsen	191.635	3,6%	192.353	3,6%	192.940	3,4%
Bijdrage gemeenten en waterschappen	278.022	5,2%	269.400	5,0%	288.938	5,1%
Bijdrage provincie Noord-Holland	432.582	8,1%	432.582	8,0%	432.582	7,6%
Totaal bijdrage overheid	4.824.587	90,7%	4.791.631	88,7%	4.947.232	87,4%
<i>Overige opbrengsten</i>						
Depotverhuur	149.455	2,8%	150.000	2,8%	122.201	2,2%
Bijdragen derden in kapitaallasten	143.055	2,7%	143.055	2,6%	143.055	2,5%
Overige opbrengsten	48.437	0,9%	67.500	1,3%	44.439	0,8%
Dienstverlening	125.123	2,4%	79.500	1,5%	109.295	1,9%
Onderverhuur voorgebouw Kleine Houtweg	26.667	0,5%	167.500	3,1%	194.022	3,4%
Projectopbrengsten/bijdragen	-		-		99.886	1,8%
Totaal overige opbrengsten	492.736	9,3%	607.555	11,3%	712.898	12,6%
TOTAAL OPBRENGSTEN	5.317.323	100,0%	5.399.186	100,0%	5.660.130	100,0%
KOSTEN						
<i>Personeelskosten</i>						
Formatieve medewerkers	2.210.392	40,4%	2.450.899	45,0%	2.274.917	43,6%
Niet-formatieve medewerkers	14.180	0,3%	10.600	0,2%	37.843	0,7%
Bijkomende personeelskosten	162.807	3,0%	85.300	1,6%	202.179	3,9%
Totaal personeelskosten	2.387.379	43,6%	2.546.799	46,8%	2.514.939	48,2%
<i>Materieel directe kosten</i>						
Collectiebeheer	68.754	1,3%	63.000	1,2%	59.911	1,1%
Digitaal zichtbaar maken	160.347	2,9%	137.700	2,5%	162.819	3,1%
Acquisitie	93.618	1,7%	20.000	0,4%	38.895	0,7%
Dienstverlening	7.245	0,1%	10.900	0,2%	10.727	0,2%
Educatie	32.549	0,6%	25.000	0,5%	55.086	1,1%
Overige materiële kosten	17.256	0,3%	15.100	0,3%	34.662	0,7%
PR & Communicatie	29.985	0,5%	13.700	0,3%	18.728	0,4%
Totaal materieel directe kosten	409.755	7,5%	285.400	5,2%	380.828	7,3%
<i>Materieel indirecte kosten (bedrijfsvoering)</i>						
Huisvestingskosten	2.145.188	39,2%	2.125.614	39,1%	1.776.493	34,1%
Organisatiekosten	319.444	5,8%	280.000	5,1%	306.038	5,9%
Afschrijvingskosten	150.838	2,8%	150.000	2,8%	179.494	3,4%
Rentekosten	34.662	0,6%	40.000	0,7%	34.489	0,7%
Facilitaire kosten	22.272	0,4%	14.600	0,3%	21.323	0,4%
Totaal materieel indirecte kosten	2.672.405	48,9%	2.610.214	48,0%	2.317.837	44,5%
TOTAAL KOSTEN	5.469.539	100,0%	5.442.413	100,0%	5.213.604	100,0%
Bedrijfsresultaat (opbrengsten-kosten)	152.215-		43.227-		446.526	
Bijzondere baten (+) en lasten (-)	-		-		39.248	
Resultaat voor bestemming	152.215-		43.227-		485.774	
Egalisatiereserve - afroaming jaarlaag	48.805		43.227		34.607	
Bestemmingsreserves - dotatie	-		-		178.337-	
Bestemmingsreserves - onttrekking	80.495		-		41.850	
totaal dotatie/onttrekking eigen vermogen	129.299		43.227		101.880-	
EXPLOITATIERESULTAAT	22.916-		0		383.894	

4 Toelichting op de exploitatierekening 2014 in vergelijking met de begroting 2014

4.1 Opbrengsten

Bijdrage Rijk

De bijdrage van het Rijk voor 2014 valt € 47.198 hoger uit dan begroot vanwege een niet-begrote indexatie voor de jaren 2013 (die ook doortelt in 2014) en 2014.

Bijdrage gemeente Haarlem/gemeente Velsen

De indexatie van het Rijk wordt ook toegepast op de bijdragen van de gemeenten Haarlem en Velsen. Daarnaast heeft de gemeente Haarlem een bedrag van € 84.291 extra betaald als vergoeding voor eenzelfde bedrag aan nagekomen huurkosten voor de Janskerk over de periode 2009-2014.

Bijdrage gemeenten en waterschappen

De bijdrage overige gemeenten en waterschappen is € 19.538 hoger dan begroot door een stijging van het inwonertal van de verschillende aangesloten gemeenten en de toename van het aantal meters archief dat wordt beheerd.

Depotverhuur

De opbrengsten uit depotverhuur zijn € 27.799 lager dan begroot door het wegvallen van enkele huurders van depotruimte.

Overige opbrengsten

De overige opbrengsten vallen € 23.061 lager uit dan begroot, onder meer door minder verhuur van de Commandeurszaal en door het wegvallen van de verhuur van kantoorruimte aan medewerkers van de provincie Noord-Holland.

Dienstverlening

De opbrengst uit dienstverlening is € 29.795 hoger dan begroot. Dit bedrag is het gevolg van een archiefbewerkingsproject voor de gemeente Aalsmeer.

Onderverhuur Kleine Houtweg

De servicekosten die Hart betaalt als onderhuurder van het voorgebouw van de locatie Kleine Houtweg waren niet begroot. Dat geldt ook voor de aflossing van de lening die Hart heeft afgesloten bij het Noord-Hollands Archief. De onderverhuur levert hierdoor € 26.522 meer op dan begroot.

Projectopbrengsten/bijdragen

De niet-begrote projectopbrengsten/bijdragen bedragen € 99.886. Deze bijdragen betreffen een bijdrage van het Nationaal Archief van € 62.000 voor het project e-Depot, een bijdrage van de gemeente Haarlem van € 16.500 voor het project e-Depot en bijdragen van diverse subsidieverstrekken ter grootte van € 21.386 voor de zomertentoonstelling en een digitaliseringsproject.

4.2 Kosten

Formatieve medewerkers

De uitgaven voor formatieve medewerkers vallen € 175.982 lager uit dan begroot door het niet vervullen van enkele vacatures.

Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector

Het dienstverband van de directeur van het Noord-Hollands Archief, de heer L. Zoodsma, betreft 36 uur, zijnde 1,0 fte. Over 2014 ontving de heer Zoodsma hiervoor een beloning ter grootte van € 94.422,67. Voor voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn heeft de heer Zoodsma in 2014 € 15.946,68 ontvangen.

De vergoeding van de leden van het algemeen bestuur en het dagelijks bestuur was nihil.

Niet-formatieve medewerkers

In verband met archiefverpakkingsprojecten werden enkele medewerkers van Paswerk ingehuurd. Hierdoor is € 27.243 meer uitgegeven voor niet-formatieve medewerkers dan begroot.

Bijkomende personeelskosten

De overschrijding van de begroting voor bijkomende personeelskosten met € 116.879 is het gevolg van kosten voor woon-werkverkeer (foutieve inschatting begroting) en van personeelskosten in rekening gebracht door derden voor een specialist op het gebied van het e-Depot. Deze laatste kosten (€ 85.825) worden gedekt door aanvullende bijdragen van de gemeente Haarlem en het Nationaal Archief.

Digitaal zichtbaar maken

Er is € 25.119 meer uitgegeven dan begroot aan de digitalisering van prenten, tekeningen en kranten.

Acquisitie

Aan de reguliere aanschaf van boeken en beeldmateriaal is € 6.187 meer uitgegeven dan begroot. Daarnaast is nog € 12.708 besteed aan restauratie van glasnegatieven uit de fotocollectie die is aangekocht van Poppe de Boer. Deze laatste kosten worden gedekt door een bestemmingsreserve.

Educatie

De begroting voor de post educatie is met € 30.086 overschreden. Voor circa € 10.000 betreft dit de zomertentoonstelling. Deze overschrijding wordt gedekt door specifiek voor de zomertentoonstelling verstrekte subsidiegelden. De overige € 20.000 hangt samen met de afronding van het project digitaal geschiedenislokaal. Dit bedrag wordt gedekt door een bestemmingsreserve.

Overige materiële kosten

In verband met archiefverpakkingsprojecten (zie ook hierboven bij Niet-formatieve medewerkers) is € 19.562 meer dan begroot uitgegeven aan verpakkingsmateriaal.

PR & Communicatie

De uitgaven voor PR & Communicatie zijn € 5.028 meer dan begroot. Dit hangt samen met de uitbesteding van de eindredactie van 'Uitgelicht'.

Huisvestingskosten

De huisvestingskosten vallen € 349.121 lager uit dan begroot. Dit is het resultaat van onder meer € 84.270 hogere huurkosten voor de Janskerk (waar een hogere bijdrage van de gemeente Haarlem voor hetzelfde bedrag tegenover staat) en een vrijval van gereserveerde energiekosten voor de kantooretage Jansstraat ten bedrage van € 40.014. Het RijksVastgoedBedrijf heeft bovendien een bedrag van € 383.894 voor onderhoudskosten aan het pand Kleine Houtweg niet in rekening gebracht. Het ligt in de bedoeling dat het Noord-Hollands Archief dit onderhoud zelf gaat uitvoeren. De kosten voor dit onderhoud dienen te worden gedekt uit een nog te vormen voorziening groot onderhoud.

Organisatiekosten

De organisatiekosten zijn € 26.038 hoger dan begroot. Dit is vooral het gevolg van hogere automatiseringskosten ten bedrage van € 14.111.

Afschrijvingskosten

De afschrijvingskosten zijn € 29.494 hoger dan begroot. Hierin zit een bedrag van € 20.000 voor de afschrijving van de verbouwingskosten die zijn gemaakt ten behoeve van Hart.

Facilitaire kosten

De facilitaire kosten vallen € 6.723 hoger uit dan begroot.

Bijzondere baten

De vrijval van de subsidie van het Metamorfozeproject levert een bijzondere baat van € 39.248 op.

4.3 Dotatie/onttrekking eigen vermogen

Egalisatiereserve

De vrijval van de egalisatiereserve is lager dan begroot. Ten tijde van het opstellen van de begroting was het resultaat 2013 nog niet bekend en kon de vrijval van de jaarlaag niet exact berekend worden.

Bestemmingsreserve

In de begroting is geen rekening gehouden met dotaties aan en onttrekkingen van bestemmingsreserves. In 2014 zijn kosten gemaakt die onttrokken zijn aan de bestemmingsreserves ter uitvoering van verschillende projecten.

In de bestuursvergadering van 26 november 2014 heeft het bestuur besloten om bestemmingsreserves te vormen voor een aantal projecten om uitvoering te kunnen geven aan het meerjarenbeleidsplan. Op basis van het resultaat is € 178.337 aan de bestemmingsreserves toegevoegd.

4.4 Exploitatieresultaat 2014

Het exploitatieresultaat bedraagt € 383.894. In hoofdstuk 8 is een voorstel geformuleerd ter besteding van dit resultaat.

5 Balans per 31 december 2014

Balans					
	31-12-2014	31-12-2013		31-12-2014	31-12-2013
Vaste activa			Eigen vermogen		
Materiële vaste activa	1.373.182	1.502.165	Egalisatiereserve	35.849	93.372
			Bestemmingsreserves	480.993	344.505
			Resultaat lopend boekjaar	383.894	22.916
			totaal eigen vermogen	900.735	414.961
			Voorziening		
			Voorziening personeel	-	61.500
			Langlopende leningen		
			Leningen Rabobank	771.470	818.474
			Lening gemeente Haarlem	180.000	200.000
Vlottende activa			Vlottende passiva		
Schatkistbankieren	583.721	-	Schulden aan openbare lichamen	439.850	30.848
Vorderingen op openbare lichamen	421.571	125.910	Crediteuren	80.523	93.053
Debiteuren	2.665	11.533	Overige passiva	103.031	529.371
Overige activa	44.982	62.704			
Voorraden	2.485	-			
Liquide middelen	47.004	445.894			
Totaal activa	2.475.609	2.148.206	Totaal passiva	2.475.609	2.148.206

6 Toelichting op de balans

Vaste activa

	Inrichting kantoor/depot	ICT	Overige activa	Totaal
<u>Stand per 1 januari:</u>				
Aanschafwaarde	1.747.118	798.941	417.124	2.963.183
Cumulatieve afschrijvingen	675.056-	575.920-	414.798-	1.665.774-
Boekwaarde 1/1/2014	1.072.062	223.021	2.326	1.297.409
nog te ontvangen facturen 1/1/2014 i.v.m. verbouwing Kleine Houtweg				204.756
Boekwaarde balans				1.502.165
<u>Mutaties door aanschaffingen/afstotingen:</u>				
Ontvangen facturen 1/1/2014 i.v.m. verbouwing Kleine Houtweg*				204.756-
Investerings	191.061	60.281	-	251.342
Desinvesterings	85.040-	488.556-	410.576-	984.172-
Saldo	106.020	428.274-	410.576-	937.586-
<u>Mutaties door afschrijvingen:</u>				
Afschrijvingen op investeringen	110.623-	66.423-	1.280-	178.325-
Afschrijvingen op desinvesterings	84.997	491.868	410.064	986.928
	25.626-	425.445	408.784	808.603
<u>Stand per 31 december:</u>				
Aanschafwaarde	1.853.138	370.667	6.548	2.230.353
Cumulatieve afschrijvingen	700.682-	150.475-	6.014-	857.171-
Boekwaarde 31-12-2014	1.152.456	220.192	534	1.373.182

* Betreffende facturen zijn in 2014 opgenomen onder investeringen

Vlottende activa

Schatkistbankieren

Per 13 februari 2014 draagt het Noord-Hollands Archief conform overheidsbeleid zijn overtollige middelen af aan het ministerie van Financiën. Het minimum drempelbedrag van € 250.000 wordt gehanteerd.

In de tabel hieronder is per kwartaal het bedrag aan middelen opgenomen dat gemiddeld op dagbasis buiten 's Rijks schatkist is aangehouden.

kwartaal	I	II	III	IV
ruimte onder drempelbedrag	-	62	-	22
ruimte boven drempelbedrag	123	-	27	-

Vorderingen op openbare lichamen € 421.571

De vorderingen op openbare lichamen bestaan uit:

- nog te ontvangen bijdragen van de gemeente Velsen, gemeente Haarlem en het Rijk;
- terug te ontvangen BTW van de belastingdienst;
- een vordering op de provincie Noord-Holland inzake beheer;
- een bijdrage ter grootte van € 62.000 die door het Nationaal Archief is toegezegd, maar nog niet ontvangen

Debiteuren € 2.665

Dit bedrag betreft diverse kleinere vorderingen. Per 5 februari 2015 staat nog € 500 open.

Overige activa € 44.982

Onder de post 'Overige activa' zijn opgenomen de vooruitbetaalde kosten voor het jaar 2015 alsmede nog te ontvangen bijdragen ad € 10.000.

Voorraden € 2.485

Onder voorraden zijn opgenomen verjaardagskalenders en boeken 'Historische atlas van Kennemerland'.

Liquide middelen

Bedragen in euro's.

	31 december 2014	31 december 2013
Kas	966	1.736
Bank	46.038 +	444.158 +
Totaal liquide middelen	47.004	445.894

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Eigen vermogen

	Egalisatie- reserve	Bestemmings- reserve	Resultaat lopend boekjaar	Totaal 2014
Stand 1 januari 2014:	93.372-	344.505-	22.916	414.961-
Mutaties:				
- dotatie bestaand in 2014				-
- dotatie nieuw in 2014		178.337-		178.337-
- onttrekking in 2014		41.850		41.850
- afoming op egalisatiereserve	34.607			34.607
- winstbestemming 2013	22.916		22.916-	0-
- resultaat 2014			383.894-	383.894-
Stand 31 december 2014	35.849-	480.993-	383.894-	900.735-

Egalisatiereserve

	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>		saldo egalisatiereserve
resultaat in jaar:	6.526	119.651	42.427	22.916-		
					totaal afoming	per 31-12
afoming in jaar:						
2009					26.000	66.717-
2010					31.000	57.402-
2011	1.500				32.500	31.428-
2012	1.700	29.913			51.330	99.749-
2013	1.600	29.913	10.607		48.805	93.372-
2014	1.726	29.913	10.607	7.639-	34.607	35.849-
2015		29.912	10.607	7.639-	32.880	2.967-
2016			10.606	7.639-	2.967	0-

Bestemmingsreserves

Opbouw	beginstand	gedoteerd	onttrokken	eindstand
2011 - educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd	22.500-		19.720	2.780-
2012 - fotocollectie Poppe de Boer	22.005-		12.708	9.298-
2013 - e-Depot, virtuele studiezaal, advisering	300.000-			300.000-
2014 - projecten conform meerjarenbeleidsplan	-	178.337-	9.422	168.915-
totaal bestemmingsreserves	344.505-	178.337-	41.850	480.993-

Toelichting:

2011 - Educatieve en erfgoedprojecten voor de jeugd

Momenteel wordt gewerkt aan het project 'Digitaal Geschiedenislokaal': een digitale leeromgeving voor leerlingen in het voortgezet onderwijs. In januari 2015 is dit project afgerond.

2012 - Fotocollectie Poppe de Boer

In 2014 zijn kosten gemaakt voor het bewerken van glasnegatieven. Dit project wordt in het voorjaar van 2015 afgerond.

2013 - e-Depot, virtuele studiezaal, advisering

De dotatie volgt uit de verdeling van het resultaat van 2012. De bestemming van deze reserve beslaat een periode van vier jaar.

2014 – Projecten conform meerjarenbeleidsplan

In het meerjarenbeleidsplan zijn projecten opgenomen waaraan vanaf 2014 uitvoering wordt gegeven. Om deze projecten te financieren heeft het bestuur in november 2014 besloten om een bestemmingsreserve te vormen, indien het resultaat dit toelaat.

De onttrekking in 2014 heeft betrekking op de digitalisering van registers van de burgerlijke stand. In 2015 worden diverse projecten in gang gezet.

Voorziening

De voorziening personeel is eind 2013 gecreëerd in verband met de afvloeiing van personeel. In 2014 heeft deze afvloeiing plaatsgevonden en het restant is vrijgevallen ten gunste van het resultaat.

Langlopende leningen

	Lening Rabobank 2006	Lening Rabobank 2007	Lening gemeente Haarlem 2013	Totaal 2014
Stand 1 januari 2014:	615.000	203.474	200.000	1.018.474
kortlopend deel - afgelost	36.000	11.004	20.000	67.004
langlopend deel	579.000	192.470	180.000	951.470
Stand 31 december 2014:	579.000	192.470	180.000	951.470
kortlopend deel 2015:	36.000	11.004	20.000	67.004

De lening uit 2006 heeft een hoofdsom van € 900.000. Er wordt in 25 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 4,0%.

De lening uit 2007 heeft een hoofdsom van € 275.000. Er wordt in 25 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 5,1%.

De lening uit 2013 heeft een hoofdsom van € 200.000. Er wordt in 10 jaar afgelost tegen een vast rentepercentage van 5,0%.

Vlottende passiva

Schulden aan openbare lichamen € 439.850

Aan de gemeente Haarlem dient nog een nabetaling van huur vanaf 2009 plaats te vinden. Deze nabetaling wordt via de bijdrage ook weer teruggevorderd van de gemeente. Voorts is de te betalen loonheffing over december aan de belastingdienst onder deze post opgenomen.

De investeringssubsidie van het Nationaal Archief ten behoeve van de aanschaf van archiefstellingen bedraagt € 326.000, hiervan is € 150.000 in 2014 geïnvesteerd. Het saldo is als schuld op de balans opgenomen en wordt in 2015 besteed.

Crediteuren € 80.523

De crediteuren hebben een looptijd korter dan een jaar. Per 5 februari 2015 staat nog een klein bedrag open.

Overige passiva € 103.031

De post 'Overige passiva' bestaat uit:

- terugbetaling teveel betaalde servicekosten door Stichting Hart € 23.000
- nog te betalen energiekosten € 27.000
- af te dragen loonheffing ABP € 30.000
- diverse kleinere schulden € 23.031

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

Het Noord-Hollands Archief heeft per 1 mei 2014 voor één auto een leasecontract met Spaarnelanden afgesloten ter waarde van € 16.116. De looptijd bedraagt vier jaar.

III Overige gegevens

7 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de aanschafwaarde of vervaardigingwaarde en verminderd met de afschrijvingen bepaald op basis van de geschatte economische levensduur. De afschrijvingen bedragen een vast percentage van de aanschafwaarde.

De afschrijvingspercentages zijn:

- Inventaris 2,5% - 20%;
- Machines, apparaten en installaties 5,0% - 20%

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde zo nodig onder aftrek van een voorziening wegens oninbaarheid.

Overlopende activa en netto vlottende schulden

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen wordt gewaardeerd tegen nominale waarde. Dotaties aan de egaliseringsreserve vinden plaats na besluitvorming door het bestuur.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Het creëren van bestemmingsreserves vindt plaats na besluitvorming door het bestuur.

Resultaatbepaling

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de bijdragen van de deelnemers, de overige opbrengsten en alle hiermee verbonden, aan het verslagjaar toe te rekenen lasten. De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde waarderingsgrondslagen. Resultaten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd c.q. de diensten zijn verricht. Verliezen, die op het moment dat de jaarrekening werd samengesteld voorzienbaar waren, zijn ten laste van het resultaat gebracht.

8 Bestemming van het 'resultaat voor bestemming' 2014

Voordelig bedrijfsresultaat 2014	€ 446.526
Bijzondere baten/lasten	€ 39.248 +
Resultaat voor bestemming	€ 485.774
Egalisatiereserve – afroming jaarlaag	€ 34.607 +
Bestemmingsreserve – dotatie	€ 178.337 -/-
Bestemmingsreserve – onttrekking	€ 41.850 +
Voordelig exploitatieresultaat 2014	€ 383.894

In 2014 is bericht van het ministerie ontvangen dat het overweegt om de regionale historische centra zelf te laten zorgdragen voor het groot onderhoud aan panden en de vervanging van installaties. Tot op heden is nog niet duidelijk of deze plannen doorgang vinden. Omdat de plannen niet duidelijk zijn en er ook geen meerjarenonderhoudsplan beschikbaar is, wordt aan het bestuur van het Regionaal Historisch Centrum Noord-Holland voorgesteld om het bedrag van € 383.894 ten gunste van een bestemmingsreserve te brengen. De hoogte van dit bedrag is gelijk aan het bedrag dat het RijksVastgoedBedrijf in 2014 niet aan het Noord-Hollands Archief in rekening heeft gebracht.

In het overzicht hieronder is de afloop van de egalisatiereserve in de komende jaren opgenomen, indien het bestuur akkoord gaat met bovenstaand voorstel:

	<u>2010</u>	<u>2011</u>	<u>2012</u>	<u>2013</u>	<u>2014</u>		
mutatie							
Egalisatiereserv	6.526	119.651	42.427	22.916-	-		
						saldo egalisatiereserve	
						totaal afroming	per 31-12
afroming in jaar:							
2009						26.000	66.717-
2010						31.000	57.402-
2011	1.500					32.500	31.428-
2012	1.700	29.913				51.330	99.749-
2013	1.600	29.913	10.607			48.805	93.372-
2014	1.726	29.913	10.607	7.639-		34.607	35.849-
2015		29.912	10.607	7.639-	-	32.880	2.966-
2016			10.606	7.640-	-	2.966	0
2017					-	-	0
2018					-	-	0
	-	-	-	-	-		

9 Controleverklaring