

## Jaarrekening 2017 (verkort)

Alle bedragen luiden in hele euro's, tenzij anders vermeld. De balans is opgenomen na resultaatverdeling. De algemene grondslag voor opstellen van deze jaarrekening is de richtlijn Rjk C1. Alle voorzieningen zijn opgenomen tegen de contante waarde van lopende en toekomstige verplichtingen.

De stichting heeft voor haar werknemers een pensioenregeling getroffen die kwalificeert als een toegezegd pensioenregeling met uitkeringen gebaseerd op het middelloon. Deze pensioenregeling is ondergebracht bij het ABP. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten genomen.

Kosten en baten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben en opgenomen voor de nominale waarde. Investerings in tentoonstellingen worden direct ten laste van het resultaat gebracht.

<b>Balans</b>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
<b>Activa</b>		
Vaste activa	141.687	135.206
<i>Materiële vaste activa</i>	<i>134.102</i>	<i>127.621</i>
<i>Financiële vaste activa</i>	<i>7.585</i>	<i>7.585</i>
Vlottende activa	2.799.626	3.680.939
<i>Vorderingen</i>		
<i>Debiteuren</i>	<i>210.557</i>	<i>120.181</i>
<i>Bel. en premies soc. verz.</i>	<i>93.589</i>	<i>232.546</i>
<i>Ov. vord. en overl. Activa</i>	<i>389.799</i>	<i>611.682</i>
<i>Liquide middelen</i>	<i>2.105.681</i>	<i>2.716.530</i>
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	<u>2.941.313</u>	<u>3.816.145</u>
<b>Passiva</b>	<u>31/12/2017</u>	<u>31/12/2016</u>
Eigen vermogen	1.699.515	1.865.181
<i>Algemene reserve</i>	<i>481.631</i>	<i>528.242</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>	<i>1.217.884</i>	<i>1.336.939</i>
Voorzieningen	151.890	169.932
Kortlopende schulden	1.089.908	1.781.032
<i>Crediteuren</i>	<i>196.892</i>	<i>241.041</i>
<i>Bel. en premies soc. verz.</i>	<i>177.353</i>	<i>188.269</i>
<i>Ov. schulden en overl. passiva</i>	<i>715.663</i>	<i>1.351.722</i>
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	<u>2.941.313</u>	<u>3.816.145</u>

Staat van Baten en Lasten

	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
<b>BATEN</b>			
A. Opbrengsten (subtotaal)	1.314.887	888.400	1.022.011
<i>Directe Opbrengsten</i>	1.149.738	769.900	778.718
<i>Indirecte Opbrengsten</i>	165.149	118.500	243.293
B. Bijdragen (subtotaal)	5.667.684	5.231.353	7.348.121
- Subs. Rotterdam i.h.k.v. Cultuurplan	4.936.003	4.936.003	4.943.923
- Overige bijdragen	731.681	295.350	2.404.198
Som der baten	6.982.571	6.119.753	8.370.132
<b>LASTEN</b>			
C. Beheerslasten	2.354.094	2.115.090	2.282.134
D. Activiteitslasten	4.853.090	4.046.614	6.764.772
Som der lasten	7.207.184	6.161.704	9.046.906
Rentebaten	14.264	7.475	13.442
<b>SALDO</b>	-210.349	-34.476	-663.332
Onttrekking aan reserves	-210.349	-34.476	-670.558
Toevoeging aan reserves	0		7.226

Toelichting op de balans per 31 december 2017

VASTE ACTIVA

Materiële activa

Dit betreft inbraakbeveiliging en daarmee samenhangende installaties, vervoermiddelen, IT en diverse kleinere activa.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Debiteuren	210.557	120.181
Nog te ontvangen omzetbelasting	93.589	232.546
Vooruitbetaald en overig	<u>389.799</u>	<u>611.682</u>
Saldo	693.945	964.409

Liquide middelen

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Kasgeld en wisselgeld	30.069	27.988
ABN AMRO Bank rekening courant	364.828	216.057
ING	5.000	5.000
ABN AMRO Spaarrekeningen	1.696.795	2.454.980
Kruisposten	<u>8.989</u>	<u>12.505</u>
Saldo	2.105.681	2.716.530

## Eigen Vermogen

In 2017 is de Algemene Reserve verminderd afgenomen met het resultaat na vrijval van een deel van de bestemmingsreserves Aankopen Verzameling, Tentoonstellingen en Meerjarig onderhoud, te weten € 46.611. De bestemmingsreserve fusiekosten is geheel vrijgevallen.

Bestemmingsreserves	Balans 31-12-2016 01-01-2017	Toevoeging/onttrekking		Balans 31-12-2017
		Begroting 2017	Rekening 2017	
Algemene Reserve (A)	528.242	0	-46.611	481.631
Best.res. Aankopen Verzameling	147.312	0	-12.500	134.812
Best.res. Tentoonstellingen	400.000	-150.000	-67.290	332.710
Best.res. Herinrichting Gebouw	31.948	0	0	31.948
Best.res. Fusiekosten	10.281	0	-10.281	0
Best.res. Buitencollectie	13.774	0	-13.774	0
Best.res. Meerjr. onderh. buitencoll.	677.437	0	-54.893	622.544
Best.res. Taxatie buitencollectie	5.000	0	-5.000	0
Bestemmingsreserves exploitatie (B)	1.285.752	-150.000	-163.738	1.122.014
Exploitatiesaldo via reserves (A+B)			-210.349	
Best.res. Wetenschapsbeleid (C)	51.187	0	+44.683	95.870
Totaal bestemmingsreserves (B+C)	1.336.939	-150.000	-119.055	1.217.884
Totaal reserves (A+B+C)	1.865.181	-150.000	-165.666	1.699.515

De reserve tentoonstellingen is voor vervanging van semipermanente opstellingen. In 2016 was dit de Offshore Experience. Van de hiervoor in 2016 geormerkte € 750.000 is in dat jaar € 600.000 benut. De resterende € 150.000 is gereserveerd voor nakomende kosten uit de definitieve oplevering en een aan te leggen voorraad reserveonderdelen.

## VOORZIENINGEN

Overzicht verloop voorzieningen	Balans 31-12-2016	Toevoeging+ Besteding -/-	Balans 31-12-2017
Voorziening Jubileumuitkeringen	68.826	-10.884	57.942
Voorziening Wachtgeldverplichtingen	17.300	-7.158	10.142
Voorziening Infrastructuur buiten	83.806	0	83.806
Totaal	169.932	-18.042	151.890

De vrijval van de voorziening Jubileumuitkeringen vloeit voort uit een aantal employees dat in 2017 het MMR verlaten heeft. De voorziening wachtgeldverplichtingen betreft één persoon van wie de uitkering loopt tot en met mei 2019.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
Crediteuren	196.892	241.041
Belastingen en premies sociale verzekeringen	177.353	188.269
Saldo vakantietoelage	112.463	105.360
Verlofuren	136.908	143.983
Saldo liquidatie Ver. Vrienden van het MMR	48.485	115.910
Vooruitontvangen bijdragen	153.280	767.026
Energiekosten	15.985	15.905
ICMM gelden	47.042	35.933
Overige nog te betalen kosten	<u>201.500</u>	<u>167.605</u>
Saldo	1.089.908	1.781.032

### **Niet uit de balans blijvende verplichtingen**

De Stichting Maritiem Museum heeft een huurovereenkomst met de Gemeente Rotterdam afgesloten voor het pand aan de Leuvehaven 1. Deze huurovereenkomst is op 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 30 jaar. De huurlast voor 2018 zal naar schatting uitkomen op ongeveer € 408.500. Jaarlijks op 1 juli vindt indexering plaats. Deze huurprijs wordt nog verhoogd met een jaarlijks vast te stellen bedrag aan servicekosten. Met ingang van 1 januari 2013 is door de Gemeente Rotterdam een "kostprijsdekkende huur" vastgesteld die voor het pand Leuvehaven 1 heeft geleid tot een verlaging. Deze verlaging wordt in mindering gebracht op de toegekende subsidie.

Stichting Maritiem Museum heeft met de Gemeente Rotterdam ook een huurovereenkomst afgesloten voor een gedeelte van het Depot Metaalhof. Deze huurovereenkomst is eveneens op 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 15 jaar. De huurlast voor 2018 zal naar schatting uitkomen op ongeveer € 25.370. Ook deze huur wordt jaarlijks op 1 juli geïndexeerd. Deze huurprijs wordt nog verhoogd met een jaarlijks vast te stellen bedrag aan servicekosten. Ook voor deze post geldt dat met ingang van 1 januari 2013 de Gemeente Rotterdam een "kostprijsdekkende huur" heeft vastgesteld die voor het gedeelte van het Depot Metaalhof heeft geleid tot een verhoging. Deze verhoging wordt toegevoegd aan de toegekende subsidie.

Het huurcontract van het pand Leuvehaven 50 is ingegaan op 1 januari 1991 met een initiële looptijd van vijf jaar, met stilzwijgende verlenging daarna. De huur bedraagt € 112.584 per jaar en wordt niet geïndexeerd. De bijkomende servicekosten bedragen € 78.817. Dit pand zal in de loop van 2018 worden gesloopt waarna nieuwbouw plaats zal vinden in het kader van het ontwikkelingsproject Leuvehaven III. Een exacte datum is nog niet bekend, derhalve laat ook de huurlast in 2018 zich nog niet bepalen.

Een depot aan de Lierenstraat in Ridderkerk wordt gehuurd voor € 12.480 per jaar. Er wordt naar gestreefd dit depot op korte termijn leeg te halen en af te stoten.

Aan Stichting Erfgoedhavens wordt huur betaald voor de in gebruik zijnde vierkante meters water langs de kade. Het contract is aangegaan per 1 januari 2015, met een initiële looptijd van vijf jaar. De huur bedroeg in 2017 € 33.626 en wordt jaarlijks per 1 januari geïndexeerd overeenkomstig de algemene bepalingen grondhuur van de gemeente Rotterdam, d.d. 30/01/2007.

Toelichting op de baten en lasten

**Baten**

<u>Directe Opbrengsten</u>	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Entree inkomsten	958.299	625.000	605.928
Rondleidingen en educatief materiaal	24.420	36.000	30.216
Verkoop museumjaarkaarten	117.449	80.000	75.077
Verkoop tekeningen, foto's, rechten, helling	46.636	28.900	67.144
Lezingen	2.934	0	353
Totaal directe opbrengsten	1.149.738	769.900	778.718

De entree-inkomsten stegen sterk door een combinatie van veel hogere bezoekersaantallen in combinatie met verhoogde entreprijzen. De belangrijkste aanjager was de Offshore Experience. De verkoop van museumjaarkaarten steeg weer, in lijn met de landelijk grote belangstelling hiervoor.

<u>Indirecte opbrengsten</u>	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Pachtsommen winkel en restaurant	50.612	52.000	50.269
Incidentele verhuringen	36.360	40.000	31.729
Doorbelaste kosten en incidentele baten	78.177	26.500	161.295
Totaal indirecte opbrengsten	165.149	118.500	243.293

In de post doorbelaste kosten en incidentele baten zit onder andere begrepen de vrijval van de voorziening voor de lening aan Erfgoedhavens, ter grootte van de aflossing in 2017.

Bijdragen

De bijdrage voor 2017 van de Dienst Kunst en Cultuur is vastgesteld op € 4.936.003. Een officiële beschikking hiervan is niet ontvangen.

<u>Overige bijdragen en subsidies</u>	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Dienst Kunst & Cultuur project Cultuurcoach	60.650	39.600	39.600
Vriendenbijdragen	56.914	0	41.803
Bijdragen Offshore Experience	0	0	2.123.499
Sponsoring (Van Oord/Huisman/Doeksen/IHC/ABN)	107.500	100.000	190.984
Bijdragen Fondsen Leuvehaven informatiesysteem	506.617	155.750	0
Overige bijdragen (o.a. St. Kunstbezit-restauraties)	0	0	8.312
Totaal overige bijdragen	731.681	295.350	2.404.198

## Beheerslasten

	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Bruto lonen en sociale lasten	517.288	503.427	365.341
Premies/uitkeringen voormalig personeel	4.842	5.000	4.664
Ingehuurd personeel	124.429	115.000	249.384
Overige algemene personeelslasten	70.405	108.000	129.431
Huurlasten	587.640	591.000	584.711
Servicekosten huisvesting	90.317	85.000	81.832
Energiekosten: verwarming	74.331	65.250	65.811
elektra	89.744	75.750	76.655
Schoonmaakkosten	145.267	90.000	128.234
Beveiligingskosten	90.012	30.025	33.766
Algemeen onderhoud gebouw	27.779	50.375	77.618
Overige huisvestingslasten	106.610	18.000	50.318
Kantoor- en administratiekosten	102.532	100.025	90.345
Automatisering	180.962	186.000	247.429
Overige organisatiekosten	141.936	92.238	96.595
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal	2.354.094	2.115.090	2.282.134

De post ingehuurd personeel werd in 2016 beïnvloed door de kosten voor de zakelijk directeur ad interim wiens diensten langer dan oorspronkelijk gepland werden afgenomen. In 2017 maakte de zakelijk directeur weer deel uit van de post bruto lonen. Individuele posten weken naar boven of naar beneden af van de begroting (arbo & coaching, werving) maar in totaal kwamen de personeelslasten iets lager uit.

Bij de begroting voor huurlasten was rekening gehouden met gebouwgebonden kosten voortkomend uit de bouw van de Offshore Experience die eventueel in de huur zouden worden verdisconteerd om indien nodig de out of pocket kosten te beperken. Dit is uiteindelijk niet gebeurd. Vanaf 2018 zal alsnog een deel van de door de gemeente Rotterdam doorbelaste gebouwgebonden kosten worden verdisconteerd in de huur over een periode van vijf jaar.

De overschrijding op Beveiligingskosten komt onder andere voort uit een periode met verplichte 24/7 bewaking na glasschade aan de pui ontstaan bij een uit de hand gelopen demonstratie. Deze kosten van in totaal bijna € 39.000 bleken niet verhaalbaar te zijn op enige verzekering.

De overschrijding bij Overige Huisvestingslasten komt voort uit de nafacturering door de gemeente Rotterdam van twee jaar aan onroerendzaakbelasting (2015 en 2016), samen met de belasting voor 2017.

## Toelichting op de baten en lasten (vervolg)

### Activiteitslasten

	Rekening 2017	Begroting 2017	Rekening 2016
Bruto lonen en sociale lasten	2.808.008	2.765.289	2.610.465
Ontvangen uitkeringen ziektewet	-28.476	0	-8.530
Ingehuurd personeel	399.074	185.000	368.584
Overige personeelslasten	61.419	69.375	70.844
Aankopen verzameling	17.740	7.000	77.641
Opslag en behoud collecties	245.338	174.000	226.926
Restaurants en conservering	41.639	40.000	30.155
Onderzoek en publicaties	1.975	3.000	551
Foto's, catalogi etc. voor de verkoop	586	3.500	3.545
Overige materiële lasten	29.651	26.750	36.225
Directe tentoonstellingskosten	746.171	240.500	2.788.816
Publieksactiviteiten	102.311	100.000	101.024
Marketingkosten	195.841	210.000	292.902
Educatief materiaal	79.654	175.000	69.987
Overige materiële lasten tentoonstellingen	152.159	97.200	95.637
<b>Totaal</b>	<b>4.853.090</b>	<b>4.096.614</b>	<b>6.764.772</b>

De bruto loonkosten en de kosten van uitzendkrachten worden beïnvloed door de praktijk bij het museum om nieuw aan te nemen medewerkers eerst een jaar als uitzendkracht in te huren. Inhuur Collecties betreft vervanging van het hoofd Operationeel gedurende zwangerschap. De ontvangen uitkeringen ziektewet houden onder andere verband met deze zwangerschap. De overige personeelslasten Collecties betreffen kosten voor vrijwilligers.

Voor de aankopen verzameling is een vast budget, uitsluitend bestemd voor boeken. Van het bedrag onder Aankopen verzameling wordt 12.500 ten laste van de reserve Aankoopfonds gebracht.

In 2017 is de Koningspoort afgestoten. Omdat de afwikkeling langer duurde dan voorzien liepen ook de kosten langer door.

Bij Directe tentoonstellingskosten worden alleen de materialen voor reguliere tentoonstellingen begroot. De kosten en opbrengsten van de Offshore Experience waren in 2016 niet opgenomen in de begroting, in 2017 betreft dit vooral Leuvehaven II.

In de post Overige materiële lasten zit begrepen de aanschaf van Museumkaarten die evenals de verkopen aanzienlijk hoger waren dan begroot.

In de post "educatief materiaal" zit begrepen de doorbelasting van het Scheepvaart en Transportcollege voor de Cultuurcoaches. Het systeem van subsidiëring is in 2017 gewijzigd naar kalenderjaarbijdragen.



## Beloningsbeleid

Het door het Maritiem Museum Rotterdam gehanteerde beloningsbeleid was in 2017 voor alle medewerkers, inclusief de directie, gebaseerd op de arbeidsvoorwaardenregeling zoals vastgelegd in de Museum CAO.

### WNT-verantwoording 2017 St. Maritiem Museum Rotterdam

Op 1 januari 2013 is de Wet normering topinkomens (WNT) in werking getreden. De WNT is van toepassing op St. Maritiem Museum Rotterdam (MMR). Het voor MMR toepasselijke bezoldigings-maximum is in 2017 € 181.000, te weten het Algemeen Bezoldigingsmaximum.

#### 1. Bezoldiging topfunctionarissen

##### 1a. Leidinggevende topfunctionarissen

bedragen x € 1	F.R. Loomeijer	T.P. Vrij	A. den Braber
<b>Functiegegevens</b>	Algemeen directeur	Zakelijk directeur	Zakelijk directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/03	01/03 – 31/12
Deeltijdfactor in fte	1,0	0,8	1,0
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	107.671	30.000	65.347
Beloningen betaalbaar op termijn	18.226	0	11.825
<i>Subtotaal</i>	<i>125.897</i>	<i>30.000</i>	<i>77.172</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	181.000	36.200	150.833
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>125.897</b>	<b>30.000</b>	<b>77.172</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2016</b>			
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	n.v.t.
Deeltijdfactor 2016 in fte	1,0	0,8	n.v.t.
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	96.596	130.000	0
Beloningen betaalbaar op termijn	15.688	0	0
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>112.284</b>	<b>130.000</b>	<b>0</b>

### 1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	R. Pechtold	R. Magendans	H. van Oordt
<b>Functiegegevens</b>	Voorzitter	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
<b>Bezoldiging</b>			
Bezoldiging	0	1.500	0
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	27.150	18.100	18.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2016</b>			
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	0	1.500	0
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0	0
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>	<b>0</b>

bedragen x € 1	R. de Vries	R. van Woerden
<b>Functiegegevens</b>	Lid	Lid
Aanvang en einde functievervulling in 2017	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
<b>Bezoldiging</b>		
Bezoldiging	0	1.500
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	18.100	18.100
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	N.v.t.	N.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
<b>Gegevens 2016</b>		
Aanvang en einde functievervulling in 2016	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	0	1.500
Beloningen betaalbaar op termijn	0	0
<b>Totale bezoldiging 2016</b>	<b>0</b>	<b>1.500</b>

Leden van de Raad van Toezicht hebben recht op een vacatievergoeding van € 1.500 maar kunnen daar van afzien.

### 3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2017 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

## **Algemene informatie**

Statutaire naam : Stichting Maritiem Museum Rotterdam

Vestigingsplaats : Rotterdam

Adres : Leuvehaven 1, 3011 EA

Kamer van Koophandelnummer : 24383969