

Jaarrekening 2014 (verkort)

Alle bedragen luiden in hele euro's, tenzij anders vermeld. De balans is opgenomen na resultaatverdeling. Alle voorzieningen zijn opgenomen tegen 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 is ondergebracht bij het ABP. De over het boekjaar verschuldigde premies worden als kosten verantwoord.

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

Balans

	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Activa		
Vaste activa	119.976	0
Vlottende activa	2.874.435	3.082.652
<i>Vorderingen</i>		
<i>Debiteuren</i>	<i>127.833</i>	<i>99.658</i>
<i>Belastingen en premies sociale verzekeringen</i>	<i>55.523</i>	<i>54.296</i>
<i>Overige vorderingen en overlopende activa</i>	<i>126.750</i>	<i>147.200</i>
<i>Liquide middelen</i>	<i>2.564.329</i>	<i>2.781.498</i>
Totaal activa	<u>2.994.411</u>	<u>3.082.652</u>
	<u>31/12/2014</u>	<u>31/12/2013</u>
Passiva		
Eigen vermogen	2.183.014	2.374.030
<i>Algemene reserve</i>	<i>260.707</i>	<i>184.280</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>	<i>1.922.307</i>	<i>2.189.750</i>
Voorzieningen	61.677	78.111
Kortlopende schulden	749.720	630.511
Totaal passiva	<u>2.994.411</u>	<u>3.082.652</u>

Staat van Baten en Lasten

	Rekening 2014	Begroting 2014	Rekening 2013
BATEN			
A. Opbrengsten (subtotaal)	711.660	395.200	644.679
<i>Directe Opbrengsten</i>	497.819	369.500	500.288
<i>Indirecte Opbrengsten</i>	213.841	25.700	144.391
B. Bijdragen (subtotaal)	3.951.338	3.800.000	3.976.807
- Subs. Rotterdam i.h.k.v. Cultuurplan	3.754.235	3.732.000	3.731.542
- Overige bijdragen	197.103	68.000	245.265
Som der baten	4.662.998	4.195.200	4.621.486
LASTEN			
C. Beheerslasten	1.692.545	1.625.656	1.707.546
D. Activiteitslasten	3.182.854	2.581.544	3.032.009
Som der lasten	4.875.399	4.207.200	4.739.555
Rentebaten	21.383	12.000	27.154
SALDO	-191.016	0	-90.915
Onttrekking aan reserves	-267.443	0	-100.000
Toevoeging aan reserves	76.427		9.085

Toelichting op de balans per 31 december 2014

VASTE ACTIVA

Dit betreft de investering in inbraakbeveiliging en daarmee samenhangende installaties.

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	31-12-2014	31-12-2013
Debiteuren	127.833	99.658
Nog te ontvangen omzetbelasting	55.523	54.296
Vooruitbetaalde kosten	74.880	43.285
Nog te ontvangen bijdragen Burgerhout	16.960	49.772
Nog te ontvangen rente	21.383	27.155
Overige vorderingen	13.527	26.988
Saldo	310.106	301.154

Liquide Middelen

Kasgeld en wisselgeld	22.305	20.220
Banken rekening courant	78.525	415.022
Spaarrekeningen	2.462.600	2.339.345
Kruisposten	899	6.911
Saldo	2.564.329	2.781.498

Eigen Vermogen

In 2014 is de Algemene reserve versterkt met het resultaat na vrijval van en dotatie aan de bestemmingsreserves, te weten € 76.427.

Bestemmingsreserves

	Balans 31-12-2013	Toevoeging/onttrekking		Balans 31-12-2014
		Begroting 2014	Rekening 2014	
Algemene Reserve/Weerstandsfonds	184.280	0	76.427	260.707
Bestemmingsreserve Aankopen Verzameling	235.313	0	-17.443	217.870
Bestemmingsreserve Tentoonstellingen	1.550.000	0	104.437	1.654.437
Bestemmingsreserve Herinrichting Gebouw	300.000	-300.000	-250.000	50.000
Bestemmingsreserve WW- verplichtingen	104.437	0	-104.437	0
Totaal bestemmingsreserves	2.189.750	0	-267.443	1.922.307
Totaal reserves	2.374.030	-300.000	-191.016	2.183.014

Over- en onderschrijdingen van het aankoopbudget worden ten laste of ten gunste van de bestemmingsreserve aankopen verzameling gebracht. De onttrekking betreft 50% van de kosten van het model van de Aegir (Topstukken). De andere 50% hiervan is gefinancierd door Heerema.

De reserve tentoonstellingen is noodzakelijk vanwege de vervanging van een aantal semipermanente tentoonstellingen in de komende jaren. Deze vervangingen worden niet uit het reguliere budget gefinancierd maar mede vanuit de bestemmingsreserve. Deze fungeert als een egaliseringsreserve waarmee grote pieken in de productiekosten worden opgevangen.

In 2014 is de Zadkinezaal ingrijpend verbouwd om te kunnen voldoen aan de eisen van de tijd. Tevens zijn de tentoonstellingsvloeren gemoderniseerd en opnieuw ingericht. De kosten hiervan zijn grotendeels ten laste gebracht van de bestemmingsreserve Herinrichting Gebouw. Vanuit het resultaat is opnieuw € 50.000 toegevoegd t.b.v. de verbouwing van Deck II in 2015.

De bestemmingsreserve WW verplichtingen was bestemd voor verhaalde WW-uitkeringen, afkoopsommen en dergelijke. Omdat het MMR m.i.v. 1 januari 2015 is overgegaan naar de Museum CAO is zij geen eigen risicodragers meer en kan deze bestemmingsreserve vervallen. Deze is overgebracht naar de Tentoonstellingsreserve, i.v.m. de te verwachten hoge uitgaven voor de permanente tentoonstelling Offshore die in 2016 gerealiseerd zal worden.

VOORZIENINGEN

Overzicht verloop voorzieningen

	Balans 31-12-2014	Toevoeging+ Besteding -/-	Balans 31-12-2014
Voorziening Jubileumuitkeringen	30.941	-882	30.059
Voorziening FPU uitkeringen	8.170	-8.170	0
Voorziening Wachtgeldverplichtingen	39.000	-7.382	31.618
Totaal	78.111	-16.434	61.677

De laatste FPU verplichtingen zijn voldaan in 2014 waardoor het restant van de voorziening geheel kon vrijvallen. De voorziening wachtgeldverplichtingen is vorig jaar verhoogd. Deze voorziening betreft één persoon waarvan de uitkering loopt tot en met mei 2019.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2013</u>
Crediteuren	157.578	204.907
Belastingen en premies sociale verzekeringen	134.987	127.948
Saldo vakantietoelage	74.086	74.650
Verlofuren	72.044	77.285
Saldo uitkering bij voorbaat Ver. Vrienden van het MMR	78.065	0
Subsidie Cultuurcoach 2014-2015 (2013-2014)	31.680	15.840
Bijdragen inzake restauratie Burgerhout	8.000	12.000
Overige vooruit ontvangen bijdragen	81.488	10.000
Energiekosten	18.822	19.566
ICMM gelden	19.157	22.927
Overige nog te betalen kosten	<u>73.813</u>	<u>65.388</u>
Saldo	749.720	630.511

NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE 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 huurprijs op jaarbasis bedroeg initieel € 512.963. 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.

Stichting Maritiem Museum heeft met de Gemeente Rotterdam ook een huurovereenkomst afgesloten voor een gedeelte van het Depot Metaalfabriek. Deze huurovereenkomst is eveneens op 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 15 jaar. De huurprijs bedroeg initieel op jaarbasis € 19.289 en wordt eveneens jaarlijks op 1 juli geïndexeerd. Deze huurprijs wordt nog verhoogd met een jaarlijks vast te stellen bedrag aan servicekosten. Ook voor deze huur geldt dat met ingang van 1 januari 2013 de Gemeente Rotterdam een "kostprijsdekkende huur" heeft vastgesteld die voor het gedeelte van het Depot Metaalfabriek heeft geleid tot een verhoging.

Toelichting op de baten en lasten

Baten

Directe Opbrengsten

	Rekening 2014	Begroting 2014	Rekening 2013
Entree inkomsten	410.663	320.000	423.527
Rondleidingen en educatief materiaal	12.613	18.000	14.352
Verkoop museumjaarkaarten	69.039	23.000	53.976
Lezingen	100	0	0
Verkoop technische tekeningen, foto's + rechten	5.404	8.500	8.433
Totaal directe opbrengsten	497.819	369.500	500.288

De directe opbrengsten zijn hoger dan begroot, maar iets lager dan in 2013. Afgezien van de verkoop van museumkaarten zijn alle onderdelen licht teruggelopen. De gestegen verkoop van museumkaarten compenseerde vrijwel volledig deze terugloop.

Indirecte opbrengsten

	Rekening 2014	Begroting 2014	Rekening 2013
Pachtsommen winkel en restaurant	49.650	9.700	48.536
Incidentele verhuringen Zadkinezaal	19.541	4.000	14.551
Doorbelaste kosten en incidentele baten	144.650	12.000	81.304
Totaal indirecte opbrengsten	213.841	25.700	144.391

In de post doorbelaste kosten en incidentele baten zit begrepen de doorbelasting aan de Gemeente Rotterdam van de vernieuwing van de brandmeldinstallatie, ter grootte van € 85.664.

Bijdragen

De bijdrage voor 2014 van de Dienst Kunst en Cultuur is conform brief van 8 april 2014, kenmerk 13.13.00261.SBSA vastgesteld op 3.756.701. Hierop is in december in mindering gebracht een verlaging van de compensatie voor kostendekkende huur over het tweede halfjaar, voortkomend uit de indexatie van de huur per 1 juli 2014.

Overige bijdragen en subsidies	Rekening 2014	Begroting 2014	Rekening 2013
Dienst Sociale Zaken & Werkgelegenheid (I/D)	0	0	21.731
Vrienden v/h Maritiem Museum (MM Magazine)	0	0	4.538
Diverse bijdragen restauratie Burgerhout	2.500	0	50.555
Dienst Kunst & Cultuur project Cultuurcoach	19.800	0	45.000
Vrienden v/h Maritiem Museum (Met dank aan)	810	0	13.772
Bijdragen aankoop/restauratie portret Engelbrecht	11.000	0	0
Dienst Kunst & Cultuur t.b.v. China tentoonstelling	0	0	20.000
Overige bijdragen voor de China tentoonstelling	0	0	5.000
Sponsoring (Van Oord/Huisman/Doeksen/IHC/ABN)	134.000	65.000	82.333
Overige bijdragen (o.a. St. Kunstbezit-restauraties)	28.993	3.000	2.336
Totaal overige bijdragen	197.103	68.000	245.265

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. De ontvangen uitkeringen ziektewet houden onder andere verband met zwangerschappen.

Voor de aankopen verzameling is een vast budget, uitsluitend bestemd voor boeken. Over- of onderschrijdingen van dit budget worden ten laste of ten gunste van de bestemmingsreserve aankopen verzameling gebracht. Het bedrag van € 48.336 bevat onder andere de kosten voor het model van de "Aegir" die voor de bepaling van het resultaat ten laste van de reserve Aankopen zijn gebracht.

In Opslag en behoud collecties zit begrepen een investering in Bruynzeel kasten ter hoogte van € 10.958,00.

In Directe tentoonstellingskosten zitten begrepen de kosten voor de herinrichting van de Zadkinezaal en de tentoonstellingsvloeren, voor een totaal van € 361.852,00 waarvan € 300.000,00 ten laste is gebracht van de reserve Onderhoud gebouw.

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

In de post "educatief materiaal" is begrepen de doorbelasting van het Scheepvaart en Transportcollege voor de Cultuurcoaches 2013/2014 ad € 19.800,00.

Het door het Maritiem Museum Rotterdam gehanteerde beloningsbeleid was in 2014 voor alle medewerkers, inclusief de directie, gebaseerd op de arbeidsvoorwaardenregeling voor de sector gemeenten, zoals vastgelegd in de CAR-UWO. De beloning voor de bestuurders (M.J. van Bommel en F.R. Loomeijer) lag in respectievelijk schaal 14 en 15 van CAR-UWO.

Bezoldiging topfunctionarissen			
Leidinggevende topfunctionarissen			
bedragen x € 1			
	F.R. Loomeijer	M.J. van Bommel	
Functie(s)	Algemeen directeur	Zakelijk directeur	
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1	1	
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.	
Bezoldiging			
Beloning	93.411	79.936	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	15.403	12.931	
Totaal bezoldiging	108.814	92.867	
Toepasselijk WNT-maximum	230.474	230.474	
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	
Toezichthoudende topfunctionarissen			
bedragen x € 1			
	R. Pechtold	R. Magendans	H. van Oordt
Functie(s)	Voorzitter RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging			
Beloning	-	1.500	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
Totaal bezoldiging	-	1.500	-
Toepasselijk WNT-maximum	17.286	11.524	11.524
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)
bedragen x € 1			
	R. de Vries	R. van Woerden	
Functie(s)	Lid RvT	Lid RvT	
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Bezoldiging			
Beloning	-	-	
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	
Totaal bezoldiging	-	-	
Toepasselijk WNT-maximum	17.286	11.524	
Motivering indien overschrijding: zie	4)	5)	

Leden van de Raad van Toezicht hebben recht op een vacatievergoeding van € 1.500 maar mogen daar van af zien.

Er is geen sprake geweest van uitkeringen wegens beëindiging dienstverband.