



Tlf: 98 82 32 88
broenderslev@bdo.dk
www.bdo.dk

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
Torvet 10
DK-9700 Brønderslev
CVR-nr. 20 22 26 70

MUSEERNE I BRØNDERSLEV KOMMUNE

ÅRSREGNSKAB

2017

INDHOLDSFORTEGNELSE

	Side
Påtegninger	
Ledelsespåtegning	3
Den uafhængige revisors revisionspåtegning.....	4
Ledelsesberetning	
Foreningsoplysninger	7
Ledelsesberetning	8
Årsregnskab	
Anvendt regnskabspraksis	9
Resultatopgørelse	10
Balance	11
Noter	12-16

LEDELSESPÅTEGNING

Bestyrelsen har dags dato aflagt årsregnskabet for 2017 for Museerne I Brønderslev Kommune.

Årsregnskabet er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Vi anser den valgte regnskabspraksis for hensigtsmæssig, således at årsregnskabet giver et retvisende billede af museumsforeningens aktiver og passiver, finansielle stilling samt resultatet.

Brønderslev, den 25. juni 2018

Bestyrelse:

Lone Due Bak

Broder Berg

Kaj Frederiksen

Christen Hansen Bager

Lasse Riisgaard

Jens Tofting

Børge Lund Madsen

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Til bestyrelsen for Museerne i Brønderslev Kommune

REVISIONSPÅTEGNING PÅ ÅRSREGNSKABET

Konklusion

Vi har revideret årsregnskabet for Museerne i Brønderslev Kommune for regnskabsåret 1. januar til 31. december 2017, der omfatter anvendt regnskabspraksis, resultatopgørelse, balance og noter. Årsregnskabet er udarbejdet efter bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Det er vores opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af museets aktiver, passiver og finansielle stilling pr. 31. december 2017 samt af resultatet af museets aktiviteter for regnskabsåret 1. januar - 31. december 2017 i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Grundlag for konklusion

Vi har udført vores revision i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og god offentlig revisionsskik, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. Vores ansvar ifølge disse standarder og krav er nærmere beskrevet i revisionspåtegningens afsnit "Revisors ansvar for revisionen af årsregnskabet". Vi er uafhængige af museet 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.

Fremhævelse af forhold i regnskabet

Vi henleder opmærksomheden på note 18 i årsregnskabet hvor ledelsen redegør for dialog med Slots- og Kulturstyrelsen vedrørende kvalitetsvurderingen fra januar 2017.

Fremhævelse af forhold vedrørende revisionen

Museet har i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet indarbejdet budgettal for regnskabsåret i resultatopgørelsen. Disse budgettal har ikke været underlagt revision.

Ledelsens ansvar for årsregnskabet

Ledelsen har ansvaret for udarbejdelsen af et årsregnskab, der giver et retvisende billede i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010. 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 museets 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 museet, 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 fejl-information, 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, altid vil afdække væsentlig fejlinformation, når sådan findes. Fejlinformation 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.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Revisionen omfatter desuden en vurdering af, om der er etableret forretningsgange og interne kontroller, der understøtter, at de dispositioner, der er omfattet af årsregnskabet, er i overensstemmelse med meddelte bevillinger, love og andre forskrifter samt med indgåede aftaler og sædvanlig praksis

Som led i en revision, der udføres i overensstemmelse med internationale standarder om revision og de yderligere krav, der er gældende i Danmark og standarderne for offentlig revision, jf. bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010, foretager vi faglige vurderinger og opretholder professionel skepsis under revisionen. Herudover:

- 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 museets 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 museets 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 museet ikke længere kan fortsætte driften.
- Tager vi stilling til den samlede præsentation, struktur og indhold af årsregnskabet, herunder noteoplysningerne, samt om årsregnskabet afspejler de underliggende transaktioner og begivenheder på en sådan måde, at der gives et retvisende billede heraf.

Vi kommunikerer med ledelsen om blandt andet det planlagte omfang og den tidsmæssige placering af revisionen samt betydelige revisionsmæssige observationer, herunder eventuelle betydelige mangler i intern kontrol, som vi identificerer under revisionen.

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 bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

DEN UAFHÆNGIGE REVISORS REVISIONSPÅTEGNING

Baseret på det udførte arbejde er det vores opfattelse, at ledelsesberetningen er i overensstemmelse med årsregnskabet og er udarbejdet i overensstemmelse med kravene i bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet. Vi har ikke fundet væsentlig fejlinformation i ledelsesberetningen.

ERKLÆRING I HENHOLD TIL ANDEN LOVGIVNING OG ØVRIG REGULERING

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. Ledelsen er også ansvarlig for, at der er taget skyldige økonomiske hensyn ved forvaltningen af de midler og driften af de aktiviteter, der er omfattet af årsregnskabet. Ledelsen har i den forbindelse ansvar for at etablere systemer og processer, der understøtter sparsommelighed, produktivitet og effektivitet.

I tilknytning til vores revision af årsregnskabet er det vores ansvar at gennemføre juridisk-kritisk revision og forvaltningsrevision af udvalgte emner i overensstemmelse med standarderne for offentlig revision. I vores juridisk-kritiske revision efterprøver vi med høj grad af sikkerhed for de udvalgte emner, om de undersøgte dispositioner, der er omfattet af regnskabsaflæggelsen, er i overensstemmelse med de relevante bestemmelser i bevillinger, love og andre forskrifter samt indgåede aftaler og sædvanlig praksis. I vores 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 i denne udtalelse.

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

Brønderslev, den 25. juni 2018

BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab
CVR-nr. 20 22 26 70

Peter Møller
Statsautoriseret revisor

FORENINGSOPLYSNINGER

Foreningen	<p>Museerne i Brønderslev Kommune c/o Jagt og Skovbrugsmuseet Dorf Møllegård Storskovvej 39 9330 Dronninglund</p> <p>Telefon: 9884 3105 CVR-nr.: 50 82 72 16 Hjemsted: Brønderslev Kommune Regnskabsår: 1. januar - 31. december</p> <p>Museerne i Brønderslev Kommune er et statsanerkendt kulturhistorisk lokal-museum, der ejer og driver Try Museum, Jagt og Skovbrugsmuseet Dorf Møllegård og Vildmosemuseet.</p>
Formål	<p>Museet skal gennem indsamling, registrering, bevaring, forskning og formidling inden for sit ansvarsområde virke for sikringen af Danmarks Kulturarv og belyse forandring, variation og kontinuitet i menneskers livsvilkår fra de ældste tider til nu.</p> <p>Museet skal gøre samlingerne tilgængelige for offentligheden og stille dem til rådighed for forskningen samt udbrede kendskabet til resultatet af såvel museets egen forskning som anden forskning baseret på museets samlinger. Museets ansvarsområde er nyere tids kulturhistorie i Brønderslev kommune. Museet beskæftiger sig særligt med: Mølleri med Dorf Møllerne som udgangspunkt, jagt og skovbrug i Vendsyssel, Store Vildmoses historie (vildmose og bebyggelse), Brønderslev købstadshistorie (købstad og bebyggelse) samt bebyggelsesformer på landet, særligt bebyggelsesformen stationsbyen</p>
Bestyrelse	<p>Lone Due Bak Broder Berg Kaj Frederiksen Christen Hansen Bager Lasse Riisgaard Jens Tofting Børge Lund Madsen</p>
Museumsleder	
Revision	<p>BDO Statsautoriseret revisionsaktieselskab Torvet 10 9700 Brønderslev</p>
Pengeinstitut	<p>Dronninglund Sparekasse Slotsgade 42 9330 Dronninglund</p>

LEDELSESBERETNING

Museerne har i 2017 i høj grad været præget af omstruktureringer såvel organisatorisk som ledelsesmæssigt. Hertil kommer, at den ansatte museumsleder, grundet andet job, forlod institutionen med virkning fra 1. december 2017. Der er efterfølgende sat gang i søgeproces, der har afstedkommet ansættelse af ny museumsleder med virkning fra 1. august 2018. På trods af ovennævnte er det lykkedes at gennemføre stort set alle planlagte aktiviteter - og det inden for de vedtagne budgetmæssige rammer. Driften udviser således et mindre underskud på 3 tkr., hvorimod gennemførelse af diverse projekter efterlader et underskud på 78 tkr.

Omstrukturering

Museerne har på baggrund af Slots- og Kulturstyrelsens kvalitetsvurdering januar 2017 fulgt op på de anbefalinger, som styrelsen har givet. Selve dialogen med styrelsen har lagt beslag på en hel del medarbejder- og ledelsesressourcer, ligesom der opfølgende er gennemført omfattende omstrukturering af de hidtidige rammer for museumsaktiviteterne i Brønderslev Kommune. Væsentligt er i den sammenhæng vedtagelse af ny ledelsesstruktur i form af nye vedtægter, der medfører en anden sammensætning af bestyrelsen, herunder udpegning af to bestyrelsesmedlemmer med særlige faglige kompetencer. Derudover er der gennemført udskillelse af Try Museum, herunder samlingsgennemgang og efterfølgende administrativ udskillelse i analoge og digitale databaser. Der pågår i form af udarbejdelse og drøftelse af handleplaner for museerne fortløbende dialog med Slots- og Kulturstyrelsen omkring væsentlige punkter i relation til såvel strategiske som driftsmæssige temaer. Status omkring denne dialog er som følger:

- Styrelsen er - på trods af museets initiativer for at forbedre forholdene og imødekomme flere af styrelsens anbefalinger - fortsat ikke overbevist om, at museerne vil kunne leve op til de økonomiske og faglige krav til et statsanerkendt museum.
- Styrelsen har anmodet om et møde med museets bestyrelse, den daglige leder og repræsentanter for Brønderslev Kommune.

Fra museets side af, er der forventning om, at det er muligt, at leve op til de faglige og økonomiske krav til drift af et statsanerkendt museum.

Kommunal opbakning

Brønderslev Kommune godkendte den 25. april 2018, at det fremtidige tilskud til museerne fra 2019 og fremover samlet set udgør 2 mio. kr. - en helt afgørende forudsætning for bevarelse af et statsanerkendt, kulturhistorisk museum i kommunen.

Aktiviteter i hovedtræk

På museets to afdelinger, Dorf Møllegård og Vildmosemuseet, har museet afholdt 16 foredrag, 32 arrangementer, 10 besøg af skoler og børnehaver, tre særlige ferieaktiviteter for børn, 21 skemasatte rundvisninger og byvandring, ligesom der er afholdt en række foredrag for foreninger og institutioner ud af huset. Endelig åbnede museet tre udstillinger. Med udgangen af 2015 fik museet bevilget midler af Historielab - Center for Kulturarvsformidling i Jelling - til at udvikle og gennemføre et undervisningsforløb for mellemtrinklasser. I løbet af 2016 og 2017 er forløbet afprøvet, og det skal efterfølgende præsenteres endeligt som et undervisningsforløb til kommunernes folkeskoler. Besøgstallet i 2017 har været på 8.191 mod 7.895 i 2016 - en glædelig stigende tendens!

Miljømæssige tiltag

Energirenovering af stuehus på Dorf Møllegård er i 2017 fulgt op af yderligere tiltag til sikring af miljømæssigt hensigtsmæssig adfærd. Der er således i forbindelse med anlæg af ny værkstedsbygning på Dorf Møllegård installeret nyt varmesystem baseret på eldrevet varmepumpeanlæg.

Fremtid

Det er ledelsens ønske, at der efter de omfattende omstruktureringer, der er gennemført, er skabt et tilstrækkelig velfungerende grundlag og den nødvendige arbejdsro til at kunne udvikle og drive museumsaktiviteterne i Brønderslev Kommune til glæde for brugere, ansatte og de mange frivillige, der bakker op omkring museets aktiviteter. Samtidig er ledelsen sig dog bevidst, at de økonomiske rammer er stramme, og at der inden for disse skal disponeres med den nødvendige agtpågivenhed.

ANVENDT REGNSKABSPRAKSIS

Årsrapporten for Museerne i Brønderslev Kommune er aflagt i overensstemmelse med bekendtgørelse nr. 1701 af 21. december 2010 om økonomiske og administrative forhold for modtagere af driftstilskud fra Kulturministeriet.

Årsrapporten er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Generelt om indregning og måling

I resultatopgørelsen indregnes indtægter i takt med, at de indtjenes. I resultatopgørelsen indregnes ligeledes alle omkostninger, herunder afskrivninger og nedskrivninger.

Aktiver indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil tilflyde museet, og aktivets værdi kan måles pålideligt.

Forpligtelser indregnes i balancen, når det er sandsynligt, at fremtidige økonomiske fordele vil fragå museet, 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 forudsigelige tab og risici, der fremkommer inden årsrapporten aflægges, og som be- eller afkræfter forhold, der eksisterede på balancedagen.

Den regnskabsmæssige værdi af materielle anlægsaktiver gennemgås årligt for at afgøre, om der er indikation af værdiforringelse ud over det, som udtrykkes ved normal afskrivning. Hvis dette er tilfældet, foretages nedskrivning til den lavere genindvindingsværdi.

RESULTATOPGØRELSEN

Resultatopgørelsen er opstillet i kontoorden i henhold til gældende praksis.

Indtægter og udgifter

Indtægter indregnes i resultatopgørelsen i takt med at de erhverves, ligesom omkostninger indregnes i takt med at de afholdes.

BALANCEN

Materielle anlægsaktiver

Efter gældende praksis måles værdien af grunde og bygninger maksimalt til en værdi, der modsvarer den langfristede gæld (prioritetsgæld).

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til nominel værdi. Værdien reduceres med nedskrivning til imødegåelse af forventede tab.

Omkostninger vedrørende igangværende projekter periodiseres, såfremt der efterfølgende forventes modtaget tilskud eller foretaget optagelse af lån.

Henlæggelse til særlige formål

Henlæggelser til særlige formål er udtryk for interne reservationer, der via årets resultatdisponering vil blive overført til øremærkede konti under egenkapitalen.

Gældsforpligtelser

Gæld måles til nominel værdi.

RESULTATOPGØRELSE 1. JANUAR - 31. DECEMBER

			(ej revideret)	
	Note	Realiseret 2017 kr.	Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
Personale	1	-2.530.989	-2.294.000	-2.405.354
Lokaler ejendomme, friarealer	2	-560.230	-295.000	-434.290
Samlingernes forvaltning	3	-54.631	-45.000	-89.824
Undersøgelser og erhvervelser		-3.269	-10.000	-99
Konservering		-141.609	-114.000	-123.937
Udstillinger	4	-120.380	-130.000	-137.942
Anden formidlingsvirksomhed	5	-71.124	-75.000	-71.529
Administration	6	-121.717	-124.000	-155.812
Entré	7	191.020	160.000	144.299
Huslejudgifter, prioritetsrenter og -afdrag	8	-93.602	-88.000	-94.006
Andre renter		-2.067	0	4.185
Butik og cafe	9	38.666	50.000	42.850
I alt konto 22 til 82		-3.469.932	-2.965.000	-3.321.459
Tilskud fra kommuner (Brønderslev)		1.915.648	1.874.000	1.829.611
Tilskud fra regioner		0	0	0
Ikke offentlige tilskud	10	149.777	130.000	174.296
Tilskud fra EU og Nordisk Ministerråd		0	0	0
Tilskud fra offentlige virksomheder		0	0	0
I alt konto 90 til 94		2.065.425	2.004.000	2.003.907
Driftstilskud fra staten		1.076.120	1.082.000	1.068.446
Projekttilskud mv. fra staten		322.000	0	10.652
I alt konto 96 til 97		1.398.120	1.082.000	1.079.098
RESULTAT FØR HENLÆGGELSER		-6.387	121.000	-238.454
Tilbageførte henlæggelser		2.500	0	238.714
Henlæggelse til særlige formål		0	0	0
ÅRETS RESULTAT AF DRIFT		-3.887	121.000	260
ANLÆGSPROJEKTER:				
Energirenovering af stuehus		-32.650	0	0
Nyt varmeanlæg og anden varmekilde		-41.267	0	0
Renov. udbygninger til jagt- og skovbrugsmus. .		0	0	-62.500
RESULTAT AF ANLÆGSPROJEKTER		-73.917	0	-62.500
ÅRETS RESULTAT I ALT		-77.804	121.000	-62.240

BALANCE 31. DECEMBER

AKTIVER	Note	2017 kr.	2016 kr.
Grunde og bygninger.....	11	677.551	758.208
ANLÆGSAKTIVER		677.551	758.208
Tilgodehavende støtteforeninger		60.000	60.000
Tilgodehavende Brønderslev Kommune		250.000	50.000
Tilgodehavende moms.....		11.833	23.997
Tilgodehavende i øvrigt		25.995	22.973
Periodeafgrænsningsposter.....		91.873	27.396
Garantbevis		1.000	1.000
Likvide beholdninger, driftskonto		157.659	131.458
Likvide beholdninger, kassebeholdninger.....		4.710	3.032
OMSÆTNINGSAKTIVER.....		603.070	319.856
AKTIVER		1.280.621	1.078.064
PASSIVER			
Overført resultat	12	-229.366	-151.562
Henlæggelse til særlige formål	13	36.419	38.919
EGENKAPITAL.....		-192.947	-112.643
Kommunekredit.....	14	596.019	677.551
Langfristede gældsforpligtelser		596.019	677.551
Kortfristet andel af langfristet gæld.....	14	81.532	80.657
Skyldig godtgørelse Egnsmindesamlingen for Østvendsyssel.....		55.000	0
Skyldige omkostninger.....		56.058	91.590
Skyldig løn, skat, feriepenge og pension		123.972	78.528
Feriepengeforpligtelse		172.574	262.381
Forud modtaget støtte 2018		388.413	0
Kortfristede gældsforpligtelser		877.549	513.156
GÆLDSFORPLIGTELSE.....		1.473.568	1.190.707
PASSIVER		1.280.621	1.078.064
Eventualforpligtelser	15		
Pantsætninger og sikkerhedsstillelser	16		
Momsforhold.....	17		
Oplysning om usædvanlige forhold	18		

NOTER

	Realiseret 2017 kr.	(ej revideret) Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
1 Personale			
Lønninger, fast personale.....	1.744.724	1.793.000	1.752.834
Lønninger, løst og tidsbestemt ansatte	282.514	309.000	253.343
Lønninger, projektansat personale.....	311.666	0	207.141
Lønninger, kustoder.....	39.226	50.000	33.259
Ferietillæg	27.177	34.000	33.798
Feriepenge og regulering feriepengeforpligtelse	61.655	59.000	38.263
Pension	316.799	335.000	315.091
Sociale udgifter, ATP, forsikring, fleksbidrag mm.....	59.389	67.000	59.461
Personalemøder og kursusudgifter	17.749	20.000	26.184
Kørsel.....	10.614	23.000	14.531
Arbejdstøj	4.890	5.000	6.062
Lønrefusioner	-345.414	-401.000	-334.613
	2.530.989	2.294.000	2.405.354
2 Lokaler ejendomme, friarealer			
Fælles:			
Drift af maskiner og værktøj	43.329	19.000	40.115
Anskaffelser af maskiner og værktøj	1.873	6.000	9.889
Drift af bil.....	56.182	34.000	40.287
Flytning af administration	15.698	0	14.169
Nedrivning af bygninger	28.801	0	0
Godtgørelse Egnsmindesamlingen for Østvendssysel...	55.000	0	0
Rengøring	3.782	3.000	3.169
Try:			
Ejendomsforsikring	12.061	8.000	7.076
Ydelser til det offentlige.....	2.756	2.000	1.626
Forbrug af el, vand og varme	91.008	81.000	118.101
Vedligeholdelse bygninger	7.291	4.000	0
Vedligeholdelse gård og have	1.311	1.000	685
Energirefusioner	-9.284	0	-14.102
Dorf:			
Ejendomsforsikring	12.061	18.000	19.911
Ydelser til det offentlige.....	2.818	2.000	2.225
Forbrug af el, vand og varme	98.211	49.000	94.332
Vedligeholdelse, bygninger	21.842	15.000	30.803
Vedligeholdelse, gård og have	2.113	2.000	290
Vedligeholdelse, sø og naturområde.....	1.330	0	375
Energirefusioner	-3.280	0	-3.956
Vildmosemuseet:			
Ejendomsforsikring	5.315	7.000	-3.121
Ydelser til det offentlige.....	5.177	1.000	2.779
Forbrug af el, vand og varme	33.379	28.000	27.191
Vedligeholdelse, bygninger	26.134	14.000	14.071
Vedligeholdelse, gård og have	0	1.000	0
Projekt: Nyt Vildmosemuseum.....	48.750	0	31.250
Energirefusioner	-3.428	0	-2.875
	560.230	295.000	434.290

NOTER

	Realiseret 2017 kr.	(ej revideret) Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
3 Samlingernes forvaltning			
Forsikringer	11.872	9.000	21.287
Alarm	31.365	27.000	28.665
Materialer til vedligeholdelse	3.478	1.000	0
Materialer til opbevaring	4.096	2.000	0
Renholdelse af samlinger	0	2.000	9.412
Destruktion samlinger	3.380	3.000	4.880
Bøger	440	1.000	2.893
Projekt: Scanning af blå kort.....	0	0	22.687
	54.631	45.000	89.824
4 Udstillinger			
Reklamematerialer, brochurer, markedsføring mv. ...	17.894	35.000	31.333
Annoncer	58.514	45.000	41.880
Udstillinger	32	50.000	3.018
Vandmøllen.....	12.720	0	290
Vildmosen.....	22.850	0	21.318
Dorf	8.370	0	19.674
Projekt: Skuespil Dorf	0	0	20.429
	120.380	130.000	137.942
5 Anden formidlingsvirksomhed			
Årsskrift	36.530	35.000	34.500
Arrangementer	27.603	35.000	20.835
Skoletjenesten	4.491	5.000	7.310
Projekt: Mød mølleren og hans familie.....	2.500	0	8.884
	71.124	75.000	71.529

NOTER

	Realiseret 2017 kr.	(ej revideret) Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
6 Administration			
Bestyrelse.....	805	2.000	307
Muserumsforeningen for Vildmosemuseet	942	1.000	390
Frivillige.....	12.796	15.000	30.386
Repræsentation.....	7.744	3.000	3.200
Telefon	6.305	21.000	21.905
Internet/hjemmeside.....	17.686	11.000	14.376
Kontorartikler	15.258	10.000	21.134
Porto.....	3.012	4.000	3.103
Anskaffelse af kontorinventar.....	8.689	0	654
Vedligeholdelse af kontorinventar	0	3.000	0
Anskaffelse af kontormaskiner.....	3.265	0	5.495
Leasing af kontormaskiner	15.880	18.000	22.888
Vedligeholdelse og drift af kontormaskiner	7.722	7.000	7.316
Tidsskrifter og blade	0	1.000	549
Kontingenter	17.013	18.000	20.213
Dataløn.....	7.310	8.000	6.811
Revision og regnskabsassistance	36.250	40.000	40.000
Kassedifference.....	-776	0	1.598
Momsrefusion	-44.545	-38.000	-49.935
Diverse	6.361	0	5.422
	121.717	124.000	155.812
7 Entré			
Try	24.650		33.889
Dorf	62.240		60.060
Vildmosemuseet	56.993		45.701
Øvrig entre	1.900		0
Honorar Trap Danmark	25.000		
Honorar for foredrag.....	20.237		4.649
	191.020	160.000	144.299
8 Huslejudgifter, prioritetsrenter og -afdrag			
Renter	7.863	8.800	8.527
Afdrag	80.657	79.200	79.792
Garantiprovision	5.082	0	5.687
	93.602	88.000	94.006
9 Butik og cafe			
Omsætning, Try	11.359		17.686
Omsætning, Dorf	44.676		56.675
Omsætning, Vildmosemuseet	34.751		31.334
Varekøb	-52.120		-62.845
	38.666	50.000	42.850

NOTER

	Realiseret 2017 kr.	(ej revideret) Budget 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
10 Ikke offentlige tilskud			
Gaver (inkl. arv)	2.942	40.000	10.516
Tilskud fra Museumsforeningen for Try Museum	35.000	35.000	35.000
Tilskud fra Museumsforeningen for Vildmosemuseet .	25.000	25.000	25.000
Tilskud fra Fonden Vildmosemuseet	66.835	30.000	52.530
Tilskud fra Dronninglund Sparekasse.....	20.000	0	20.000
Tilskud fra Krista og Hans Risagers Fond	0	0	31.250
	149.777	130.000	174.296

11 Grunde og bygninger

Museets grunde og bygninger måles jf. anvendt regnskabspraksis maksimalt til en værdi, der modsvarer den langfristede gæld.

	Grunde og bygninger
Kostpris 1. januar 2017.....	838.000
Kostpris 31. december 2017.....	838.000
Afdrag 1. januar 2017	79.792
Årets afdrag	80.657
Afdrag 31. december 2017.....	160.449
Regnskabsmæssig værdi 31. december 2017	677.551

Om ejendommene kan i øvrigt oplyses:

Adresse	Matr.nr.	Ejendomsværdi 2017	Ejendomsværdi 2016
Højskolevej 1, Bolle Fjording, Dronninglund.....	69f	610.000	610.000
Tryvej 84, Bolle Fjording, Dronninglund.....	60h	89.000	89.000
Storskovvej 39, Neder Dorf Fjording, Dronninglund	30a, 30e, 30h	2.150.000	2.150.000
Hedegårdsvej 28, Bolle Fjording, Dronninglund.....	63a	480.000	480.000
		3.329.000	3.329.000

Højskolevej 1, Tryvej 84 og Hedegårdsvej 28 er pr. 1. januar 2018 overdraget til Egensmindesamlingen for Østvendssyl.

	Realiseret 2017 kr.	Realiseret 2016 kr.
12 Overført resultat		
Overført resultat primo	-151.562	-89.322
Årets resultatandel.....	-77.804	-62.240
	-229.366	-151.562

NOTER
13 Henlæggelse til særlige formål

	Primo	Henlagt	Tilbageført	Ultimo
Projekt "Mød mølleren og hans familie"	38.919	0	2.500	36.419
	38.919	0	2.500	36.419

14 Langfristede gældsforpligtelser

	Restgæld primo	Restgæld Ultimo	Afdrag næste år	Restgæld efter 5 år
Kommunekredit.....	758.208	677.551	81.532	260.956
	758.208	677.551	81.532	260.956

15 Eventualforpligtelser

Museet har indgået leasingforpligtelse vedr. kopimaskine på samlet 78.750 kr. Pr. 31. december 2017 resterer der ydelser for i alt 3.938 kr. inkl. moms.

16 Pantsætninger og sikkerhedsstillelser

Ingen.

17 Momsforhold

Museet er momsregistreret for så vidt, hvad der angår kiosk og cafevirksomhed.

18 Oplysning om usædvanlige forhold

Museerne har på baggrund af Slots- og Kulturstyrelsens kvalitetsvurdering januar 2017 fulgt op på de anbefalinger, som styrelsen har givet. Selve dialogen med styrelsen har lagt beslag på en hel del medarbejder- og ledelsesressourcer, ligesom der opfølgende er gennemført omfattende omstrukturering af de hidtidige rammer for museumsaktiviteterne i Brønderslev Kommune. Væsentligt er i den sammenhæng vedtagelse af ny ledelsesstruktur i form af nye vedtægter, der medfører en anden sammensætning af bestyrelsen, herunder udpegning af to bestyrelsesmedlemmer med særlige faglige kompetencer. Derudover er der gennemført udskillelse af Try Museum, herunder samlingsgennemgang og efterfølgende administrativ udskillelse i analoge og digitale databaser. Der pågår i form af udarbejdelse og drøftelse af handleplaner for museerne fortløbende dialog med Slots- og Kulturstyrelsen omkring væsentlige punkter i relation til såvel strategiske som driftsmæssige temaer. Status omkring denne dialog er som følger:

- Styrelsen er - på trods af museets initiativer for at forbedre forholdene og imødekomme flere af styrelsens anbefalinger - fortsat ikke overbevist om, at museerne vil kunne leve op til de økonomiske og faglige krav til et statsanerkendt museum.
- Styrelsen har anmodet om et møde med museets bestyrelse, den daglige leder og repræsentanter for Brønderslev Kommune.

Fra museets side af, er der forventning om, at det er muligt, at leve op til de faglige og økonomiske krav til drift af et statsanerkendt museum.

Penneo

Underskrifterne i dette dokument er juridisk bindende. Dokumentet er underskrevet via Penneo™ sikker digital underskrift. Underskrivernes identiteter er blevet registreret, og informationerne er listet herunder.

“Med min underskrift bekræfter jeg indholdet og alle datoer i dette dokument.”

Kaj Frederiksen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-934689885129

IP: 85.203.xxx.xxx

2018-06-25 21:46:19Z

NEM ID 

Lone Due Bak

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-042245198019

IP: 85.191.xxx.xxx

2018-06-26 06:17:17Z

NEM ID 

Christen Hansen Bager

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-475833727786

IP: 2.107.xxx.xxx

2018-06-26 14:11:38Z

NEM ID 

Broder Berg

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-869029081975

IP: 77.68.xxx.xxx

2018-06-28 11:55:37Z

NEM ID 

Lasse Fjord Riisgaard Nielsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-339023497963

IP: 212.112.xxx.xxx

2018-06-28 18:34:24Z

NEM ID 

Børge Lund Madsen

Bestyrelsesmedlem

Serienummer: PID:9208-2002-2-942386254561

IP: 77.68.xxx.xxx

2018-06-29 07:53:19Z

NEM ID 

Peter Møller

Statsautoriseret revisor

Serienummer: CVR:20222670-RID:1265278094766

IP: 77.243.xxx.xxx

2018-06-29 10:18:33Z

NEM ID 

Penneo dokumentnøgle: MJKPI-8XZEU-VOXHX-IHE3W-A0F3K-4AYCT

Dette dokument er underskrevet digitalt via **Penneo.com**. Signeringsbeviserne i dokumentet er sikret og valideret ved anvendelse af den matematiske hashværdi af det originale dokument. Dokumentet er låst for ændringer og tidsstempelt med et certifikat fra en betroet tredjepart. Alle kryptografiske signeringsbeviser er indlejret i denne PDF, i tilfælde af de skal anvendes til validering i fremtiden.

Sådan kan du sikre, at dokumentet er originalt

Dette dokument er beskyttet med et Adobe CDS certifikat. Når du åbner dokumentet

i Adobe Reader, kan du se, at dokumentet er certificeret af **Penneo e-signature service** <penneo@penneo.com>. Dette er din garanti for, at indholdet af dokumentet er uændret.

Du har mulighed for at efterprøve de kryptografiske signeringsbeviser indlejret i dokumentet ved at anvende Penneos validator på følgende websted: <https://penneo.com/validate>