

## Jaarrekening 2016 (verkort)

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

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.

<b>Balans</b>	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
<b>Activa</b>		
Vaste activa	135.206	160.874
<i>Materiële vaste activa</i>	<i>127.621</i>	<i>153.289</i>
<i>Financiële vaste activa</i>	<i>7.585</i>	<i>7.585</i>
Vlottende activa	3.680.939	4.356.257
<i>Vorderingen</i>		
<i>Debiteuren</i>	<i>120.181</i>	<i>456.738</i>
<i>Bel. en premies soc. verz.</i>	<i>232.546</i>	<i>75.849</i>
<i>Ov. vord. en overlopende activa</i>	<i>611.682</i>	<i>192.597</i>
<i>Liquide middelen</i>	<i>2.716.530</i>	<i>3.631.073</i>
Totaal activa	<u>3.816.145</u>	<u>4.517.131</u>
<b>Passiva</b>	<u>31/12/2016</u>	<u>31/12/2015</u>
Eigen vermogen	1.865.181	2.477.326
<i>Algemene reserve</i>	<i>528.242</i>	<i>521.016</i>
<i>Bestemmingsreserves</i>	<i>1.336.939</i>	<i>1.956.310</i>
Voorzieningen	169.932	170.342
Kortlopende schulden	1.781.032	1.869.463
<i>Crediteuren</i>	<i>241.041</i>	<i>217.314</i>
<i>Bel. en premies soc. verz.</i>	<i>188.269</i>	<i>168.375</i>
<i>Ov. sch. en overlopende passiva</i>	<i>1.351.722</i>	<i>1.483.774</i>
Totaal passiva	<u>3.816.145</u>	<u>4.517.131</u>

Staat van Baten en Lasten

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
<b>BATEN</b>			
A. Opbrengsten (subtotaal)	1.022.011	858.500	908.264
<i>Directe Opbrengsten</i>	778.718	732.400	715.300
<i>Indirecte Opbrengsten</i>	243.293	126.100	192.964
B. Bijdragen (subtotaal)	7.348.121	5.301.350	5.207.646
- Subs. Rotterdam i.h.k.v. Cultuurplan	4.943.923	4.996.000	4.936.835
- Overige bijdragen	2.404.198	305.350	270.811
Som der baten	8.370.132	6.159.850	6.115.910
<b>LASTEN</b>			
C. Beheerslasten	2.282.134	2.255.950	2.196.962
D. Activiteitslasten	6.764.772	3.921.900	3.803.315
Som der lasten	9.046.906	6.177.850	6.000.277
Rentebaten	13.442	18.000	23.987
<b>SALDO</b>	-663.332	0	139.620
Onttrekking aan reserves	-670.558		-34.001
Toevoeging aan reserves	7.226		173.621

Toelichting op de balans per 31 december 2016

VASTE ACTIVA

Materiële activa

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

VLOTTENDE ACTIVA

Vorderingen	31-12-2016	31-12-2015
Debiteuren	120.181	456.738
Nog te ontvangen omzetbelasting	232.546	75.849
Vooruitbetaald en overig	611.682	192.597
Saldo	964.409	725.184
	31-12-2016	31-12-2015
Liquide middelen		
Kasgeld en wisselgeld	27.988	24.657
ABN AMRO Bank rek. cour.	216.057	300.462
ING	5.000	3.546
Spaarrekeningen	2.454.980	3.300.000
Kruisposten	12.505	2.408
Saldo	2.716.530	3.631.073

Eigen Vermogen

In 2016 is de Algemene Reserve versterkt met het resultaat na vrijval van delen van de bestemmingsreserves Aankopen Verzameling en Tentoonstellingen, te weten € 7.226.

Bestemmingsreserves

	Balans 31-12-2015 01-01-2016	Toevoeging/onttrekking		Balans 31-12-2016
		Begroting 2016	Rekening 2016	
Algemene Reserve/Weerstandsfonds	521.016	0	7.226	528.242
Best.res. Aankopen Verzameling	217.870	0	-70.558	147.312
Best.res. Tentoonstellingen	1.000.000	-750.000	-600.000	400.000
Best.res. Herinrichting Gebouw	31.948	0	0	31.948
Best.res. Fusiekosten	10.281	0	0	10.281
Best.res. Buitencollectie	13.774	0	0	13.774
Best.res. Meerjr. onderh. buitencoll.	677.437	0	0	677.437
Best.res. Taxatie buitencollectie	5.000	0	0	5.000
Best.res. Wetenschapsbeleid	0	0	51.187	51.187
Totaal bestemmingsreserves	1.956.310	-750.000	-619.371	1.336.939
Totaal reserves	2.477.326	-750.000	-612.145	1.865.181

Over- en onderschrijdingen van het aankoopbudget boeken worden ten laste of ten gunste van de bestemmingsreserve Aankopen Verzameling gebracht. In 2016 is ook de aankoop van modellen t.l.v. deze reserve gebracht.

De reserve tentoonstellingen is bestemd voor vervanging van semi-permanente opstellingen. In 2016 was dit de Offshore Experience die Mainport Live vervangt. Van de hiervoor geormerkte € 750.000 is in 2016 vooralsnog € 600.000 benut. De resterende € 150.000 blijft in 2017 beschikbaar voor nakomende kosten uit de definitieve oplevering en de noodzakelijk aan te leggen voorraad reserveonderdelen.

## VOORZIENINGEN

Overzicht verloop voorzieningen

	Balans 31-12-2016	Toevoeging+ Besteding -/-	Balans 31-12-2017
Voorziening Jubileumuitkeringen	62.076	6.750	68.826
Voorziening Wachtgeldverplichtingen	24.460	-7.160	17.300
Voorziening Infrastructuur buiten	83.806	0	83.806
Totaal	170.342	-410	169.932

De dotatie aan de voorziening Jubileumuitkeringen vloeit voort uit een aantal nieuwe medewerkers. De voorziening wachtgeldverplichtingen betreft één persoon van wie de uitkering loopt tot en met mei 2019.

## KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
Crediteuren	241.041	217.314
Belastingen en premies sociale verzekeringen	188.269	168.375
Saldo vakantietoelage	105.360	96.433
Verlofuren	143.983	96.000
Saldo liquidatie Vrienden v.h. Maritiem Museum	115.910	115.910
Vooruitontvangen bijdragen	767.026	891.672
Energiekosten	15.905	21.836
ICMM gelden	35.933	23.876
Overige nog te betalen kosten	<u>167.605</u>	<u>238.047</u>
Saldo	1.781.032	1.869.463

## Niet uit de balans blijkende verplichtingen

De Stichting Maritiem Museum heeft een huurovereenkomst met de Gemeente Rotterdam afgesloten voor het pand aan de Leuehaven 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 Leuehaven 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 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 Metaalhof heeft geleid tot een verhoging. Deze verhoging wordt toegevoegd aan de toegekende subsidie.

Het huurcontract van het pand Leuehaven 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.

Een depot aan de Lierenstraat in Ridderkerk wordt gehuurd voor € 12.480 per jaar.

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 2016 € 34.389 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>	<u>Rekening 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
Entree inkomsten	605.928	534.000	504.627
Rondleidingen en educatief materiaal	30.216	30.000	30.678
Verkoop museumjaarkaarten	75.077	90.000	82.157
Verkoop technische tekeningen, foto's + rechten	67.144	78.400	97.838
Lezingen	353	0	0
<b>Totaal directe opbrengsten</b>	<b>778.718</b>	<b>732.400</b>	<b>715.300</b>

De directe opbrengsten zijn zowel hoger dan begroot als hoger dan in 2015. De entree inkomsten stegen door een combinatie van hogere bezoekersaantallen en opnieuw verhoogde entreprijzen. De verkoop van museumjaarkaarten viel iets lager uit dan in 2015 en dan begroot.

<u>Indirecte opbrengsten</u>	<u>Rekening 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
Pachtsommen winkel en restaurant	50.269	51.000	50.004
Incidentele verhuringen	31.729	18.000	21.665
Doorbelaste kosten en incidentele baten	161.295	57.100	121.295
<b>Totaal indirecte opbrengsten</b>	<b>243.293</b>	<b>126.100</b>	<b>192.964</b>

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 2016.

### Bijdragen

De bijdrage voor 2016 van de Dienst Kunst en Cultuur is conform brief van 26 januari 2016, kenmerk 15.05.00524.SBSA vastgesteld op € 4.936.003 exclusief accres. De totaal voor 2016 vastgestelde subsidie inclusief accres kwam uit op € 4.943.923.

<b>Overige bijdragen en subsidies</b>	<u>Rekening 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Rekening 2015</u>
Dienst Kunst & Cultuur project Cultuurcoach	39.600	39.600	31.680
Vriendenbijdragen	41.803	0	19.381
Bijdragen Offshore Experience	2.123.499	0	0
Sponsoring (Van Oord/Huisman/Doeksen/IHC/ABN)	190.984	265.750	119.750
EFRO Subsidie herinrichting Leuvehaven	0	0	45.000
Port of Rotterdam	0	0	45.000
Overige bijdragen (o.a. St. Kunstbezit-restauraties)	8.312	0	10.000
<b>Totaal overige bijdragen</b>	<b>2.404.198</b>	<b>305.350</b>	<b>270.811</b>

## Beheerslasten

### Beheerslasten personeel

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
Bruto lonen en sociale lasten	365.341	390.000	439.271
Premies/uitkeringen voormalig personeel	4.664	7.000	6.776
Ingehuurd personeel	249.384	249.000	250.868
Overige algemene personeelslasten	129.431	109.500	98.066
Huurlasten	584.711	640.000	589.447
Servicekosten huisvesting	81.832	90.000	90.317
Energiekosten: verwarming	65.811	66.000	62.302
elektra	76.655	88.400	97.868
Schoonmaakkosten	128.234	85.000	82.372
Beveiligingskosten	33.766	30.500	13.856
Algemeen onderhoud gebouw	77.618	79.000	22.563
Overige huisvestingslasten	50.318	81.500	29.641
Kantoor- en administratiekosten	90.345	103.650	101.407
Automatisering	247.429	143.100	183.117
Overige organisatiekosten	96.595	93.300	129.091
Totaal beheerslasten	2.282.134	2.255.950	2.196.962

De post ingehurd personeel werd beïnvloed door de kosten voor de zakelijk directeur ad interim wiens diensten langer dan oorspronkelijk gepland werden en worden afgenomen. Individuele posten weken naar boven of naar beneden af van de begroting (arbo & coaching, werving) maar in totaal kwamen de personeelslasten iets lager uit.

De overige algemene personeelskosten werden wel beïnvloed door een hoog saldo aan niet opgenomen verlofdagen en opgebouwde overuren waarvoor aan de voorziening moest worden gedoteerd.

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.

Bij de Overige organisatiekosten vallen vooral de kosten voor automatisering op. Deze stegen door hoogstnoodzakelijke vervanging en uitbreiding van infrastructuur.

## Activiteitslasten

	Rekening 2016	Begroting 2016	Rekening 2015
<i><u>Personeelslasten Collecties</u></i>			
Bruto lonen en sociale lasten	2.610.465	2.628.250	2.363.475
Ontvangen uitkeringen ziektewet	-8.530	0	-18.575
Ingehuurd personeel	368.584	200.500	387.214
Overige personeelslasten	70.844	83.400	75.018
Aankopen verzameling	77.641	7.000	11.698
Opslag en behoud collecties	226.926	209.100	132.519
Restauraties en conservering	30.155	40.000	27.533
Onderzoek en publicaties	551	3.000	2.486
Foto's, catalogi etc. voor de verkoop	3.545	3.500	3.180
Overige materiële lasten	36.225	31.500	40.296
Directe tentoonstellingskosten	2.788.816	130.100	267.044
Publieksactiviteiten	101.024	95.000	65.033
Marketingkosten	292.902	301.100	276.881
Educatief materiaal	69.987	85.000	60.921
Overige materiële lasten	95.637	104.450	108.592
<b>Totaal</b>	<b>6.764.772</b>	<b>3.921.900</b>	<b>3.803.315</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. De ontvangen uitkeringen ziektewet houden onder andere verband met zwangerschappen. De overige personeelslasten Collecties betreffen kosten voor vrijwilligers. 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. Zie ook de staat met verloop reserves.

Bij Directe tentoonstellingskosten worden alleen de materialen voor reguliere tentoonstellingen begroot. De kosten en opbrengsten van de Offshore Experience zijn niet opgenomen in de begroting. In de post Overige materiële lasten zit begrepen de aanschaf van Museumkaarten die evenals de verkopen wat lager waren dan begroot. In de post "educatief materiaal" is begrepen de doorbelasting van het Scheepvaart en Transportcollege voor de Cultuurcoaches 2015/2016 ad € 39.600,00.

Het door het Maritiem Museum Rotterdam gehanteerde beloningsbeleid was in 2015 voor alle medewerkers, inclusief de directie, gebaseerd op de arbeidsvoorwaardenregeling zoals vastgelegd in de Museum CAO.

### **WNT-verantwoording 2016 St. Maritiem Museum Rotterdam**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op St. Maritiem Museum Rotterdam van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor St. Maritiem Museum Rotterdam is € 179.000. Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang (en voor topfunctionarissen tevens de duur) van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte. Het individuele WNT-maximum voor de leden van de Raad van Toezicht bedraagt voor de voorzitter 15% en voor de overige leden 10% van het bezoldigingsmaximum, berekend naar rato van de duur van het dienstverband.



## Bezoldiging topfunctionarissen

### Leidinggevende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	<b>F.R. Loomeijer</b>	<b>T. Vrij</b>	
<b>Functie(s)</b>	Algemeen directeur	Zakelijk directeur	
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,8	
Gewezen topfunctionaris?	nee	Nee	
Echte of fictieve dienstbetrekking?	Ja	Ja	
Zo niet, langer dan 6 maanden binnen 18 maanden werkzaam?	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>179.000</b>	<b>143.200</b>	-
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning	96.596	130.000	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	15.688	-	-
<i>Subtotaal</i>	<i>106.036</i>	<i>130.000</i>	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>112.284</b>	<b>130.000</b>	-
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)
<b>Gegevens 2015</b>			
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	-
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0	0,8	-
<b>Bezoldiging 2015</b>			
Beloning	95.111	112.500	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	10.925	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>106.036</b>	<b>112.500</b>	-
Individueel WNT-maximum 2015	178.000	142.400	-

Toezichthoudende topfunctionarissen

<i>bedragen x € 1</i>	<b>R. Pechtold</b>	<b>R. Magendans</b>	<b>H. van Oordt</b>
<b>Functie(s)</b>	VOORZITTER RvT	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>26.850</b>	<b>17.900</b>	<b>17.900</b>
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning	-	1.500	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<i>Subtotaal</i>	-	1.500	-
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	-	<b>1.500</b>	-
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)	3)
<b>Gegevens 2015</b>			
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2015 (in fte)	1,0	1,0	1,0
<b>Bezoldiging 2015</b>			
Beloning	-	1.500	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	-	<b>1.500</b>	-
Individueel WNT-maximum 2015	26.700	17.800	17.800

<i>bedragen x € 1</i>	<b>R. de Vries</b>	<b>R. van Woerden</b>
<b>Functie(s)</b>	Lid RvT	Lid RvT
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>17.900</b>	<b>17.900</b>
<b>Bezoldiging</b>		
Beloning	-	1.500
Belastbare onkostenvergoedingen	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<i>Subtotaal</i>	-	1.500
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	-	-
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>-</b>	<b>1.500</b>
Motivering indien overschrijding: zie	1)	2)
<b>Gegevens 2015</b>		
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,0	1,0
<b>Bezoldiging 2015</b>		
Beloning	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	1.500
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>-</b>	<b>1.500</b>
Individueel WNT-maximum 2015	17.800	17.800

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

### **Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2016 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2016 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.