

RAPPORT

Boekjaar 2018

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

<u>INHOUDSOPGAVE</u>	Blad
Algemeen	1
Algemeen, vervolg	2
Activa	4
Passiva	5
Exploitatierkening	6
Resultaatbestemming	7
Staat van herkomst en besteding middelen	8
Grondslagen	9
Toelichting op de activa	11
Toelichting op de passiva	12
Toelichting op de passiva, vervolg	13
Toelichting op de passiva, vervolg	14
Toelichting op de passiva, vervolg	15
Niet op de balans opgenomen verplichtingen	16
Toelichting op de exploitatierkening, baten	17
Toelichting op de exploitatierkening, baten	18
Toelichting op de exploitatierkening, lasten	19
Toelichting op de exploitatierkening, lasten	20
	Bijlage
Exploitatieresultaat 2013 t/m 2018	A

JAARVERSLAG 2018

STICHTING MARITIEM MUZEEUM ZEELAND

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 2018 heeft één bestuurslid afscheid genomen en heeft de stichting één nieuw bestuurslid mogen verwelkomen in 2018.

Afgetreden in 2018

dhr. A. Dellaert, bestuurslid

Zittende bestuursleden 2018

dhr. A.G. Nauta, voorzitter

dhr. drs. P.G. van Druenen vice voorzitter

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

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

mevr. H. van Meerkerk

Nieuw benoemde bestuursleden 2018

dhr. M.F. Buijs

Overig

mevr. drs. M. Ruiter, directeur Zeeuws Museum, adviseur

dhr. ing. G.J.A.M. Adan, erevoorzitter

Directie

dhr. drs. O. Bakker, directeur

Samenvatting

Het muZEEum heeft een stabiel jaar achter de rug. Na jaren van onzekerheid heeft de Stichting een akkoord kunnen sluiten met de gemeente Vlissingen over de bijdrage aan het muZEEum voor de komende jaren. Deze overeenkomst zorgt voor meer zekerheid over de toekomst van het muZEEum en voor rust in de organisatie.

Het aantal bezoekers bleef 33.896 licht achter bij 2017 (incl. Kazematten en Oranjemolen), een afname van 4% ten opzichte van 2017. Het aandeel jongeren steeg wel opnieuw, mede door een aantal succesvolle educatieprojecten.

Het muZEEum mocht ook in 2018 de ANWB titel 'Leukste Uitje van Zeeland' voeren.

De samenwerking met NorthSeaPort is met betrekking tot de havenrondvaarten is voortgezet. De Havenrondvaarten trokken wel aanzienlijk minder bezoekers dan in 2017.

Ook in 2018 werden er weer talrijke activiteiten georganiseerd, waaronder een succesvol symposium onder de titel 'Met de kennis van nu', de Kinderkunstweek en de Frans Naereboutdagen.

In december werden de vrijwilligers van het muZEEum verrast met de Frans Naereboutprijs voor de beste vrijwilligersorganisatie van Vlissingen 2018/19.

Exposities

In 2018 bracht het muZEEum één nieuwe zomerexpositie te weten *Frans Naerebout, loods en mensenredder*. De foto-expositie *De Schelde door de lens van Dert* en *De Bezetting Verbeeld* van Cees van der Burght zijn in 2018 gecontinueerd.

Beheer en behoud collectie

Na afronding van het registratieproject collectie 'Rooswijk', is begin 2018 gestart met het inlopen van de achterstanden van de gemeentelijke collectie. De gemeente Vlissingen heeft hiervoor als opdrachtgever een bedrag ter beschikking gesteld. Het muZEEum concentreert daarbij op de 'kerncollectie' om minimaal museaal beheer mogelijk te maken. Het gaat om ca. 6000 objecten en het project zal ca. twee jaar in beslag nemen. In 2018 zijn de gegevens van 2786 objecten gecontroleerd, indien nodig gewijzigd en toegevoegd aan het digitale registratiesysteem. Van 1509 objecten zijn foto's gemaakt. Dit is ook van belang voor de ontsluiting via digitale platforms. Zoals CollectieNederland.nl, waarbij het muZEEum zich begin 2018 heeft aangesloten. Om kosten te besparen is het muZEEum medio 2018 overgestapt naar een minder uitgebreid digitaal registratiesysteem, 'Adlib Museum Standaard'.

Ook is in 2018 een geactualiseerd collectieplan samengesteld. Het plan vormt de basis van het collectiebeleid van de komende jaren.

Aanwinsten 2018

Er zijn in 2018 geen nieuwe objecten verworven voor de collectie. Vanwege de beperkte capaciteit kiest het muZEEum voor een terughoudend verwervingsbeleid.

Bruiklenen

In 2018 waren er twee kortlopende inkomende bruiklenen (schilderijen) voor de expositie over Frans Naerebout. Van het Amsterdam Museum heeft het muZEEum al langere tijd schilderijen in bruikleen. Deze overeenkomst is weer voor vijf jaar verlengd.

Voor het vernieuwde Industriemuseum Gent (voorheen MIAT) heeft het muZEEum een aantal Spaanse realen ter beschikking gesteld. Deze worden voor langere tijd uitgeleend voor de nieuwe presentatie van dit museum. Objecten van de Rooswijk zijn door bruikleengever RCE kort geleend voor TV-opnames.

Samenwerkingsverbanden in 2018

Op gebied van tentoonstellingen en activiteiten werd actief samengewerkt met organisaties als het Rijksmuseum, Scheepvaartmuseum, Zeeuws Archief, het Zeeuws Museum, gemeentearchief Vlissingen, NorthSeaPort, 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 sponsors

Op gebied van projecten en activiteiten heeft het muZEEum steun gekregen van o.a. Damen, NorthSeaPort, Ørsted, 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 2018: 76.

- 7 vaste krachten, 5,1 fte.
- 12 rondleiders
- 6 kindergidsen
- 46 vrijwilligers voor diverse werkzaamheden voor en achter de schermen: van sleutelhouder tot collectievrijwilliger.
- 12 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 tot een onaanvaardbaar laag jaarsubsidiebedrag vanaf 2018 ten bedrage van € 161.000,-. Na vele gesprekken met de wethouder is in maart 2018 overeenstemming bereikt tussen Gemeente Vlissingen en het muZEEum over de taken en de daarbij behorende financiële bijdrage. Er is een op objectieve beheerkosten geïndexeerde jaarsubsidie bedrag afgesproken van € 221.000,-, nog altijd een forse bezuiniging, maar grotendeels al wel gerealiseerd in de afgelopen drie jaren. 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.

Ook voor dit jaar is het niet mogelijk gebleken om de volledige bezuiniging op te vangen met extra opbrengsten en een mindering van de kosten.

Het resultaat na mutaties bestemmingsreserves is afgerond € 3.000 negatief. De hoogte van de algemene reserve per 31 december 2018 is € 77.500 negatief. Er zijn onttrekkingen gedaan uit de volgende bestemmingsreserves: Kazematten, Oranjemolen en Knelpunten. Voor 2019 zijn opnieuw uitgaven gepland waarvoor onttrekkingen aan de diverse reserves voorzien zijn.

De begrote lasten voor 2019 zijn € 511.500,- en de begrote opbrengsten zijn € 496.500,-.

Er is voor € 15.000,- aan onttrekkingen reserves voorzien.

Van het totaal aan opbrengsten bestaan de jaarlijks terugkerende opbrengsten uit de budgetsubsidie van Gemeente Vlissingen en de entreegelden. De overige posten zijn in principe eenmalige opbrengsten.

De toekomst

De nieuwe afspraken tussen de gemeente Vlissingen en de stichting zorgen ervoor dat het muZEEum weer vooruit kan kijken en geeft vertrouwen aan derden om het muZEEum financieel te ondersteunen. Het afgelopen jaar heeft het muZEEum een aantal nieuwe structurele sponsors gewonnen.

Het muZEEum is intensief bezig met de uitwerking van het vernieuwingsplan. Positief is dat de BankGiro Loterij begin 2019 een bijdrage heeft toegekend van € 400.000,-. Dit jaar moet duidelijk worden welk ambitieniveau van de plannen gerealiseerd kan worden. De realisatie zal hoogstwaarschijnlijk niet eerder dan voorjaar 2020 gaan plaatsvinden. Resultaat van het vernieuwingsplan is een attractiever museum dat op termijn 60.000 bezoekers trekt en zorgdraagt voor een stabielere financiële positie van het muZEEum.

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

dhr. A.G. Nauta, Voorzitter

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

ACTIVA**STICHTING MARITIEM MUSEUM ZEELAND**

	2018		2017	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
Inventaris		0		0
VLOTTENDE ACTIVA				
Voorraad		3.999		1.711
Vorderingen				
Debiteuren	30.577		12.208	
Omzetbelasting	17.933		4.013	
Vooruitbetaalde kosten	7.799		9.990	
Overige vorderingen	19.331		25.655	
Totaal vorderingen		75.640		51.866
Liquide middelen		104.300		179.297
TOTAAL		183.939		232.874

	2018		2017	
	€	€	€	€
<u>STICHTINGSVERMOGEN</u>				
Algemene reserve		-77.554		-74.818
<u>VASTGELEGD VERMOGEN</u>				
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644		21.644	
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638		13.638	
Bestemmingsfonds Kazematten	33.208		48.630	
Bestemmingsfonds Oranjemolen	8.294		11.883	
Bestemmingsreserve Knelpunten	0		21.867	
Bestemmingsreserve Herinrichting	5.018		0	
Bestemmingsreserve aanpassing depots	25.000		0	
Totaal vastgelegd vermogen		106.802		117.662
<u>SCHULDEN OP LANGE TERMIJN</u>				
Obligatielening		8.500		12.050
Gemeente Vlissingen		11.706		21.706
<u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN</u>				
Gemeente Vlissingen	10.106		71.358	
Crediteuren	36.309		19.524	
Loonheffing	10.849		9.139	
Lening audiotour	4.000		6.000	
Voorzieningen	10.904		11.040	
Nog te betalen bedragen	31.457		39.213	
Vooruitontvangen bedragen	30.861		0	
		134.485		156.274
TOTAAL		<u>183.939</u>		<u>232.874</u>

	Realisatie	Begroting	Realisatie
	2018	2018	2017
	€	€	€
Baten			
Subsidie, donaties	333.698	244.839	298.584
Entreegelden	153.100	142.500	171.262
Overige inkomsten	61.130	57.626	54.121
Overige baten	6.038	5.000	6.846
Totale Baten	553.966	449.965	530.812
Lasten:			
Beheer	512.998	462.832	511.370
Lasten inzake projecten	43.993	0	23.118
Exposities	10.571	16.910	30.018
Totale Lasten	567.562	479.742	564.507
Exploitatieresultaat	-13.596	-29.777	-33.694
Onttrekking Bestemmingsfonds Kazematten	-15.422	0	-16.825
Onttrekking Bestemmingsfonds Oranjemolen	-3.589	0	-6.293
Onttrekking Bestemmingsreserve Zeedag	0	0	-443
Onttrekking Bestemmingsreserve Knelpunten	-21.867	-29.777	-8.133
Toevoeging Bestemmingsreserve audiotour	0	0	-2.000
Toevoeging Bestemmingsreserve herinrichting	5.018	0	0
Toevoeging Bestemmingsreserve aanpassing depots	25.000	0	0
Verwerking resultaat in algemene reserve	-2.736	0	0
Totaal mutaties reserves	-13.596	-29.777	-33.694

	2017	Verdeling	2018
	€	€	€
Exploitatieresultaat 2018		-13.596	
<u>Stichtingsvermogen</u>			
Algemene Reserve	-74.818	-2.736	-77.554
<u>Vastgelegd Vermogen</u>			
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644	0	21.644
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638	0	13.638
Bestemmingsreserve Kazematten	48.630	-15.422	33.208
Bestemmingsreserve Oranjemolen	11.883	-3.589	8.294
Bestemmingsreserve knelpunten	21.867	-21.867	0
Toevoeging Bestemmingsreserve herinrichting	0	5.018	5.018
Toevoeging Bestemmingsreserve aanpassing depots	0	25.000	25.000
Totaal bestemmingsfondsen	117.662	-10.860	106.802
Totaal	42.844	-13.596	29.248

	Balans 1 januari	Balans 31 december	Mutatie	Kasstroom
	€	€	€	€
Resultaat 2018				-2.736
Activa				
Debiteuren	12.208	30.577	18.369	
Voorraad	1.711	3.999	2.288	
Vooruitbetaalde kosten	9.990	7.799	-2.191	
Overige vorderingen	25.655	19.331	-6.324	
Te ontvangen omzetbelasting	4.013	17.933	13.920	
 Af:				-26.062
Passiva				
Obligatielening	12.050	8.500	-3.550	
Bestemmingsfonds MuZEEum	21.644	21.644	0	
Bestemmingsfonds Undersea Archeological	13.638	13.638	0	
Bestemmingsreserve Kazematten	48.630	33.208	-15.422	
Bestemmingsreserve Oranjemolen	11.883	8.294	-3.589	
Bestemmingsreserve knelpunten	21.867	0	-21.867	
Bestemmingsreserve Knelpunten	0	5.018	5.018	
Bestemmingsreserve Herinrichting	0	25.000	25.000	
Af te dragen loonbelasting	9.139	10.849	1.710	
Overige verplichtingen	50.254	73.222	22.968	
Crediteuren	19.524	36.309	16.785	
Lening audiotour	6.000	4.000	-2.000	
Schulden Gemeente Vlissingen	93.064	21.812	-71.252	
 Af:				-46.199
 Mutatie geldmiddelen				<u><u>-74.997</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 2018 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 2019 ligt in lijn met afgelopen jaar.

Er is een liquiditeitsprognose opgesteld voor de periode 2019 en 2020. Uit deze prognose blijkt dat er in de jaren 2019 en 2020 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.

Vorraden

Vorraden 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

VLOTTENDE ACTIVA	€	€
<u>Voorraad:</u>		
Balans 1 januari	1.711	
Inkoop Museumjaarkaarten	10.768	
Totaal		12.479
Verkoop Museumjaarkaarten	8.480	
Balans 31 december		3.999
 <u>Vorderingen</u>		
<u>Debiteuren</u>		
Voorziening dubieuze debiteuren	30.577	
	0	
Balans 31 december		30.577
Per 12 april 2019 is daarvan ontvangen:	€ 15.301	
 <u>Omzetbelasting</u>		
Dit betreft de aangiften van november en december 2018.		17.933
 <u>Vooruitbetaalde kosten</u>		
Verzekeringen	3.581	
Contracten alarm- en brandmeldcentrale	1.223	
Abonnementen automatisering	2.762	
Diversen	233	
Balans 31 december		7.799
 <u>Overige vorderingen</u>		
Te ontvangen rente	5	
Te ontvangen afrekening Museumkaart 2017	13.414	
Diversen	5.913	
Balans 31 december		19.331
Per 12 april 2019 is daarvan ontvangen:	€ 19.331	
 <u>Liquide middelen</u>		
Kas	547	
Bank 34.93.25.847	74.003	
Bank 10.96.649.985	14.194	
Bedrijfspaarrekening 34.93.441.940	15.556	
Totaal liquide middelen		104.300

TOELICHTING OP DE PASSIVA

<u>STICHTINGSVERMOGEN</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
<u>Balans 1 januari</u>		
Algemene reserve		-74.818
Exploitatieresultaat 2018	-2.736	
<u>Balans 31 december</u>		
Algemene reserve		<u>-77.554</u>

Het negatieve resultaat 2018 wordt toegevoegd aan het gecumuleerd resultaat. Het eigen vermogen is per eindbalansdatum negatief.

<u>VASTGELEGD VERMOGEN</u>	<u>€</u>	<u>€</u>
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	<u>0</u>	
<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 gegeneerd. 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	<u>0</u>	
<u>Balans 31 december</u>		
Bestemmingsfonds Undersea Archeological		<u>13.638</u>

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 2018 zijn in mindering gebracht op dit fonds.

<u>Balans 1 januari</u>		
Bestemmingsfonds Kazematten		48.630
Aanvulling	0	
Onttrekking	<u>15.422</u>	
<u>Balans 31 december</u>		
Bestemmingsfonds Kazematten		<u>33.208</u>

TOELICHTING OP DE PASSIVA, vervolg

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 2018 zijn in mindering gebracht op dit fonds.

Balans 1 januari

Onttrekking Bestemmingsfonds Oranjemolen		11.883
Aanvulling	0	
Onttrekking	3.589	
		<u> </u>

Balans 31 december

Bestemmingsfonds Oranjemolen		<u> </u> <u>8.294</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 2018 is er een onttrekking gedaan van € 21.867,- ter dekking van het negatieve resultaat dat is ontstaan naar aanleiding van de eerder genoemde bezuinigingen.

Balans 1 januari

Bestemmingsreserve Knelpunten		21.867
Aanvulling	0	
Onttrekking	21.867	
		<u> </u>

Balans 31 december

Bestemmingsreserve Knelpunten		<u> </u> <u>0</u>
-------------------------------	--	-------------------------------

In 2018 is een bestemmingsreserve herinrichting gevormd ivm de kosten die de komende jaren verwacht worden op het gebied van de vernieuwingsplannen.

Balans 1 januari

Bestemmingsreserve herinrichting		0
Aanvulling	5.018	
Onttrekking	0	
		<u> </u>

Balans 31 december

Bestemmingsreserve herinrichting		<u> </u> <u>5.018</u>
----------------------------------	--	-----------------------------------

In 2018 is een bestemmingsreserve herinrichting gevormd ivm de kosten die komend jaar gemaakt zullen worden bij de aanpassing van de depots.

Balans 1 januari

Bestemmingsreserve aanpassing depots		0
Aanvulling	25.000	
Onttrekking	0	
		<u> </u>

Balans 31 december

Bestemmingsreserve aanpassing depots		<u> </u> <u>25.000</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 2018	12.050
Terugbetalingsverplichting 2019	<u>3.550-</u>
Langlopend deel per 31 december 2018	<u><u>8.500</u></u>

De terugbetalingsverplichting voor 2019 is verantwoord onder de schulden op korte termijn.

Gemeente Vlissingen11.706

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 2018 bedroeg de restschuld € 21.706 waarvan € 11.706 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 *	10.106	
Overige	<u>36.309</u>	
Balans 31 december		46.415
<u>Loonheffing</u>		
Af te dragen loonbelasting/premies december 2018	<u>10.849</u>	
Balans 31 december		10.849
<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. In 2018 is een deel van € 2.000,- van deze lening vrijgevallen.	<u>4.000</u>	
Balans 31 december		4.000
<u>Voorzieningen</u>		
Vakantiedagenverplichting	2.688	
Vakantiegeldverplichting	<u>8.216</u>	
Balans 31 december		10.904
<u>Nog te betalen bedragen</u>		
Accountant, jaarrekening 2017	7.350	
Terug te betalen obligaties	6.450	
Afrekening energiekosten	6.588	
Diversen	<u>11.068</u>	
Balans 31 december		31.457
<u>Vooruitontvangen bedragen</u>		
Diverse sponsorgelden	30.861	
Balans 31 december		30.861
Totaal schulden korte termijn 31 december 2018		<u><u>134.485</u></u>

* De schuld aan de gemeente Vlissingen bestaat voornamelijk uit een bedrag van € 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 2019 op jaarbasis circa € 63.000.

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

	Realisatie	Begroting
	2018	2018
	€	€
Baten:		
a Structurele subsidie	220.011	212.839
b Sponsorgelden, donaties, bijdragen	113.687	32.000
Totaal subsidie, donaties	<u>333.698</u>	<u>244.839</u>
Entreegelden	153.100	142.500
Totaal entree	<u>153.100</u>	<u>142.500</u>
c Netto opbrengst zaalverhuur	19.736	12.000
Pacht Horeca / Huur kantoorruimte	23.093	23.156
Rondleidingen	3.213	3.500
d Opbrengst havenrondvaarten	10.521	10.720
Netto omzet 't Spui / Drukkerij	1.186	1.750
Netto omzet Winkel	2.565	5.000
Netto omzet verkoop Museumkaart	813	1.200
Rente	5	300
Overige baten	6.038	5.000
Totaal overige baten	<u>67.168</u>	<u>62.626</u>
Totale Baten	<u>553.966</u>	<u>449.965</u>

Toelichting op de exploitatierekening, baten

- a** Op 22 december 2017 heeft de Gemeente Vlissingen via een beschikking de subsidie voor 2018 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 2019** te worden ingediend. In het subsidiebedrag 2018 is het derde deel van de aankondigde bezuinigingen verwerkt, namelijk een structurele korting van € 53.290. Tevens is er in het subsidiebedrag een indexering verwerkt van afgerond € 2.000,-. In september 2018 is er een aanvullende subsidie verstrekt van € 8.000,-.
- b** Voor de expositie 'Frans Naerebout en helden van nu' zijn bijdragen ontvangen van Stichting van de Sande, Nederlands Loodswezen, KNRM, st. MAR en St. Moerman Promotie Vlissingen (SMPV). Het symposium 'Met de kennis van nu' is mede mogelijk gemaakt door bijdragen van Stichting van de Sande en St. MAR. Gemeente Vlissingen heeft een bedrag beschikbaar gesteld ter dekking van de kosten wegwerken achterstanden collectie en de aanpassing van de depots. St. MAR, SMPV en de Rabobank hebben een bijdrage verstrekt aan het project herinrichting. Ook zijn er sponsorgelden ontvangen van onder meer Damen en Ørsted en is er een bijdrage gedaan door Vereniging Vrienden van het muZEEum, Notaris Oonk, Notaris Herwig, en de Lions club. Ter dekking van de abonnementskosten audiotour is een donatie ontvangen.
- c** 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.
- d** De opbrengsten havenrondvaarten bestaan uit een vergoeding door Zeeland Seaports voor de havenrondvaarten die georganiseerd zijn in de maanden juli, augustus en oktober.

Toelichting op de exploitatierekening, lasten

LASTEN

	<u>Realisatie</u>	<u>Begroting</u>
	<u>2018</u>	<u>2018</u>
	<u>€</u>	<u>€</u>
Lasten:		
a Projectlasten	43.993	0
b Salarislasten vast personeel	240.788	229.337
Vergoedingen overig personeel	65.093	61.361
c Overige (kantine, scholing etc.)	26.283	18.513
Totaal personeel	<u>332.163</u>	<u>309.211</u>
d Bureaukosten	35.120	23.100
Totaal bureau	<u>35.120</u>	<u>23.100</u>
Huur gebouw	62.174	61.750
e Gas, water, elektra	27.639	31.500
f Overige	24.497	16.660
Totaal huisvesting	<u>114.310</u>	<u>109.910</u>
Collectie	8.081	9.161
Totaal collectie	<u>8.081</u>	<u>9.161</u>
g Audiotour	7.801	0
Totaal audiotour	<u>7.801</u>	<u>0</u>
Overige lasten	4.519	1.700
Totaal overige lasten	<u>4.519</u>	<u>1.700</u>
Public Relations	11.003	9.750
Totaal public relations	<u>11.003</u>	<u>9.750</u>
Totaal kosten beheer	<u>556.991</u>	<u>462.832</u>
h Kosten expositie / evenementen	10.571	16.910
Totaal kosten expositie / evenementen	<u>10.571</u>	<u>16.910</u>
Totale lasten	<u>567.562</u>	<u>479.742</u>

Toelichting op de exploitatierekening, lasten

LASTEN

- a** In de projectlasten zijn opgenomen de uitgaven met betrekking tot de Interregprojecten T&M en WOII en het project herinrichting.
- b** In de salariskosten zijn verwerkt de kosten in verband met het wegwerken achterstanden collectie. Tegenover deze kosten staat een bijdrage van Gemeente Vlissingen, zoals vermeld in de toelichting bij de baten.
- c** 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'.
- d** Binnen de bureakosten zijn verantwoord: de extra kosten vanwege investeringen automatisering.
- e** In de kosten energielasten zijn teruggaven energiebelasting verwerkt die betrekking hebben op voorgaande jaren.
- f** In 2018 zijn extra kosten gemaakt vanwege een investering in portofoons en zijn er niet vooraf begrote uitgaven onderhoud huisvesting gedaan.
- g** De abonnementskosten audiotour worden gedekt door een hiervoor ontvangen donatie.
- h** De kosten exposities en evenementen zijn gedekt uit de diverse sponsorgelden en bijdragen zoals vermeld in de toelichting bij de baten.

	2018	2017	2016	2015	2014	2013
	€	€	€	€	€	€
Baten:						
Gemeente Vlissingen	220.011	262.935	319.419	375.525	377.792	378.739
Subsidies en bijdragen voor projecten	30.000	0	0	130.704	123.812	215.032
Entree gelden	153.100	171.262	124.155	130.356	125.581	82.910
Overige inkomsten	67.168	60.967	57.977	44.706	41.105	41.296
Eenmalige middelen, donaties	83.687	35.649	9.396	26.160	30.630	17.599
Totale Baten	553.966	530.812	510.947	707.452	698.920	736.576
Laasten:						
Projectlasten	43.993	23.118	13.290	11.258	212.032	146.583
Personeelskosten	332.163	324.434	308.532	273.565	330.046	344.232
Bureaurokosten	39.640	38.293	40.856	32.977	31.249	29.996
Huisvesting: huur	62.174	61.255	62.545	64.882	64.340	62.927
Huisvesting: gas/water/elektra	27.639	27.973	39.766	40.968	41.701	43.365
Huisvesting: overige	24.497	22.695	34.009	23.943	24.659	17.445
Subtotaal Huisvesting	114.310	111.921	136.319	129.793	130.700	123.737
Collectie	8.081	11.721	15.579	23.215	10.199	8.877
Totaal Operationele Kosten Beheer Collectie	538.187	509.487	514.576	470.808	714.226	653.425
Audiotour	7.801	11.561	0	0	0	0
Expositie	10.571	30.018	19.019	20.149	10.878	2.455
Public Relations	11.003	13.439	11.662	25.116	22.359	2.673
Bestuurskosten	0	0	6	6	0	181
Totaal Operationele Kosten Exposities & Promote	29.375	55.018	30.687	45.271	33.237	5.309
Afschrijving inventaris	0	0	0	0	111	764
Totaal Kapitaalslasten	0	0	0	0	111	764
Totale Laasten	567.562	564.507	545.263	516.079	747.875	659.499
Exploitatieresultaat	-13.596	-33.694	-34.316	191.373	-48.655	76.078
Mutatie Bestemmingsfonds Kazematten	-15.422	-16.825	-12.650	45.067	-27.609	60.647
Mutatie Bestemmingsfonds Oranjemolen	-3.589	-6.293	-640	74.379	-60.612	5.048
Mutatie Bestemmingsreserve Alarmsysteem / IT	0	0	-10.000	0	0	10.000
Mutatie Bestemmingsreserve Knelpunten	-21.867	-8.133	-10.000	20.000	20.000	0
Mutatie Bestemmingsreserve Herinrichting kelder	0	0	-7.000	7.000	0	0
Mutatie Bestemmingsreserve audiotour	0	-2.000	2.000	0	0	0
Mutatie Bestemmingsreserve herinrichting	5.018					
Mutatie Bestemmingsreserve aanpassing depots	25.000					
Verwerking resultaat in algemene reserve	-2.736	0	3.974	44.932	19.565	383
Totaal mutaties reserves	-13.596	-33.251	-34.316	191.378	-48.656	76.078