

RAPPORT

Boekjaar 2017

Aan het bestuur van
Stichting Maritiem Museum Zeeland
Nieuwendijk 15
4381 BV Vlissingen

<u>INHOUDSOPGAVE</u>	Blad
Algemeen	1
Algemeen, vervolg	2
Activa	5
Passiva	6
Exploitatierkening	7
Resultaatbestemming	8
Staat van herkomst en besteding middelen	9
Grondslagen	10
Toelichting op de activa	12
Toelichting op de passiva	13
Toelichting op de passiva, vervolg	14
Toelichting op de passiva, vervolg	15
Toelichting op de passiva, vervolg	16
Niet op de balans opgenomen verplichtingen	17
Toelichting op de exploitatierkening, baten	18
Toelichting op de exploitatierkening, baten	19
Toelichting op de exploitatierkening, lasten	20
Toelichting op de exploitatierkening, lasten	21
	Bijlage
Exploitatieresultaat 2012 t/m 2017	A

JAARVERSLAG 2017

Statutaire naam

De Stichting Maritiem Museum Zeeland is statutair gevestigd in Vlissingen en ingeschreven onder nummer 22042471 bij de Kamer van Koophandel voor Zuidwest/Nederland.

Doelstelling

De Stichting Maritiem Museum Zeeland (MMZ) stelt zich ten doel om bij een breed publiek de kennis van- en belangstelling voor de ontwikkelingen op het gebied van de maritieme geschiedenis en cultuur in het algemeen en meer in het bijzonder in Zeeland, zoals de Zeeuwse geografie, scheepsbouw, scheepvaart, het Loodswezen en Loodsdiensten, maritieme handel (Verenigde Oost-Indische Compagnie en West-Indische Compagnie) en regionaal maritieme cultuuruitingen, te bevorderen.

Het muZEEum wil haar potenties benutten en zich nadrukkelijk positioneren met een attractief en onderscheidend aanbod.

Bestuur en directie

In 2017 heeft een aantal bestuursleden afscheid genomen en heeft de stichting een nieuwe voorzitter gekregen. Het bestuur is zeven keer bijeengekomen in 2017.

Afgetreden in 2017

dhr. dr. S. Knigge, voorzitter
dhr. C.J. Friesema, vicevoorzitter
dhr. mr. J.W. van Koeveringe, secretaris
dhr. C.E. van Reijmersdal, lid

Zittende bestuursleden 2017

dhr. A.G. Nauta, nieuwe voorzitter (per 1 september)
mevr. drs. D.M. Veneklaas Slots, penningmeester
dhr. drs. A. Dellaert, lid

Nieuw benoemde bestuursleden 2017

Dhr. drs. mr. P. van Namen, secretaris
Mevr. H. van Meerkerk (per 14 november)
Dhr. drs. P. van Druenen, (per 12 september)

Overig

Mevr. drs. M. Ruiter, directeur Zeeuws Museum, adviseur
Dhr. ing. G.J.A.M. Adan, erevoorzitter

dhr. drs. O. Bakker, directeur

Samenvatting

Het muZEEum heeft een succesvol jaar achter de rug. Het aantal bezoekers steeg naar ruim 35.000 (incl. Kazematten), een toename van bijna 20% ten opzichte van 2016. Het bezoek aan de locatie Kazematten groeide meer dan 30%. Ook het aandeel jongeren steeg aanzienlijk, mede door een aantal succesvolle educatieprojecten.

Het muZEEum mocht in 2017 de ANWB titel 'Leukste Uitje van Zeeland' voeren. Ook kreeg het muZEEum van de Museumvereniging een prijs voor de (relatief) meest verkochte Jaarkaarten.

In 2017 is het educatieprogramma met basisonderwijsscholen verder uitgebreid. In 2017 is gestart met een kunsteducatieprogramma met het Scheldemond college (voortgezet onderwijs). De programma's worden uitgevoerd door het muZEEum (vrijwillige) educatieteam. Voor verdere uitbouw van het educatieprogramma zal, mede afhankelijk van de financiering, uitbreiding van uren educatiemedewerker nodig zijn.

De samenwerking met Zeeland Seaports met betrekking tot de havenrondvaarten is voortgezet. Het muZEEum wist aanzienlijk meer mensen te trekken voor de havenrondvaarten.

Ook in 2017 werden er weer talrijke activiteiten georganiseerd, waaronder een succesvolle Michiëldag met ruim 500 bezoekers en het spookhuis in de Kazematten tijdens Halloween.

In september dit jaar vierde het Zeeuws maritiem muZEEum met een zeer geslaagde receptie haar 15-jarig jubileum in het huidige pand.

Afgelopen jaar werd ook de lang gewenste audiotour in gebruik genomen, mede mogelijk gemaakt door een particuliere gift.

Voor De Kazematten werd een aantal nieuwe educatieve spellen voor kinderen gerealiseerd.

In het muZEEum werd de entresol aangepast met een betere introductie van het muZEEum voor bezoekers en werden de Pakhuizen meer geschikt gemaakt voor verhuur.

Exposities

In 2017 bracht het muZEEum twee nieuwe exposities te weten de zomerexpositie *350 jaar Tocht naar Chatham* en de foto-expositie *De Schelde door de lens van Dert*. Beide exposities zijn door pers en publiek goed ontvangen en hebben extra bezoekers naar het muZEEum weten te trekken.

In 2017 is de expositie *De Bezetting Verbeeld* van Cees van der Burght gecontinueerd.

Beheer en behoud collectie

In 2017 is in opdracht van de gemeente Vlissingen door de SCEZ een onderzoek uitgevoerd naar het collectiebeheer in het muZEEum. Hoofdconclusies uit het rapport waren dat er achterstanden in registratie van de collectie zijn en een gebrekkige depotvoorziening. Het rapport constateerde dat het muZEEum met de huidige personele bezetting en reeds lang bestaande achterstanden, niet in staat is de achterstanden weg te werken. In overleg met Gemeente Vlissingen is een bedrag ter beschikking gesteld voor het inlopen van achterstanden en verbetering depotruimtes.

Eind 2017 is de Rooswijk collectie in opdracht van het RCE opnieuw in kaart gebracht. Ruim 1.000 objecten zijn zorgvuldig nagelopen, gefotografeerd en in het collectieregistratiesysteem ADLIB verwerkt.

Aanwinsten 2017

- uitbreiding collectie Cees van der Burght: 17 schilderijen en 8 beelden/ensembles;
- 3 borden, penning en plunjezak Stoombootmaatschappij Zeeland (SMZ);
- 2 afdrukken lakzegels De Ruyter;
- schilderij van Piet Mos;
- portret Jean Baptiste de Groof

Bruiklenen

Het Zeeuws maritiem muZEEum kreeg in 2017 in bruikleen voor de expositie '350 jaar Tocht naar Chatham' reproducties van Hans de Quellery en objecten van Hans Dert (fotografie) en Arthur Scheijde voor de expositie 'De schelde door de lens van DERT'. In 2017 verwierf het muZEEum een langdurige bruikleen voor het scheepsmodel 'De Walcheren'.

In bruikleen werden de volgende kunstwerken/objecten gegeven:

- twee schilderijen Antoine Mes aan Museum Veere;

- twee modellen Han Reijnhout aan Oosterscheldemuseum;
- vier scheepsmodellen en luizenkammen aan Nationaal Archief Den Haag;
- penning aan Scheepvaartmuseum A'dam.

Samenwerkingsverbanden in 2017

Op gebied van tentoonstellingen en activiteiten werd actief samengewerkt met organisaties als het Rijksmuseum, Scheepvaartmuseum, Zeeuws Archief, het Zeeuws Museum, gemeentearchief Vlissingen, Zeeland Seaports, Cultuurwerf, SCEZ, Kunst Educatie Walcheren, Zeeuwse Ankers, Zeeuwse Museum Vereniging en VVV. Uiteenlopende activiteiten, voor verschillende doelgroepen werden gedurende het jaar in samenwerkingsvormen tot stand gebracht.

Met dank aan de sponsoren

Op gebied van projecten en activiteiten heeft het muZEEum steun gekregen van o.a. Zeeland Seaports, Maritieme Activiteiten de Ruyter, Vereniging Vrienden van het museum en gemeentearchief en verschillende regionale en lokale fondsen, waaronder Familiefonds Hurgronje en Stichting van de Sande.

Personeel

Aantal medewerkers muZEEum op 31 december 2017: 83.

- 7 vaste krachten, 5,1 fte.
- 12 rondleiders
- 5 kindergidsen
- 44 vrijwilligers voor diverse werkzaamheden voor en achter de schermen: van sleutelhouder tot collectievrijwilliger.
- 15 Kazemattenteam

Financiën

In november 2014 is er door Gemeente Vlissingen besloten dat er structureel 50% bezuinigd moet worden op de gemeentelijke kosten ten aanzien van het muZEEum. Dit heeft geresulteerd in een voorgenomen bezuiniging op de structurele subsidie van in totaal € 213.161. Deze bezuiniging wordt trapsgewijs in vier jaar tijd uitgevoerd, waarbij zowel in 2016 als in 2017 de subsidie verminderd is met € 53.290,-. Tevens heeft er in 2017 een negatieve indexering op de subsidie plaatsgevonden van in totaal afgerond € 3.200,-. De bezuinigingen zijn deels opgevangen met de hogere inkomsten uit entreegelden vanwege de stijging van het aantal betalende bezoekers ten opzichte van voorgaande jaren. Ook zijn er meeropbrengsten ten opzichte van de begroting uit de verhuur van ruimten in het muZEEum. Exposities en evenementen zijn bekostigd uit subsidie- en sponsorgelden. Het is niet mogelijk gebleken om de volledige bezuiniging op te vangen met extra opbrengsten en een mindering van de kosten.

Het resultaat voorafgaand aan de onttrekking van diverse bestemmingsreserves is € 33.694 negatief. De hoogte van de algemene reserve per 31 december 2017 is € 74.818,- negatief. Er zijn onttrekkingen gedaan uit de volgende bestemmingsreserves: Kazematten, Oranjemolen, Audiotour, Zeedag en Knelpunten. Voor 2018 zijn opnieuw uitgaven gepland waarvoor onttrekkingen aan de diverse reserves voorzien zijn.

De toekomst

In het jaar 2017 is een aanvang gemaakt met de uitvoering van het Strategisch Plan 2017-2021. De boodschap van de visie, is investeren in vernieuwing van de presentaties, ons meer te richten op educatie en de aantrekkelijkheid van het muZEEum voor met name families te vergroten. Het muZEEum wil ondernemender en meer zichtbaar zijn. Onderdeel van de visie is om minder kleine exposities te presenteren en exposities een langere looptijd te geven. Op termijn wil het muZEEum haar vaste presentatie vernieuwen om beter aan te sluiten bij de veranderende wensen van het publiek.

Op 14 maart 2018 is er overeenstemming bereikt tussen Gemeente Vlissingen en het muZEEum over de taken en de daarbij behorende financiële bijdrage. Deze overeenstemming zal verder vastgelegd worden in een overeenkomst. Dit betekent dat de oorspronkelijk voor 2019 geplande bezuiniging zal komen te vervallen. Ook voor 2018 geldt een kleine aanpassing in positieve zin. De toekomst van het muZEEum is

niet meer kritiek. Toch zullen er nog diverse maatregelen genomen dienen te worden om de meerjarenbegroting sluitend te krijgen.

Wij danken allen die hebben bijgedragen tot het in stand houden van ons attractieve MuZEEum.



A.G.Nauta, Voorzitter



Dhr. drs. O. Bakker, directeur



dhr. A. G. Nauta, voorzitter




Dhr. drs. P. van Druenen, vice voorzitter



mevr. H. van Meerkerk, lid



D.M. Veneklaas Slots



mw. drs. D.M. Veneklaas Slots, penningmeester



dhr. drs. mr. P. van Namen, secretaris



dhr. drs. A. Dellaert, lid

ACTIVA

STICHTING MARITIEM MUSEUM ZEELAND

	2017		2016	
	€	€	€	€
<u>VASTE ACTIVA</u>				
Inventaris		0		0
<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>				
Voorraad		1.711		3.337
Vorderingen				
Debiteuren	12.208		16.690	
Omzetbelasting	4.013		19.262	
Vooruitbetaalde kosten	9.990		8.370	
Overige vorderingen	<u>25.655</u>		<u>18.205</u>	
Totaal vorderingen		51.866		62.527
Liquide middelen		179.297		203.459
TOTAAL		<u><u>232.874</u></u>		<u><u>269.323</u></u>

	2017		2016	
	€	€	€	€
<u>STICHTINGSVERMOGEN</u>				
Algemene reserve		-74.818		-74.818
<u>VASTGELEGD VERMOGEN</u>				
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644		21.644	
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638		13.638	
Bestemmingsreserve Zeedag	0		443	
Bestemmingsfonds Kazematten	48.630		65.455	
Bestemmingsfonds Oranjemolen	11.883		18.176	
Bestemmingsreserve Knelpunten	21.867		30.000	
Bestemmingsreserve audiotour	0		2.000	
Totaal vastgelegd vermogen		117.662		151.356
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Obligatielening		12.050		15.350
Gemeente Vlissingen		21.706		31.706
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Gemeente Vlissingen	71.358		10.000	
Crediteuren	19.524		88.110	
Loonheffing	9.139		9.054	
Lening audiotour	6.000		8.000	
Voorzieningen	11.040		10.408	
Nog te betalen bedragen	39.213		20.157	
		156.274		145.729
TOTAAL		<u>232.874</u>		<u>269.323</u>

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
Baten			
Subsidie, donaties	298.584	272.779	328.815
Projectopbrengsten	0	0	0
Entreegelden	171.262	117.500	124.155
Overige inkomsten	54.121	44.356	50.660
Overige baten	6.846	10.457	7.317
Totale Baten	530.812	445.092	510.947
Lasten:			
Beheer	511.370	460.441	512.953
Lasten inzake projecten	23.118	0	13.290
Exposities	30.018	7.150	19.019
Totale Lasten	564.507	467.591	545.262
Exploitatieresultaat	-33.694	-22.499	-34.316
Onttrekking Bestemmingsfonds Kazematten	-16.825		-12.650
Onttrekking Bestemmingsfonds Oranjemolen	-6.293		-640
Onttrekking Bestemmingsreserve Alarmsysteem / IT	0		-10.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Zeedag	-443		0
Onttrekking Bestemmingsreserve Knelpunten	-8.133	-22.499	-10.000
Onttrekking Bestemmingsreserve Herinrichting kelder	0		-7.000
Toevoeging Bestemmingsreserve audiotour	-2.000		2.000
Toevoeging aan gecumuleerd resultaat	0		3.974
Totaal mutaties reserves	-33.694	-22.499	-34.316

	2016	Verdeling	2017
	€	€	€
Exploitatieresultaat 2017		-33.694	
<u>Stichtingsvermogen</u>			
Algemene Reserve	-74.818	0	-74.818
<u>Vastgelegd Vermogen</u>			
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644	0	21.644
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638	0	13.638
Bestemmingsreserve Zeedag	443	-443	0
Bestemmingsreserve Kazematten	65.455	-16.825	48.630
Bestemmingsreserve Oranjemolen	18.176	-6.293	11.883
Bestemmingsreserve knelpunten	30.000	-8.133	21.867
Bestemmingsreserve audiotour	2.000	-2.000	0
Totaal bestemmingsfondsen	151.356	-33.694	117.662
Totaal	76.538	-33.694	42.844

	Balans 1 januari	Balans 31 december	Mutatie	Kasstroom
	€	€	€	€
Resultaat 2017				0
Activa				
Debiteuren	16.690	12.208	-4.482	
Voorraad	3.337	1.711	-1.626	
Vooruitbetaalde kosten	8.370	9.990	1.620	
Overige vorderingen	18.205	25.655	7.450	
Te ontvangen omzetbelasting	19.262	4.013	-15.249	
 Af:				12.287
Passiva				
Obligatielening	15.350	12.050	-3.300	
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644	21.644	0	
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638	13.638	0	
Bestemmingsreserve Zeedag	443	0	-443	
Bestemmingsreserve Kazematten	65.455	48.630	-16.825	
Bestemmingsreserve Oranjemolen	18.176	11.883	-6.293	
Bestemmingsreserve knelpunten	30.000	21.867	-8.133	
Bestemmingsreserve audiotour	2.000	0	-2.000	
Af te dragen loonbelasting	9.054	9.139	85	
Overige verplichtingen	30.567	50.254	19.688	
Crediteuren	88.110	19.524	-68.585	
Lening audiotour	8.000	6.000	-2.000	
Schulden Gemeente Vlissingen	41.706	93.064	51.358	
 Bij:				-36.449
 Mutatie geldmiddelen				<u><u>-24.162</u></u>

Activiteiten

De activiteiten van de Stichting Maritiem Museum Zeeland, gevestigd te Vlissingen, bestaan hoofdzakelijk uit het beheer en het tentoonstellen van een veelzijdige collectie authentieke voorwerpen, modellen en kunst.

Continuïteit

Het stichtingsvermogen is ultimo 2017 negatief. In augustus 2014 heeft de gemeenteraad van Vlissingen ingestemd met vergaande bezuinigingen op de subsidie-uitgaven aan het muZEEum. Deze voorgenomen bezuinigingen hebben vanaf 2016 hun beslag gekregen. De begroting 2018 ligt in lijn met afgelopen jaar. De voorgenomen bezuinigingen zijn in de begroting verwerkt. Om tot een sluitende begroting te komen wordt een onttrekking aan de reserve knelpunten voorzien.

Er is een liquiditeitsprognose opgesteld voor de periode 2018 en 2019. Uit deze prognose blijkt dat er in de jaren 2018 en 2019 nog geen liquiditeitstekorten verwacht worden. Er zijn betalingsafspraken gemaakt met de belangrijkste crediteur, zijnde de Gemeente Vlissingen. Op grond hiervan zijn de toegepaste grondslagen voor waardering en resultaatbepaling gebaseerd op de veronderstelling van continuïteit.

Grondslagen voor waardering van activa en passiva

Algemeen

De jaarrekening is opgesteld in euro's. De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de desbetreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur, tenzij specifiek voor een balanspost anders vermeld, en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele residuwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

Voorraden

Voorraden en handelsgoederen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De vorderingen worden opgenomen tegen nominale waarde, onder aftrek van noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Grondslagen voor de resultaatbepaling

Algemeen

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Subsidies

Onder subsidies zijn opgenomen de over het boekjaar toegezegde en bestede subsidies, alsmede de subsidies uit voorgaande jaren, voorzover deze nog niet waren besteed. Indien een subsidie in een jaar niet of niet volledig wordt besteed, wordt, in overleg met de subsidieverstrekker, de subsidie verantwoord voor het gedeelte dat deze is besteed en het overige gedeelte wordt als vooruitontvangen opgenomen.

Entreegelden en overige inkomsten

Hieronder zijn inbegrepen de aan de Stichting toe te rekenen entreegelden uit het museum. De overige inkomsten betreffen zaalverhuur en alle overige opbrengsten van de diverse uitgevoerde projecten en diverse inkomsten.

Afschrijvingen

De afschrijving op vaste activa wordt berekend op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Afschrijvingen vinden plaats volgens de lineaire methode op basis van de geschatte economische levensduur.

Boekresultaten bij verkoop van materiële vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Som der financiële baten en lasten

De rentebaten en -lasten betreffen de van derden ontvangen, respectievelijk aan derden betaalde interest.

TOELICHTING OP DE ACTIVA

<u>VLOTTENDE ACTIVA</u>	€	€
<u>Voorraad:</u>		
Balans 1 januari	3.337	
Inkoop Museumjaarkaarten	10.890	
Totaal		14.227
Verkoop Museumjaarkaarten	12.516	
Balans 31 december		<u>1.711</u>
<u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Voorziening dubieuze debiteuren	12.208	
	0	
Balans 31 december		<u>12.208</u>
Per 10 april 2018 is daarvan ontvangen:	€ 9.033	
<u>Omzetbelasting</u>		
Dit betreft de aangiften van november en december 2017.		<u>4.013</u>
<u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Verzekeringen	3.722	
Contracten alarm- en brandmeldcentrale	1.115	
Abonnementen automatisering	2.760	
Diversen	2.393	
Balans 31 december		<u>9.990</u>
<u>Overige vorderingen</u>		
Te ontvangen rente	21	
Te ontvangen afrekening Museumkaart 2017	20.244	
Diversen	5.390	
Balans 31 december		<u>25.655</u>
Per 10 april 2018 is daarvan ontvangen:	€ 24.405	
<u>Liquide middelen</u>		
Kas	651	
Bank 34.93.25.847	93.916	
Bank 10.96.649.985	14.191	
Bedrijfsspaarrekening 34.93.441.940	70.539	
Totaal liquide middelen		<u>179.297</u>

TOELICHTING OP DE PASSIVA

STICHTINGSVERMOGEN

	€	€
<u>Balans 1 januari</u>		
Algemene reserve		-74.818
Exploitatieresultaat 2017	0	
<u>Balans 31 december</u>		
Algemene reserve		<u>-74.818</u>

Het negatieve resultaat 2017 wordt toegevoegd aan het gecumuleerd resultaat. Het eigen vermogen is per eindbalansdatum negatief.

VASTGELEGD VERMOGEN

	€	€
De collectie van het MuZEEum is grotendeels eigendom van de Gemeente Vlissingen. In een besluit van 22-11-2001 van College B&W Vlissingen is bepaald dat de opbrengst van het afstoten van museale collectiestukken beschikbaar worden gesteld als subsidie. Voorwaarde is dat deze subsidie uitsluitend dient te worden besteed voor aankopen t.b.v. de museale collectie van het MuZEEum.		
<u>Balans 1 januari</u>		
Bestemmingfonds MuZEEum		21.644
Verkopen	0	
Aankopen	0	
<u>Balans 31 december</u>		
Bestemmingfonds MuZEEum		<u>21.644</u>

Rex Cowan is sinds 1981 betrokken bij het bergen van de VOC wrakken van het 't Vliegent Hart en de Rooswijk. Het muZEEum beheert namens de staat delen van het geborgen materiaal. In het verleden heeft hij daarvoor diverse fondsen gegenereerd. Dhr. Cowan is nu op leeftijd. Hij heeft MMZ het vermogen van een van deze fondsen overgedragen aan de stichting voor een fonds om publicaties op het gebied van onderzoek naar VOC objecten te financieren: 11.790 pond. Het bestuur gaat akkoord mits alles boekhoudkundig apart gehouden wordt.

<u>Balans 1 januari</u>		
Bestemmingsfonds Undersea Archeological		13.638
Donatie	0	
<u>Balans 31 december</u>		
Bestemmingsfonds Undersea Archeological		<u>13.638</u>

Voor aanvullende dekking voor de organisatie van het jaarlijkse evenement Zeedag, is daartoe een reserve aangelegd door de Vrienden van het MuZEEum. In 2017 is deze reserve vrijgevallen ten gunste van de algemene reserve.

<u>Balans 1 januari</u>		
Bestemmingreserve Zeedag		443
Aanvulling	0	
Onttrekking	-443	
<u>Balans 31 december</u>		
Bestemmingreserve Zeedag		<u>0</u>

TOELICHTING OP DE PASSIVA, vervolg

Mbt de uitgaven aan het Interreg-project 'Tuinen en Muren' (Kazematten) is in 2015 Europees subsidiegeld ontvangen en toegevoegd aan het bestemmingsfonds 'Kazematten'. De gedane uitgaven in 2017 zijn in mindering gebracht op dit fonds.

Balans 1 januari

Bestemmingsfonds Kazematten		65.455
Aanvulling	0	
Onttrekking	16.825	

Balans 31 december

Bestemmingsfonds Kazematten		<u>48.630</u>
-----------------------------	--	---------------

Mbt de uitgaven aan het Interreg-project 'WOII' (Oranjemolen) is in 2015 Europees subsidiegeld ontvangen en toegevoegd aan het bestemmingsfonds 'Oranjemolen'. De gedane uitgaven in 2017 zijn in mindering gebracht op dit fonds.

Balans 1 januari

Onttrekking Bestemmingsfonds Oranjemolen		18.176
Aanvulling	0	
Onttrekking	6.293	

Balans 31 december

Bestemmingsfonds Oranjemolen		<u>11.883</u>
------------------------------	--	---------------

In 2014 is een bestemmingsreserve 'knelpunten' gevormd in verband met mogelijke kosten die zullen voortkomen uit de aangekondigde bezuinigingen door de Gemeente Vlissingen. In 2017 is er een onttrekking gedaan van € 8.133,- ter dekking van het negatieve resultaat dat is ontstaan naar aanleiding van de eerder genoemde bezuinigingen.

Balans 1 januari

Bestemmingsreserve Knelpunten		30.000
Aanvulling	0	
Onttrekking	8.133	

Balans 31 december

Bestemmingsreserve Knelpunten		<u>21.867</u>
-------------------------------	--	---------------

In 2016 is een bestemmingsreserve 'audiotour' gevormd ter dekking van een deel van de kosten die in 2017 ontstaan door de aanschaf en ingebruikname van de audiotour.

Balans 1 januari

Bestemmingsreserve audiotour		2.000
Aanvulling	0	
Onttrekking	2.000	

Balans 31 december

Bestemmingsreserve audiotour		<u>0</u>
------------------------------	--	----------

TOELICHTING OP DE PASSIVA, vervolg

SCHULDEN OP LANGE TERMIJN€Obligatielening

Voor een deel van de financiering van de Stichting is gekozen voor een obligatielening. De lening bestaat uit obligaties met een totale nominale waarde van € 1.000.000 verdeeld in obligaties met een waarde van € 50 tot € 1.000. De lening heeft een looptijd van maximaal 20 jaar en wordt afgelost in 10 gelijke jaarlijkse termijnen waarvan de eerste termijn vervalt op 1 januari 2013 en de laatste op 1 januari 2022. Het rentepercentage van deze lening is 0. Obligaties dienen binnen twee jaar na uitloting verzilverd te worden, daarna komen niet verzilverde obligaties niet meer in aanmerking voor uitbetaling.

Stand per 31 december 2017	15.350
Terugbetalingsverplichting 2018	<u>3.300-</u>
Langlopend deel per 31 december 2017	<u><u>12.050</u></u>

De terugbetalingsverplichting voor 2018 is verantwoord onder de schulden op korte termijn.

Gemeente Vlissingen21.706

Regeling met de Gemeente Vlissingen

Op 18 september 2006 heeft de gemeente Vlissingen een betalingsregeling aangeboden inzake twee niet betaalde nota's voor gedetacheerd personeel (directeur/conservator) voor de jaren 2002 en 2004 met een totaalbedrag van € 141.675. De regeling houdt een aflossingsverplichting in van € 10.000 per jaar. Per 31 december 2017 bedroeg de restschuld € 31.706 waarvan € 21.706 een looptijd van langer dan een jaar heeft.

TOELICHTING OP DE PASSIVA, vervolg

<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Crediteuren</u>		
Gemeente Vlissingen *	71.358	
Overige	<u>19.524</u>	
Balans 31 december		90.882
<u>Loonheffing</u>		
Af te dragen loonbelasting/premies december 2017	<u>9.139</u>	
Balans 31 december		9.139
<u>Lening audiotour</u>		
In 2016 is een lening verstrekt van € 8.000,- ten behoeve van de investering in een audiotour die in 2017 gedaan is.	<u>6.000</u>	
In 2017 is een deel van € 2.000,- van deze lening vrijgevallen.		
Balans 31 december		6.000
<u>Voorzieningen</u>		
Vakantiedagenverplichting	2.285	
Vakantiegeldverplichting	<u>8.755</u>	
Balans 31 december		11.040
<u>Nog te betalen bedragen</u>		
Accountant, jaarrekening 2017	7.150	
Terug te betalen obligaties	6.200	
Afrekening tickets Seaports Havenrondvaarten	14.139	
Diversen	<u>11.724</u>	
Balans 31 december		39.213
Totaal schulden korte termijn 31 december 2017		<u><u>156.274</u></u>

* De schuld aan de gemeente Vlissingen bestaat voornamelijk uit de huur van 2017 ad € 61.255 exclusief BTW en € 10.000 af te lossen inzake de betalingsregeling van de salariskosten van de oud directeur, zoals beschreven op pagina 15.

NIET OP DE BALANS OPGENOMEN VERPLICHTINGEN

Goederen in beheer

In 2002 is door de Gemeente Vlissingen aan het Maritiem Museum Zeeland (MMZ) overgedragen het verzelfstandigde Stedelijk Museum en de gemeentelijke maritieme collectie. Mede hierdoor heeft het MMZ thans circa 4.500 museumstukken in bruikleen. Ter dekking van het risico van beschadiging of verloren gaan van deze stukken is door het MMZ een verzekering afgesloten van € 4.590.000.

Voor het merendeel van de in bruikleen ontvangen stukken is een bruikleenovereenkomst afgesloten met een looptijd die varieert van enkele maanden tot onbepaalde tijd.

Huurovereenkomst

Met ingang van 9 februari 2006 is een huurovereenkomst gesloten met de Gemeente Vlissingen. De overeenkomst is aangegaan voor de duur van 5 jaar ingaande voornoemde datum en lopende tot en met 31 december 2010. De overeenkomst is nogmaals 5 jaar stilzwijgend verlengd en na 31 december 2015 wordt deze voor telkens 1 jaar stilzwijgend verlengd.

De huurprijs bedraagt voor 2017 op jaarbasis circa € 61.000.

Europese projecten

In het kader van de Europese projecten waarvoor subsidie wordt ontvangen, is er sprake van een eindcontrole bij afronding van het project. Op basis van deze eindcontrole bestaat het risico dat een gedeelte van de ontvangen subsidie terugbetaald dient te worden.

Toelichting op de exploitatierekening, baten

BATEN

	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>
	<u>2017</u>	<u>2017</u>
	€	€
Baten:		
a Structurele subsidie	262.935	266.129
b Sponsorgelden, donaties, bijdragen	35.649	6.650
Totaal subsidie, donaties	<u>298.584</u>	<u>272.779</u>
c Entreegelden	171.262	117.500
Totaal entree	<u>171.262</u>	<u>117.500</u>
d Zaalverhuur	9.111	2.000
Pacht Horeca	22.191	23.156
Rondleidingen	5.395	3.500
e Opbrengst havenrondvaarten	11.366	6.750
Netto omzet 't Spui / Drukery	2.500	2.750
Netto omzet Winkel	2.818	4.250
Netto omzet verkoop Museumkaart	719	1.200
Rente	21	750
Overige baten	6.846	10.457
Totaal overige baten	<u>60.967</u>	<u>54.813</u>
Totale Baten	<u><u>530.812</u></u>	<u><u>445.092</u></u>

Toelichting op de exploitatierekening, baten

- a Op 27 december 2016 heeft de Gemeente Vlissingen via een beschikking de subsidie voor 2017 toegekend. Definitieve vaststelling van de subsidie geschiedt echter op basis van financiële (conform bepalingen art. 27a van de ASV 2012) en inhoudelijke verantwoording over de activiteiten van dat jaar. De stukken ter verantwoording dienen **voor 1 juni 2018** te worden ingediend. In het subsidiebedrag 2017 is het tweede deel van de aankondigde bezuinigingen verwerkt, namelijk een structurele korting van € 53.290. Tevens is er in het subsidiebedrag een negatieve indexering verwerkt van afgerond € 3.000,-.
- b Voor de expositie 'De Schelde door de lens van Dert' zijn bijdragen ontvangen van Vereniging Vrienden van het muZEEum, st. MAR, St. Moerman Promotie Vlissingen (SMPV), Stichting van de Sande, en Het Familiefonds Hurgronje. De tentoonstelling '350 Jaar Chatham' is mede mogelijk gemaakt door een bijdrage van st. Mar en Vaderlandsch Fonds. Er zijn bijdragen ontvangen van st. MAR, st. Moerman Promotie Vlissingen en het Nederlands Loodswezen voor de viering van het 15-jarig jubileum van het muZEEum. Er is door het Ministerie van OCW een bedrag beschikbaar gesteld ter financiering van het project Rooswijk voor het wegwerken van de registratie- en digitaliseringsachterstanden. Ook heeft Vereniging Vrienden van het muZEEum een bijdrage verstrekt aan de 'herinrichting introductie muZEEum' en zijn er donaties ontvangen.
- c De inkomsten uit entree zijn hoger dan begroot vanwege het forse stijging van het bezoekersaantal ten opzichte van voorgaand jaar.
- d De extra inzet op het verhuren van diverse ruimten in het muZEEum aan externe partijen heeft geleid tot een aanzienlijke stijging van de inkomsten uit verhuur ten opzichte van de begroting.
- e De opbrengsten zomerrondvaarten bestaan uit een vergoeding door Zeeland Seaports voor de havenrondvaarten die georganiseerd zijn in de maanden juli en augustus.

Toelichting op de exploitatierekening, lasten

LASTEN

	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>
	<u>2017</u>	<u>2017</u>
	€	€
Lasten:		
a Projectlasten	23.118	0
b Salarislasten vast personeel	234.166	224.622
c Vergoedingen overig personeel	67.470	61.361
d Overige (kantine, scholing etc.)	22.797	12.013
Totaal personeel	<u>324.434</u>	<u>297.996</u>
e Bureaukosten	34.307	24.849
Totaal bureau	<u>34.307</u>	<u>24.849</u>
Huur gebouw	61.255	61.500
f Gas, water, elektra	27.973	41.000
g Overige	22.695	16.160
Totaal huisvesting	<u>111.922</u>	<u>118.660</u>
Collectie	11.721	9.161
Totaal collectie	<u>11.721</u>	<u>9.161</u>
h Audiotour	11.561	0
Totaal audiotour	<u>11.561</u>	<u>0</u>
Overige lasten	3.987	1.700
Totaal overige lasten	<u>3.987</u>	<u>1.700</u>
i Public Relations	13.439	8.075
Totaal public relations	<u>13.439</u>	<u>8.075</u>
Totaal kosten beheer	<u>534.488</u>	<u>460.441</u>
j Kosten expositie / evenementen	30.018	7.150
Totaal kosten expositie / evenementen	<u>30.018</u>	<u>7.150</u>
Totale lasten	<u>564.507</u>	<u>467.591</u>

Toelichting op de exploitatierekening, lasten

LASTEN

- a In de projectlasten zijn opgenomen de uitgaven met betrekking tot de Interregprojecten T&M en WOII.
- b De salarislasten vast personeel zijn hoger dan begroot in verband met de extra werkzaamheden naar aanleiding van het project 'Rooswijk'. Ter dekking van deze kosten is een bijdrage ontvangen van ministerie van OCW.
- c De vergoedingen overig personeel zijn hoger dan begroot, vanwege tijdelijke vervanging ivm langdurige ziekte van een vaste werknemer.
- d In de overige personeelslasten zijn opgenomen de kosten die te maken hebben met de reïntegratie-begeleiding ivm langdurige ziekte. Ook zijn binnen deze post kosten verantwoord die betrekking hebben op het project 'Rooswijk'.
- e Binnen de bureakosten zijn verantwoord: de extra kosten automatisering vanwege een upgrade van het programma Adlib en kosten aan de back-up installatie. Ook zijn er extra kosten gemaakt in verband met een aanpassing van de software van de kassa en de ingebruikname van een nieuw programma voor de werkplanning vrijwilligers.
- f In de kosten energielasten zijn forse teruggaven energiekosten verwerkt die betrekking hebben op zowel 2016 als 2017. Deze teruggaven zijn het gevolg van de maatregelen die voorgaande jaren ingezet zijn om tot kostenbesparingen te komen. In 2017 zijn opnieuw kostenbesparende maatregelen genomen.
- g In 2017 zijn extra kosten gemaakt vanwege een investering in de alarminstallatie.
- h De investering in de audiotour is mogelijk gemaakt door een schenking aan het muZEEum.
- i In 2017 zijn er kosten gemaakt in verband met een vernieuwing van de website.
- j De kosten exposities en evenementen zijn gedekt uit de diverse sponsorgelden en bijdragen zoals vermeld in de toelichting bij de baten.

	2017	2016	2015	2014	2013	2012
	€	€	€	€	€	€
Baten:						
Gemeente Vlissingen	262.935	319.419	375.525	377.792	378.739	378.739
Subsidies en bijdragen voor projecten	0	0	130.704	123.812	215.032	0
Entree gelden	171.262	124.155	130.356	125.581	82.910	90.811
Overige inkomsten	60.967	57.977	44.706	41.105	41.296	44.170
Eenmalige middelen, donaties	35.649	9.396	26.160	30.630	17.599	4.926
Totale Baten	530.812	510.947	707.452	698.920	735.576	518.646
Lasten:						
Projectlasten	23.118	13.290	11.258	212.032	146.583	0
Personeelskosten	324.434	308.532	273.565	330.046	344.232	351.898
Bureaustkosten	38.293	40.856	32.977	31.249	29.996	27.278
Huisvesting: huur	61.255	62.545	64.882	64.340	62.927	57.549
Huisvesting: gas/water/elektra	27.973	39.766	40.968	41.701	43.365	48.479
Huisvesting: overige	22.695	34.009	23.943	24.659	17.445	19.870
Subsidies Huisvesting	111.922	156.316	129.799	130.700	121.737	126.686
Collectie	11.721	15.579	23.215	10.199	8.877	8.332
Totaal Operationele Kosten Beheer Collectie	508.788	514.578	547.078	716.836	659.920	613.406
Audiotour	11.561	0	0	0	0	0
Expositie	30.018	19.019	20.149	10.878	2.455	9.490
Public Relations	13.439	11.662	25.116	22.359	2.673	5.178
Bestuurskosten	0	6	6	0	181	1.357
Totaal Operationele Kosten Exposities & Promote	55.018	30.687	45.270	13.237	5.309	16.025
Afschrijving inventaris	0	0	0	111	764	8.614
Totaal Kapitaalslasten	0	0	0	111	764	8.614
Totale Lasten	564.507	545.262	516.079	747.575	659.499	538.046
Exploitatieresultaat	-33.694	-34.316	191.373	-48.655	76.078	-19.400
Mutatie Bestemmingsfonds Kazematten	-16.825	-12.650	45.067	-27.609	60.647	
Mutatie Bestemmingsfonds Oranjemolens	-6.293	-640	74.379	-60.612	5.048	
Mutatie Bestemmingsreserve Alarmsysteem / IT	0	-10.000	0	0	10.000	
Mutatie Bestemmingsreserve Knelpunten	-8.133	-10.000	20.000	20.000	0	
Mutatie Bestemmingsreserve Herinrichting kelder	0	-7.000	7.000	0	0	
Mutatie Bestemmingsreserve audiotour	-2.000	2.000	0	0	0	
Toevoeging aan gecumuleerd resultaat	0	3.974	44.932	19.565	383	
Totaal mutaties reserves	-33.251	-34.316	191.378	-48.656	76.078	