

Jaarrekening 2018 (verkort)

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

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

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

Balans	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Activa		
Vaste activa	205.587	141.687
<i>Materiële vaste activa</i>	145.133	134.102
<i>Financiële vaste activa</i>	60.454	7.585
Vlottende activa	3.056.685	2.799.626
<i>Vorderingen</i>		
<i>Debiteuren</i>	53.276	210.557
<i>Bel. en premies soc.verz.</i>	68.406	93.589
<i>Ov. vord. en overl. activa</i>	250.619	389.799
<i>Liquide middelen</i>	2.684.384	2.105.681
	<hr/>	<hr/>
Totaal activa	<u>3.262.272</u>	<u>2.941.313</u>
	<hr/>	<hr/>
	<u>31/12/2018</u>	<u>31/12/2017</u>
Passiva		
Eigen vermogen	2.079.834	1.831.806
<i>Vrij besteedbaar vermogen</i>		
<i>Algemene Reserve</i>	732.079	481.631
<i>Niet vrij besteedbaar vermogen</i>		
<i>Bestemmingsreserves</i>	1.202.392	1.205.820
<i>Bestemmingsfondsen</i>	145.363	144.355
Voorzieningen	65.163	68.084
Kortlopende schulden	1.117.275	1.041.423
<i>Crediteuren</i>	66.139	196.892
<i>Bel. en premies soc. verz.</i>	223.941	177.353
<i>Ov. schulden en overl. passiva</i>	827.195	667.178
	<hr/>	<hr/>
Totaal passiva	<u>3.262.272</u>	<u>2.941.313</u>

Staat van Baten en Lasten

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
BATEN			
A. Opbrengsten	2.107.067	1.612.700	2.216.682
<i>Directe Opbrengsten</i>	1.215.215	1.212.200	1.149.738
<i>Indirecte Opbrengsten</i>	262.726	120.500	165.149
<i>Overige bijdragen</i>	629.126	280.000	901.795
B. Bijdragen	5.079.103	5.079.103	4.996.653
- Gem. R'dam	5.039.503	5.039.503	4.936.003
- Cultuurcoach	39.600	39.600	60.650
Som der baten	7.186.170	6.691.803	7.213.335
LASTEN			
C. Beheerslasten	2.585.217	2.453.272	2.354.094
D. Activiteitslasten	4.359.707	4.412.236	5.039.171
Som der lasten	6.944.924	6.865.508	7.393.265
Rentebaten	6.782	7.000	14.264
SALDO EXPLOITATIE	248.028	-166.705	-165.666
Mut.bestemmingsreserve	3.428	0	0
Mut.bestemmingsfondsen	-1.008	0	-44.683
Mut.algemene reserve	250.448	-166.705	-210.349

Toelichting op de balans per 31 december 2018

VASTE ACTIVA

Materiële activa

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

Financiële activa

Dit betreft een aandeel in de Oosterschelde en een lening aan St. Erfgoedhavens.

VLOTTENDE ACTIVA

<u>Vorderingen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Debiteuren	53.276	210.557
Nog te ontvangen omzetbelasting	68.406	93.589
Vooruitbetaald en overig	<u>250.619</u>	<u>389.799</u>
Saldo	372.301	693.945
<u>Liquide middelen</u>	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Kasgeld en wisselgeld	31.067	30.069
ABN AMRO Bank rekening courant	448.929	364.828
ING	0	5.000
ABN AMRO Spaarrekeningen	2.200.000	1.696.795
Kruisposten	<u>4.388</u>	<u>8.989</u>
Saldo	2.684.384	2.105.681

Eigen Vermogen

In 2018 is de Algemene Reserve toegenomen met het resultaat na vrijval van een deel van de reserve Aankopen Verzameling en dotatie aan de reserve Herinrichting Gebouw, te weten € 250.448.

	Balans 31-12-2017 01-01-2018	Toevoeging/onttrekking		Balans 31-12-2018
		Begroting 2018	Rekening 2018	
Vrij Besteedbaar Vermogen				
Algemene Reserve (A)	481.631	0	250.448	732.079
Niet Vrij Besteedbaar Vermogen				
Best.res. Aankopen Verzameling	134.812	0	-21.480	113.332
Best.res. Tentoonstellingen	332.710	-150.000	0	332.710
Best.res. Herinrichting Gebouw	31.948	0	18.052	50.000
Best.res. Meerjr. onderh. buitencoll.	706.350	0	0	706.350
Totaal bestemmingsreserves (B)	1.205.820	-150.000	-3.428	1.202.392
Bestemmingsfondsen				
Bestemmingsfonds Wetenschapsbeleid	95.870	0	1.008	96.878
Bestemmingsfonds Vrienden MMR	48.485	0	0	48.485
Totaal bestemmingsfondsen (C)	144.355	0	1.008	145.363
Totaal eigen vermogen (A+B+C)	1.831.806	-150.000	248.028	2.079.834

Het Niet Vrij Besteedbaar Vermogen werd herschikt in door het bestuur geormerkte bestemmingsreserves en door derden geormerkte bestemmingsfondsen. In 2019 zal in lijn met gewijzigde regelgeving een Voorziening Groot Onderhoud worden gevormd. Om redenen van consistentie en als correctie op het beginvermogen werd aan de bestemmingsreserves meerjaren onderhoud € 83.806 toegevoegd afkomstig van de voorziening infrastructuur buiten.

VOORZIENINGEN

Overzicht verloop voorzieningen	Balans 31-12-2017	Toevoeging+ Besteding -/-	Balans 31-12-2018
Voorziening Jubileumuitkeringen	57.942	4.238	62.180
Voorziening Wachtgeldverplichtingen	10.142	-7.159	2.983
Totaal	68.084	-2.921	65.163

De dotatie aan de voorziening Jubileumuitkeringen vloeit voort uit een aantal employees dat in 2018 in dienst is gekomen. De voorziening wachtgeldverplichtingen betreft één persoon van wie de uitkering loopt tot en met mei 2019.

Overzicht correcties openingsbalansen in de jaarrekening:

	Balans 31-12-2017	Correctie Beginvermogen	Balans 01-01-2018
Best. Res. Meerjarig Onderh. Buitencoll.	622.544	83.806	706.350
Bestemmingsfonds Wetenschapsbeleid	95.870	0	95.870
Bestemmingsfonds Vrienden MMR	0	48.485	48.485
Totaal	718.414	132.291	850.705
Voorzieningen	151.890	-83.806	68.084
Overige Schulden	715.663	-48.485	667.178
Resultaat	-210.349	44.863	-165.666

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2018</u>	<u>31-12-2017</u>
Crediteuren	66.139	196.892
Belastingen en premies sociale verzekeringen	223.941	177.353
Saldo vakantietoelage	128.343	112.463
Verlofuren	130.787	136.908
Vooruitontvangen bijdragen	238.031	206.080
Energiekosten	14.330	15.985
ICMM gelden	66.032	47.042
Overige nog te betalen kosten	<u>246.672</u>	<u>148.700</u>
Saldo	1.117.275	667.178

Niet uit de balans blijvende verplichtingen

De Stichting Maritiem Museum heeft een huurovereenkomst met de Gemeente Rotterdam afgesloten voor het pand aan de Leuvehaven 1. Deze huurovereenkomst is op 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 30 jaar. De huurlast voor 2019 zal naar schatting uitkomen op ca. € 412.000. Jaarlijks op 1 juli vindt indexering plaats. Deze huurprijs wordt nog verhoogd met een jaarlijks vast te stellen bedrag aan servicekosten. Met ingang van 1 januari 2013 is door de Gemeente Rotterdam een 'kostprijsdekkende huur' vastgesteld die voor het pand Leuvehaven 1 heeft geleid tot een verlaging. Deze verlaging wordt in mindering gebracht op de toegekende subsidie.

Stichting Maritiem Museum heeft met de Gemeente Rotterdam ook een huurovereenkomst afgesloten voor een gedeelte van het Depot Metaalfabriek. Deze huurovereenkomst is eveneens op 1 januari 2006 ingegaan en heeft een looptijd van 15 jaar. De huurlast voor 2019 zal naar schatting uitkomen op ongeveer € 25.600. Ook deze huur wordt jaarlijks op 1 juli geïndexeerd. Deze huurprijs wordt nog verhoogd met een jaarlijks vast te stellen bedrag aan servicekosten. Ook voor deze post geldt dat met ingang van 1 januari 2013 de Gemeente Rotterdam een 'kostprijsdekkende huur' heeft vastgesteld die voor het gedeelte van het Depot Metaalfabriek heeft geleid tot een verhoging. Deze verhoging wordt toegevoegd aan de toegekende subsidie.

Het huurcontract van het pand Leuvehaven 50 is ingegaan op 1 januari 1991 met een initiële looptijd van vijf jaar, met stilzwijgende verlenging daarna. De huur bedraagt € 112.584 per jaar en wordt niet geïndexeerd. De bijkomende servicekosten bedragen € 78.817. Dit pand is inmiddels (vrijwel) leeg opgeleverd en zal in de loop van 2019 worden gesloopt, waarna nieuwbouw plaats zal vinden in het kader van het ontwikkelingsproject Leuvehaven III. Een exacte datum is nog niet bekend, derhalve laat ook de huurlast in 2019 zich nog niet bepalen.

Een depot aan de Lierenstraat in Ridderkerk wordt gehuurd voor € 12.500 per jaar. Er wordt naar gestreefd dit depot leeg te halen en af te stoten.

Aan Stichting Erfgoedhavens wordt huur betaald voor de in gebruik zijnde vierkante meters water langs de kade. Het contract is aangegaan per 1 januari 2015, met een initiële looptijd van vijf jaar. De huur bedroeg in 2018 € 31.367 en wordt jaarlijks per 1 januari geïndexeerd overeenkomstig de algemene bepalingen grondhuur van de gemeente Rotterdam, d.d. 30/01/2007.

Toelichting op de baten en lasten

Baten

<u>Directe Opbrengsten</u>	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
Entree inkomsten	1.058.260	1.050.000	958.299
Rondleidingen en educatief materiaal	27.505	26.000	24.420
Verkoop museumjaarkaarten	103.020	125.000	117.449
Verkoop tekeningen, foto's, rechten, helling ('17)	24.920	11.200	46.636
Lezingen	1.510	0	2.934
Totaal directe opbrengsten	1.215.215	1.212.200	1.149.738

De entree-inkomsten stegen vooral door een volledig jaar met hogere entreprijzen. Het aantal bezoekers daalde in vergelijking met 2017 door terugloop van de aanzuigende werking van de 'Offshore Experience'. 'Dealen met Drugs' zorgde voor een eindejaars-rally. De verkoop van museumjaarkaarten liep iets terug. De opbrengst van hellingwerk op de Koningspoort zat in 2017 begrepen in de Overige directe inkomsten.

<u>Indirecte opbrengsten</u>	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
Pachtsommen winkel en restaurant	51.009	51.000	50.612
Incidentele verhuringen	53.862	35.000	36.360
Doorbelaste kosten en incidentele baten	157.855	34.500	78.177
Totaal indirecte opbrengsten	262.726	120.500	165.149

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 2018 en de extra vrijval als gevolg van nieuwe inzichten omtrent inbaarheid hiervan. Toelichting op de baten en lasten (vervolg)

<u>Overige bijdragen</u>	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
Vriendenbijdragen	49.288	0	56.914
Sponsoring (Van Oord/Huisman/Havenbedrijf/ABN)	88.165	100.000	107.500
Bijdragen Dealen met Drugs en Lloyd's/Waterproof	177.423	180.000	506.617
BankGiro Loterij vaste beneficiënt	200.000	0	0
Bijdragen van derden aan Wetenschapsbeleid	114.250	0	230.764
Totaal overige bijdragen	629.126	280.000	901.795

Teneinde een beter inzicht te verkrijgen in de inkomsten en uitgaven met betrekking tot het Wetenschapsbeleid worden deze anders dan voorheen ten gunste/ten laste van de resultatenrekening geboekt. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

Toelichting op de baten en lasten (vervolg)

Activiteitslasten

	Rekening 2018	Begroting 2018	Rekening 2017
Brutolonen en sociale lasten	2.735.706	2.730.086	2.808.008
Ontvangen uitkeringen ziektewet	-4.587	0	-28.476
Ingehuurd personeel	439.079	304.000	399.074
Overige personeelslasten	85.020	60.500	61.419
Aankopen verzameling	28.662	7.000	17.740
Opslag en behoud collecties	201.027	332.750	245.338
Restaurants en conservering	26.134	40.000	41.639
Onderzoek en publicaties	118	3.000	1.975
Foto's, catalogi etc. voor de verkoop	856	1.400	586
Overige materiële lasten	19.807	40.250	29.651
Kosten wetenschappelijk onderzoek	113.244	0	186.081
Directe tentoonstellingskosten	196.054	264.500	746.171
Publieksactiviteiten	91.596	100.000	102.311
Marketingkosten	228.015	207.500	195.841
Educatief materiaal	84.126	170.000	79.654
Overige materiële lasten	114.850	151.250	152.159
Totaal	4.359.707	4.412.236	5.039.171

De gestegen Personeelslasten presentaties tonen duidelijk de grotere inzet van vooral tijdelijk personeel in het kader van optimaliseren van de publieksbeleving. Inhuur Collecties 2017 betrof vervanging van het hoofd Operationeel gedurende zwangerschap. De overige personeelslasten betreffen voornamelijk kosten voor vrijwilligers.

Teneinde een beter inzicht te verkrijgen in de inkomsten en uitgaven met betrekking tot het Wetenschapsbeleid worden deze anders dan voorheen ten gunste/ten laste van de resultatenrekening geboekt. De vergelijkende cijfers zijn dienovereenkomstig aangepast.

Voor de aankopen verzameling is een vast budget, uitsluitend bestemd voor boeken. Van het bedrag onder Aankopen verzameling wordt € 21.480 ten laste van de reserve Aankoopfonds gebracht.

Bij Directe tentoonstellingskosten worden alleen de materialen voor reguliere tentoonstellingen begroot.

In de post Overige materiële lasten zit begrepen de aanschaf van Museumkaarten. Vrijval van nog te betalen kosten voor de Offshore Experience is gecorrigeerd op Directe tentoonstellingskosten.

Beloningsbeleid

Het door het Maritiem Museum Rotterdam gehanteerde beloningsbeleid was in 2018 voor alle medewerkers, inclusief de directie, gebaseerd op de arbeidsvoorwaardenregeling zoals vastgelegd in de Museum CAO.

WNT-VERANTWOORDING 2018 St. Maritiem Museum Rotterdam

De WNT is van toepassing op St. Maritiem Museum Rotterdam. Het voor St. Maritiem Museum Rotterdam toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2018 € 189.000 te weten het Algemene Maximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen en gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking. Tevens leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13^e maand van de functievervulling

bedragen x € 1	F.R. Looimeijer	G. Boer	R. van Woerden	A. den Braber
Functiegegevens	Algemeen directeur	Algemeen directeur	Zakelijk directeur	Zakelijk directeur
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 30/6	1/7 - 31/12	26/2 - 31/12	1/1 - 28/2
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	[1,0]	[1,0]	[0,66]	[1,0]
Dienstbetrekking?	Ja	ja	ja	ja
Bezoldiging				
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	56.809	55.991	63.277	18.674
Beloningen betaalbaar op termijn	8.326	8.997	10.462	2.505
<i>Subtotaal</i>	65.135	64.988	73.739	21.179
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	93.723	95.277	105.998	30.551
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-	-	-	-
Totaal bezoldiging	65.135	64.988	73.739	21.632
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017				
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12			1/3 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	[1,0]			[1,0]
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	107.671,00	-	-	65.347,00
Beloningen betaalbaar op termijn	18.226,00	-	-	11.825,00
<i>Subtotaal</i>	125.897,00			77.172,00
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	181.000,00			150.833,00
Totaal bezoldiging 2017	125.897,00	-	-	77.172,00

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen

bedragen x € 1	R. Pechtold	J.R. Magendans	H.C.A. v.d. Houven van Oordt	R. van Woerden	R.J. de Vries
Functiegegevens	[VOORZITTER]	[LID]	[LID]	[LID]	[LID]
Aanvang en einde functievervulling in 2018	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 25/2	1/1 - 31/12
Bezoldiging					
Bezoldiging	-	1.500	-	-	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	28.350	18.900	18.900	2.900	18.900
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	-	-	-	-	-
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2017					
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Totale bezoldiging	-	1.500	-	1.500	-
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	27.150	18.100	18.100	18.100	18.100

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

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking

bedragen x € 1	F.R. Loomeijer	A. den Braber
Functie(s) gedurende dienstverband	Algemeen directeur	Zakelijk directeur
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2018	2018
Ontslaguitkering		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	43.423	13.622
Individueel toepasselijk maximum	75.000	75.000
-/- Onverschuldigd deel	N.v.t.	N.v.t.
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband	43.423	13.622
Waarvan betaald in 2018	43.423	13.622
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2018 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Algemene informatie

Statutaire naam	: Stichting Maritiem Museum Rotterdam
Vestigingsplaats	: Rotterdam
Adres	: Leuvehaven 1, 3011 EA
Kamer van Koophandelnummer	: 24383969