



Jaarstukken 2015

Zeeuwse Museumstichting

Goedgekeurd d.d. 21 juli 2016
Vastgesteld d.d. 21 juli 2016



INHOUDSOPGAVE

Bestuursverslag	1
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2015	8
Staat van baten en lasten 2015	10
Algemene toelichting	11
Toelichting bij de balans per 31 december 2015	13
Toelichting staat van baten en lasten 2015	20
Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2015	30
Overige gegevens	
Resultaatbestemming	31
Gebeurtenissen na balansdatum	31
Controleverklaring	32
Bijlage: verdeling prestaties Provincie Zeeland	33

Zeeuws Museum

Bestuursverslag 2015

De Zeeuwse Museumstichting, gevestigd te Middelburg, Abdij 3, stelt zich ten doel Zeeuws cultureel erfgoed te bewaren, verzamelen, conserveren, onderzoeken, ontsluiten en produceren. De stichting wordt aangestuurd door een directeur/bestuurder, mevrouw M.J. Ruiter. De stichting heeft een Raad van Toezicht en volgt de Code of Cultural Governance.

Om meer focus aan te brengen in de algemene doelstelling van de stichting is in 2014 de volgende missie geformuleerd: het verbinden van nieuwe generaties met het erfgoed van Zeeland. Deze focus heeft er onder meer toe geleid dat het museum zich nadrukkelijker naar buiten presenteert met projecten waarin zowel de verbinding van publiek met het erfgoed van Zeeland als groepen publiek met elkaar en met het museum centraal staan.

In 2015 is het Zeeuws Museum tweede geworden in de race om de BankGiro Loterij Museumprijs, de belangrijkste prijs in de Nederlandse museumwereld. Volgens de vakjury wordt in het Zeeuws Museum het verhaal van Zeeland op een opvallend originele en vindingrijke manier verteld. Het museum combineert de lokale geschiedenis op een verrassende manier met de actualiteit en vermengt oude kunst prachtig met nieuwe kunstuitingen. Hierdoor is het een museum dat zowel inhoudelijk als visueel aantrekkelijk en spannend is voor een breed publiek.

Daarnaast is het educatieprogramma Zeeuws Museum in de school, een doorlopende ontwikkelingslijn voor het basisonderwijs, opgenomen in een publicatie van het ministerie van OCW en de Nederlandse Museumvereniging als één van de dertien beste educatievoorbeelden in Nederland.

In 2015 heeft de Nederlandse Museumvereniging een nieuwe campagne gelanceerd om de musea in Nederland bij een breder publiek onder de aandacht te brengen. Deze Nationale Museumweek werd afgetrapt in Middelburg, met de plaatsing van de metershoge gouden Eva. Deze Eva is een oversized replica van een klein mesheft van been in de vorm van Eva. Dit object uit het Zeeuws Museum is gedurende de Museumweek één van de vijf promotiesymbolen geweest.

Vooruitlopend op een nieuwe inrichting (in 2017) van de huidige geschiedenisvleugel van het museum, is in 2015 een plan opgesteld en deels al ten uitvoering gebracht voor onderhoud en onderzoek aan de collectie. Tevens is de collectie uitgebreid met een aantal schenkingen en aankopen. De aankopen zijn onder andere afkomstig uit de tentoonstelling Tasten in het Duister. Ten behoeve van deze expositie zijn een aantal nieuwe kunstwerken speciaal gemaakt voor het museum. Het merendeel van de werken is aangekocht voor de collectie van het museum. Ook ten behoeve van het project HANDWERK zijn stukken aangekocht voor de collectie. Dit betreft een collectie streekdracht, maar ook een houten tabakspot, gemaakt door beeldhouwer Pieter Puijpe jr. Voor de nieuwe geschiedenispresentatie zijn ook nieuwe stukken aangekocht, zoals onder andere het schilderij "Ada in strandstoel" van Maurice Góth en een werkje met een scène van het lossen van hooi op de Loskade in Middelburg door W.J. Schütz. Ook dit jaar heeft het museum weer een aantal schenkingen mogen ontvangen, variërend van een financieel legaat tot bijzondere

penningen, een prentenknipsel van Jan de Prentenknipper, geschonken door een Amerikaanse weldoener, etc.

Het museum is een groot voorstander van het vergroten van de collectiemobiliteit, omdat dit bijdraagt aan het realiseren van de missie. Daarom is ook in 2015 aan een groot aantal bruikleenverzoeken gehoor gegeven. De bruiklenen variëren van een enkel stuk voor een expositie in het Wallraf-Richartz Museum in Keulen, tot een substantieel deel van het aantal werken van enkele kunstenaars uit de collectie van het Zeeuws Museum, zoals voor de tentoonstelling "De zee inspireert" in het Zeeuws maritiem muZEEum in Vlissingen over de familie Schütz. Naast een bijdrage aan vele andere tentoonstellingen is ook een groot deel van de collectie Porcelain Pirates van Superflex uitgeleend aan het Yerba Buena Center for the Arts in San Francisco.

Het Zeeuws Museum inspireert en verwondert het publiek met een verrassend en onverwacht beeld van het Zeeuwse verleden én het Zeeland van nu en de toekomst. Als middel daarvoor heeft het museum in 2015 vier tentoonstellingen gepresenteerd. In *Tasten in het Duister. Hoe een verloren van Reymerswale wordt herontdekt*, staat een zwaar gehavend 16^e-eeuws schilderij van de Zeeuwse schilder Marinus van Reymerswale centraal. Door middel van speciaal voor deze expositie gemaakt werk maken hedendaagse kunstenaars het schilderij weer toegankelijk voor kijkers van nu. De tentoonstelling *Schieten tegen het vergeten*. Fotografie in Zeeland tijdens WOII, laat amateurfoto's zien die een tot dusverre onderbelicht en authentiek beeld geven van de bezettingsjaren. Met het presenteren van het Meesterstuk van ontwerper Antoine Peters in het kader van het project HANDWERK heeft het Zeeuwse vrouwenjak een hedendaagse variant gekregen. De kenmerkende vouw- en plooi techniek uit de streekdracht wordt hier toegepast in een comfortabele jaktrui voor vrouwen en mannen. De laatste tentoonstelling van 2015, *Sign of the Times. Social media van de middeleeuwen*, is waarschijnlijk de grootste tentoonstelling tot nu toe met religieuze en profane middeleeuwse insignes. Met behulp van hedendaagse kunstenaars wordt een relatie gelegd tussen deze middeleeuwse insignes en onze hedendaagse beeldcultuur in onder andere de social media.

Om nieuwe generaties te verbinden met het erfgoed van Zeeland is het museum actief op drie verschillende terreinen: binnen de muren van het museum, buitenshuis en online. In huis heeft het museum daarvoor een aansprekend en gevarieerd programma publieksactiviteiten ontwikkeld dat een breed publiek aanspreekt. Om bezoekers de gelegenheid te geven de eigen verhalen te delen met het museum en vragen te stellen, zijn er op verschillende plaatsen en op verschillende tijden begeleiders op zaal. Voor *Schieten tegen het vergeten* waren er bijvoorbeeld eenmaal per week veteranen die met het publiek spraken over oorlogservaringen; in de *HANDWERKPLAATS* zijn er op regelmatige basis vrijwilligers die handwerken met het publiek en in gesprek gaan over ambachten. In 2015 is het museum gaan deelnemen aan het landelijke dementieprogramma *Onvergetelijk*. Dit programma is bedoeld voor mensen met dementie en hun mantelzorgers. Het Zeeuws Museum is één van de dertien musea in Nederland die dit programma aanbieden. Buitenshuis gaat het museum op bezoek bij scholen en zorgcentra en naar markten en beurzen. Daarbij wordt gebruikgemaakt van een speciaal hiervoor aangelegde educatieve collectie. Het educatieprogramma Zeeuws Museum in de school krijgt steeds meer vorm en volume. Uit de ervaringen met onze onderwijspartner, de ABS uit Middelburg, blijkt het een krachtig middel om geschiedenis in school meer tot leven te laten komen. In 2015 heeft het museum voor het eerst deelgenomen aan de Dutch Design Week in Eindhoven met een presentatie van de jaktrui van Antoine Peters. Dit is één van de best bezochte designbeurzen ter wereld en heeft veel exposure

voor zowel het project HANDWERK als het museum opgeleverd. Online is het Zeeuws Museum goed vertegenwoordigd met website en actieve inzet van social media als Facebook, Instagram, YouTube en Pinterest. Al deze kanalen vertonen een stijgend aantal gebruikers en belangstellenden.

Bovenstaande activiteiten hebben er toe geleid dat de bezoekerscijfers voor het vierde jaar op rij zijn gestegen, dit jaar met 11%. In totaal zijn de bezoekerscijfers sinds 2011 met 40% gestegen. Een resultaat waar we trots op zijn.

In 2014 heeft het museum voor het eerst een integrale digitale strategie gepresenteerd. De komende jaren zal deze gefaseerd worden uitgevoerd. De strategie draagt bij aan de missie van het museum en heeft als doel het realiseren van een grotere impact met meer snelheid. De strategie gaat uit van de kerntaken van het museum en onderzoekt hoe digitale middelen hieraan kunnen bijdragen. In 2015 is fase 1 gestart met het ontwikkelen van een in de website geïntegreerde open source collectiedatabase, samen met onze partner INTK. Deze innovatieve aanpak heeft voordelen op het gebied van efficiency en kosten van hosting, maar vooral biedt deze mogelijkheden om de database te benutten als bron voor diverse digitale toepassingen online en on site. Net als in 2014 is een intensieve AdWords campagne gevoerd om het bezoek aan de website gericht te laten groeien. Naast forse aantallen bezoekers leveren deze campagnes ook veel extra bezoekinformatie op. Mede vanuit deze informatie is een werkwijze ontwikkeld voor webcare en het periodiek analyseren van data met als doel om de behoeften van ons online publiek beter te leren kennen.

Organisatie

In 2015 is onderzocht hoe de dagelijkse praktijk van de medewerkers het best kan aansluiten bij de visie en strategie van het museum, zodat de talenten van de medewerkers nog beter tot bloei kunnen komen. Uiteraard heeft dit ook positieve effecten op de efficiency en effectiviteit van de organisatie. Naar aanleiding van dit onderzoek is ervoor gekozen de organisatie in te richten met vier zelfsturende teams naast het managementteam. De teams hebben hun taakstelling en samenwerking hierop aangepast onder begeleiding van een coach. Het project heeft geleid tot verbeterde communicatie, meer zelfsturing en een optimistische toekomstvisie binnen de teams en tussen de teams onderling. Het komende jaar zullen de teams zich verder ontwikkelen en zullen zij een jaarplan opstellen voor 2017.

Zeeuws Museum Zakelijk

In 2014 is een nieuw netwerk gestart: Zeeuws Museum Zakelijk. Met dit netwerk wil het Zeeuws Museum een community vormen van maatschappelijk betrokken ondernemers die geïnteresseerd zijn in de Zeeuwse cultuur. Het netwerk zal financieel bijdragen aan activiteiten van het Zeeuws Museum. Het netwerk had eind 2015 vijftien leden. In 2015 zijn de mogelijkheden voor sponsoring in natura verder ontwikkeld. Met een aantal ondernemers zijn daarbij voor beide partijen zakelijk interessante afspraken gemaakt, waarbij het delen van kennis en netwerken voorop staat.

Al met al was 2015 een bijzonder jaar voor ons. Door de prijzen, de museumweek en alle bijzondere projecten heeft het museum veel in de schijnwerpers gestaan en veel free publicity gekregen.

Vooruitblik

Politiek gezien is 2016 een 'tussenjaar'. Zowel de Provincie Zeeland als de Gemeente Middelburg werken aan nieuw beleid dat zal ingaan in 2017. Dit kan zowel financieel als inhoudelijk consequenties hebben voor het museum.

In het museum worden een aantal bijzondere projecten gerealiseerd. HANDWERK deel 2: Hout zal in juni worden geopend tijdens de Middelburgse Stadsfeesten. In december opent een tentoonstelling ter gelegenheid van 800 jaar Middelburg en we werken aan de nieuwe vaste presentatie van het museum. Ook gaan we in 2016 verder met het uitrollen van Zeeuws Museum Zakelijk, de digitale strategie en de versterking van de organisatie. We hopen dan ook de positieve ontwikkeling in het algemeen en van onze bezoekers in het bijzonder te kunnen doorzetten en in 2016 verder te groeien.

Het Zeeuws Museum streeft ernaar in 2016 met een sluitende begroting te werken. Het vrij besteedbare vermogen is bestemd voor het opvangen van het begrote tekort en daarnaast voor onvoorziene nadelige effecten in de bedrijfsvoering. Er worden geen grote wijzigingen in de verhouding tussen het eigen en het totale vermogen verwacht. De liquiditeitspositie van het museum is evenals het vorige jaar gunstig, doordat een deel van de ontvangen bijdrage van de BankGiro Loterij nog niet is besteed. In 2016 zal een deel daarvan worden besteed, maar dit zal naar verwachting slechts beperkt van invloed zijn op de liquiditeitspositie. Er is geen sprake van risicovolle financiële instrumenten.

Conform de algemene subsidievoorwaarden van de Provincie Zeeland zijn prestatieafspraken gemaakt. De prestaties sluiten aan bij de clusters Verzamelen & Bewaren, Leren & Verbinden en Inspireren & Verwonderen. Door middel van kostentoekening is aan de Provincie per prestatie een bijdrage gevraagd. Een deel van de activiteiten van het Zeeuws Museum valt buiten de prestatieafspraken. Het betreft met name het deel dat kan worden gerealiseerd dankzij incidentele bijdragen van fondsen, waaronder de BankGiro Loterij, particuliere schenkingen en legaten en de bijdrage van de museumwinkel.

In 2016 zal een grote investering in de herinrichting van de afdeling geschiedenis in het museum worden voorbereid. Deze wordt gefinancierd met een bijdrage van de Bankgiro Loterij en zal in 2017 uitgevoerd worden. Voor dit project is een externe coördinator aangetrokken. Voor het overige worden geen grote wijzigingen in de personeelsbezetting verwacht.

In 2016 zal opnieuw een deel van de reeds aangekondigde bezuinigingen door de Provincie Zeeland worden geëffectueerd. Bij beide hoofdsubsidiënten van het museum, Gemeente Middelburg en Provincie Zeeland, is sprake van nieuwe bezuinigingen. Op dit moment is nog niet bekend of deze van invloed zullen zijn op de begroting van het Zeeuws Museum na 2016. In de begroting is rekening gehouden met indexering van de subsidie van de provincie.

De begroting voor 2016 is als volgt: *€ 1.000

Lasten:	
Personeel	1.557
Projecten	603
Huisvesting	1.223
Overige	<u>165</u>
	3.948
Baten:	
Subsidies en bijdragen	3.110
Projecten	453
Entreegelden	173
Overige	<u>78</u>
	3.814
Saldo	-134
Egalisatie subsidies	<u>133</u>
Exploitatiesaldo	-1

Risico analyse

Naast de een aantal jaar geleden ingevoerde risicoanalyses voor veiligheid en personele zaken is in 2015 een risicoanalyse opgesteld om vast te stellen of het eigen vermogen voldoende is om de risico's van de organisatie te dekken. De belangrijkste risico's liggen op het terrein van veiligheid, fondsenverwerking en personeel. Naar aanleiding van de analyses is vastgesteld dat het eigen vermogen voldoende is om de risico's te dekken. Door middel van evaluatie zullen de analyses jaarlijks worden geactualiseerd. Ten opzichte van risico's wordt een voorzichtige houding aangenomen. Risico's worden waar mogelijk gemeden en door preventieve maatregelen beperkt. Daar waar binnen het cultureel ondernemerschap risico's onvermijdelijk zijn, wordt getoetst of de omvang van het eigen vermogen afdoende is ter dekking van deze risico's. Aan risico's waar sprake kan zijn van imagoschade wordt extra aandacht besteed. In onderstaande tabel worden de risico's weergegeven die een grote impact kunnen hebben en de genomen maatregelen om het risico te beheersen. Het is aannemelijk dat één of meerdere van deze risico's zich op korte termijn voordoen, maar door de genomen maatregelen zijn deze beheersbaar en wordt de impact beperkt tot een niveau dat past binnen de omvang van het eigen vermogen.

Risico-categorie	Omschrijving risico	Genomen maatregelen
Strategisch	Niet realiseren van het tentoonstellings- en activiteitenprogramma	Preventieve zorg, organisatieontwikkeling, wervingsbeleid, verzuimbegeleiding
	Tegenvallende bezoekersaantallen	Monitoring en promotie
Operationeel	Juridische kwesties, bijvoorbeeld aansprakelijkheid of overschrijden termijnen	Inschakelen van deskundigheid op gewenste terrein
	Calamiteiten t.a.v. gebouw en collectie	Preventie (calamiteitenplan) en verzekering Monitoring
	Stijgende kosten van nutsbedrijf en overige prijsstijgingen	Planning & Control
	Onvoorziene kosten	Planning & Control
Financieel	Bezuiniging door overheden en minder fondsenbijdragen beschikbaar	Onderhouden van nauwe contacten en goede relatie met partners, onderzoek naar alternatieve inkomstenbronnen
Wet- en regelgeving	Wet DBA en wijzigingen Vennootschapsbelasting	Inwinnen advies, overleg belastingdienst

Financiën

Het boekjaar 2015 kon dankzij een aantal meevallers met een positief resultaat worden afgesloten. De belangrijkste daarvan betreft een nabetaling van het UWV van bijna € 90.000, naar aanleiding van een aangespannen beroep. In de jaarrekening vindt u een toelichting op de overige resultaten.

Op de website www.zeeuwmuseum.nl is het complete verslag van de activiteiten in 2015 inclusief beeldmateriaal online te bekijken.

Marjan Ruiter

Directeur

ACTIVA	BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER			
	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
VASTE ACTIVA				
<u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u>				
<u>Bedrijfsmiddelen</u>				
Inrichting en inventaris	770.836		974.735	
<u>Direct in gebruik t.b.v. doelstelling</u>				
Kunstvoorwerpen (P.M.)	p.m.		p.m.	
		770.836		974.735
<u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u>				
Vermogens Heijmans Stichting, verwerkt in het kader van de doelstelling		52.021		51.510
VLOTTENDE ACTIVA				
<u>VOORRAAD WINKELARTIKELEN</u>		27.422		22.147
<u>VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN/ OVERLOPENDE ACTIVA</u>				
Debiteuren	11.437		8.638	
Te vorderen omzetbelasting	242.124		243.155	
Vooruitontvangen facturen	38.442		39.743	
Nog te ontvangen bedragen	204.942		77.599	
		496.945		369.135
<u>GELDMIDDELEN</u>				
Kassen	8.571		9.152	
Banken	2.766.682		2.710.231	
		2.775.253		2.719.383
		4.122.477		4.136.910

PASSIVA	BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER			
	31 december 2015		31 december 2014	
	€	€	€	€
EIGEN VERMOGEN				
<u>Besteedbaar vermogen</u>				
Algemene reserve Zeeuws Museum		854.602		653.496
<u>Vastgelegd vermogen</u>				
<i>Bestemmingsfondsen:</i>				
Fonds catalogus aankopen PKCZ	11.920		11.920	
Heijmans Stichting	52.021		51.510	
<i>Bestemmingsreserves:</i>				
Reserve <i>Nieuw Zeeuws Museum</i>	84.865		103.509	
Reserve aankopen	338.171		338.171	
Reserve wachtgeld	59.827		59.827	
Reserve activa bedrijfsvoering	119.069		172.542	
Reserve strategisch personeelsbeleid	128.500		150.000	
Reserve <i>kanonnen op het plein</i>	0		12.240	
Reserve <i>Zeeuws Museum in de school</i>	10.881		7.000	
Reserve ontvangen legaten	41.834		35.000	
Reserve <i>Handwerk</i>	0		6.500	
		847.089		948.219
Totaal eigen vermogen		1.701.691		1.601.715
VOORZIENINGEN				
Voorziening jubilea	10.114		7.673	
Voorziening arbeidsongeschiktheid	2.512		21.069	
Voorziening onderhoud collecties	142.391		146.095	
Voorziening onderh.gebouwen/installaties	100.436		114.798	
		255.454		289.635
SCHULDEN OP KORTE TERMIJN/ OVERLOPENDE PASSIVA				
Egalisatie subsidies vaste activa	633.390		766.482	
Crediteuren	124.778		227.099	
Nog te betalen aan de Belastingdienst	40.505		51.728	
Nog te betalen aan het Pensioenfonds	0		11.948	
Nog te betalen bedragen overige	326.069		294.364	
Vooruit ontvangen bedragen	1.040.591		893.939	
		2.165.333		2.245.560
		4.122.477		4.136.910

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015		2015		2014	
	Jaarrekening 2015		Herziene begroting		Rekening	
	€	€	€	€	€	€
BATEN						
Bijdragen						
Exploitatiesubsidies		2.991.136		3.004.883		2.921.978
Overige subsidies en bijdragen		29.450		78.800		93.708
Entreegelden		176.359		168.000		154.140
Opbrengst projecten		123.685		293.162		160.388
Overige opbrengsten						
Overige opbrengsten		95.959		8.662		22.741
Verkopen museumwinkel		70.777		68.150		68.148
Vrijval egalisatie subsidies		133.092		133.092		133.093
TOTALE BATEN		3.620.458		3.754.749		3.554.196
LASTEN						
Personeel						
Personeelskosten		1.446.083		1.490.000		1.390.035
Kosten van activiteiten						
Projectlasten		369.799		535.263		287.108
Overige bedrijfslasten						
Huisvesting	1.182.988		1.199.400		1.170.150	
Afschrijvingen	209.401		214.000		200.325	
Communicatie/ educatie	80.318		89.900		89.272	
Kantoorkosten	34.892		37.300		46.377	
Collectiebeheer	84.853		97.000		135.025	
Zakelijke en overige lasten	131.460		127.500		135.406	
		1.723.913		1.765.100		1.776.555
Financiële baten en lasten						
Rentebaten	-20.754		-15.500		-23.804	
Rentelasten en bankkosten	1.443		1.500		1.473	
		19.312-		14.000-		22.331-
TOTALE LASTEN		3.520.483		3.776.363		3.431.367
EXPLOITATIESALDO		99.975		21.614-		122.829
<i>n.b saldo exclusief vrijval egalisatie subsidies</i>		33.117-		154.706-		10.264-
Bestemming exploitatiesaldo						
Toevoeging aan algemene reserve		147.633		21.030		92.510
Toevoeging aan bestemmingsfondsen		14.345		-		48.963
Onttrekking aan bestemmingsfondsen		62.003-		42.644-		18.644-
		99.975		21.614-		122.829
Resultaat na bestemming		-		-		-

ALGEMENE TOELICHTING

De activiteiten van de stichting bestaan uit het verrichten van alle handelingen met betrekking de exploitatie van het Zeeuws Museum.

Indien noodzakelijk voor het inzicht zijn de vergelijkende cijfers van voorgaand jaar geherrubriceerd.

De grondslagen van waardering en resultaatbepaling zijn ongewijzigd gebleven ten opzichte van het vorige verslagjaar. De grondslagen zijn gebaseerd op de continuïteit van de stichting.

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN VAN BEPALING VAN HET RESULTAAT

Bij het opmaken van de jaarrekening zijn de richtlijnen voor de jaarverslaglegging 640 gevolgd. Activa en passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij een andere waarderingsgrondslag is vermeld.

Materiële vaste activa*Bedrijfsmiddelen:*

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aankooprijks verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur dan wel op de lagere bedrijfswaarde. Bedrijfsmiddelen die in het verleden met subsidie zijn aangeschaft, zijn opgenomen onder de materiële activa. De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Inventaris en inrichting 5 - 10 jaar

Installaties 3 - 15 jaar

Direct in gebruik t.b.v. de doelstelling:

De kunstvoorwerpen die in het Zeeuws Museum aanwezig zijn, worden in de jaarrekening op nihil gewaardeerd. De verzekerde waarde bedraagt € 26.275.000. Deze waarde is inclusief de waarde van de langdurige bruiklenen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief rente.

Voorraad winkelartikelen

De voorraden worden gewaardeerd tegen de laagste bekende inkooprijks en worden verminderd met een voorziening voor incourantheid

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden bij de eerste verwerking opgenomen tegen de reële waarde en vervolgens gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. De reële waarde en geamortiseerde kostprijs zijn gelijk aan de nominale waarde. Noodzakelijk geachte voorzieningen voor het risico van oninbaarheid worden in mindering gebracht. Deze voorzieningen worden bepaald op basis van individuele beoordeling van de vorderingen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en staan ter vrije beschikking van de stichting.

Bestemmingsfondsen en bestemmingsreserves.

De bestemmingsfondsen betreffen vermogen waarvan de bestemming is vastgelegd door derden. Bij bestemmingsreserves is de bestemming vastgelegd door het bestuur van de stichting.

Voorzieningen

De voorziening jubileumuitkeringen wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de toekomstige vergoedingen in het kader van jubileum, waarbij rekening wordt gehouden met het verwachte toekomstige verloop van werknemers en de verwachte loonstijgingen.

De voorziening arbeidsongeschiktheid is gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De voorzieningen voor onderhoud gebouwen/ installaties en onderhoud collecties zijn gebaseerd op meerjarige onderhoudsplannen.

Kortlopende schulden en overlopende passiva

Schulden en overlopende passiva worden opgenomen tegen de nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR DE BEPALING VAN HET RESULTAAT

De baten en lasten van het boekjaar worden in de jaarrekening opgenomen, ongeacht of deze tot ontvangsten of uitgaven in het betreffende boekjaar hebben geleid.

Bijdragen en subsidies

Bijdragen en subsidies worden ten gunste van de staat van baten en lasten gebracht in het jaar ten laste waarvan de gesubsidieerde uitgaven komen/ waarin de opbrengsten zijn gedeerd/ waarin het exploitatietekort zich heeft voorgedaan. De algemene subsidieverordening van de provincie Zeeland (ASV 2013) is van toepassing.

Opbrengsten

Opbrengsten worden opgenomen naar rato waarin de diensten en verkopen zijn verricht. Opbrengsten van activiteiten en projecten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de activiteiten en projecten zijn verricht.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

Financiële baten en lasten

De financiële baten en lasten worden aan het verslagjaar toegerekend op basis van de werkelijke ontvangsten en uitgaven, rekening houdend met transitoria.

Pensioenen

De voor het personeel geldende pensioenregelingen worden gefinancierd door afdrachten aan de pensioenuitvoerder. De verschuldigde premie wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Als de reeds betaalde pensioenbedragen de verschuldigde premie overtreffen, wordt het meerdere opgenomen als overlopend actief, voor zover sprake zal zijn van terugbetaling door het fonds of van verrekening met in de toekomst verschuldigde premies. Indien er, naast de verplichting voor periodieke pensioenpremies, een verplichting bestaat voor per balansdatum opgebouwde pensioenrechten (backservice verplichtingen), wordt de verplichting in de balans opgenomen tegen contante waarde. Ultimo 2015 (en 2014) waren er voor de stichting geen pensioenvorderingen en geen verplichtingen naast de betaling van de jaarlijks aan de pensioenuitvoerder verschuldigde premie. De pensioenuitvoerder is het Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds.

TOELICHTING BIJ DE BALANS PER 31 december 2015

ACTIVA

Immateriële en materiële vaste activa

Het verloop van de materiële vaste activa was als volgt:

Stand per 1 januari 2015	€ 974.735
Bij: investeringen 2015	€ 5.501
Af: desinvesteringen 2015 (boekwaarde)	€ 0
Af: afschrijvingen 2015	-€ 209.401
Stand per 31 december 2015	€ 770.836

Direct in gebruik t.b.v. doelstelling

Kunstvoorwerpen

De collecties in eigendom van het museum worden p.m. vermeld op de balans.

Financiële vaste activa

Specificatie :	31.12.15	31.12.2014
Vermogen "Heijmans Stichting" verwerkt in het kader van de doelstelling	€ 52.021	€ 51.510

Het bestuur van "De Heijmans Stichting" heeft in 1980 het volgende besloten:

- de administratie van de "Heijmans Stichting" wordt ondergebracht bij de administratie van de van de Zeeuwse Museumstichting. Op de balans van de Zeeuwse Museumstichting zullen onder de activa de geldmiddelen c.q. de vorderingen en onder de passiva het vermogen van de "Heijmans Stichting" worden opgenomen.
- ingevolge artikel 2a van het testament van wijlen L. Heijmans, houdende statuten van de "Heijmans Stichting" gevestigd te Middelburg, werken aan te kopen van kunstenaars welke overgaan in eigendom aan de Zeeuwse Museumstichting.
- de rente van het kapitaal van € 22.689 mag gebruikt worden voor de aankoop van werken van kunstenaars.

Voorraad winkelartikelen	31.12.15	31.12.2014
Voorraad 31 december	77.586	71.702
Af: voorziening wegens incurant	-50.163	-49.555
	€ 27.422	€ 22.147

De voorziening incurant is gemuteerd naar aanleiding van de uitkomsten van het boekjaar.

Vorderingen op korte termijn/ overlopende activa

Debiteuren	31.12.15	31.12.2014
Specificatie:		
Overig	14.138	11.340
Af: voorziening dubieus	2.702-	2.702-
Totaal	€ 11.437	€ 8.638

ZEEUWS MUSEUM

Jaarrekening 2015

Te vorderen omzetbelasting	31.12.15	31.12.2014
Te vorderen	<u>€ 242.124</u>	<u>€ 243.155</u>

Vooruitontvangen facturen	31.12.15	31.12.2014
Verzekering collectie	35.332	35.332
Verzuimverzekering	2.321	1.996
Alarmcentrale	-	2.098
Diversen	789	317
Totaal	<u>€ 38.442</u>	<u>€ 39.743</u>

Nog te ontvangen bedragen	31.12.15	31.12.2014
Nabetaling UWV	89.652	0,00
Fondsenbijdragen	59.187	38.016
Rente	20.362	23.314
Energiebijdrage	6.295	6.231
Provincie, energieafrekening	7.400	7.400
Uitkering verzuimverzekering	7.205	-
Museumkaart december	3.663	-
ESF bijdrage sociale innovatie	10.000	-
Diversen	1.178	2.638
Totaal	<u>€ 204.942</u>	<u>€ 77.599</u>

De vorderingen hebben alle een looptijd korter dan een jaar.

Geldmiddelen

Banken	31.12.15	31.12.2014
Rekening courant saldi	15.983	66.858
Deposito saldi	2.750.699	2.643.373
Totaal	<u>€ 2.766.682</u>	<u>€ 2.710.231</u>

Het saldo wordt positief beïnvloed door fondsbijdragen die nog niet besteed zijn in 2015

PASSIVA**Eigen vermogen Museum****Besteedbaar vermogen**

Saldo per 1 januari 2015	653.496
Toevoeging resultaat 2015 :	
Mutatie fonds activa	53.473
Resultaat 2015	147.634

Saldo per 31 december 2015 **€ 854.602**

In het vastgelegd vermogen is een fonds activa bedrijfsvoering opgenomen ter grootte van de boekwaarde van de materiële vaste activa die niet met subsidie zijn aangeschaft. Het besteedbaar vermogen wordt gecorrigeerd voor de mutatie in dit fonds.

Exploitatieresultaat 2015

Het exploitatieresultaat 2015 bedraagt	€ 99.975	en is als volgt bestemd:	
Toevoeging aan algemene reserve			147.633
Toevoeging aan/ onttrekking overige bestemmingsfondsen per saldo			47.658-
			€ 99.975

Vastgelegd vermogen*Bestemmingsfondsen:***Fonds catalogus aankopen PKCZ**

Stand per 1 januari 2015	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	11.920
Toevoeging 2015			-
Onttrekking 2015			-
Stand per 31 december 2015			€ 11.920

In 1992 is ten behoeve van de catalogus aankopen PKCZ een reserve ingesteld. In overleg met de provincie Zeeland wordt deze reserve aangewend voor het ontsluiten van de collectie in de vorm van een database. Deze zal na de inventarisatie van de collectie worden gerealiseerd.

Fonds Heijmans Stichting

Stand per 1 januari 2015	51.510
Toevoeging 2015	511
Onttrekking 2015	-
Stand per 31 december 2015	€ 52.021

Voor een nadere toelichting zie de financiële vaste activa.

*Bestemmingsreserves:***Reserve Nieuw Zeeuws Museum**

Stand per 1 januari 2015	103.509
Onttrekking 2015	
Vrijval ten behoeve van dekking afschrijvingslasten	18.644-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 84.865</u>

Deze reserve is bestemd ter dekking van het tekort dat is ontstaan in het project Nieuw Zeeuws Museum. De bestemmingsreserve zal in de loop van de komende jaren afnemen met het verschil tussen de afschrijvingslasten en de mutatie van de egalisatierekening subsidies. In 2022 zal de reserve nihil zijn.

Reserve wachtgeld.

Stand per 1 januari 2015	59.827
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 59.827</u>

Deze reserve is gevormd ter dekking van het risico van de kosten van wachtgeldverplichtingen. Het Zeeuws Museum is, als aan de overheid gelieerde instelling, eigen risicodragers voor beide. Het bedrag van de reserve bestaat uit een restant van een voorziening ter dekking van een opgetreden risico en is als zodanig geen weergave van het reële risico.

Reserve aankopen

Stand per 1 januari 2015	338.171
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 338.171</u>

De reserve aankopen is ontstaan door dotatie van het jaarlijkse restant van het budget aankopen voor de de collectie. De reserve is bestemd voor aankopen die de omvang van het jaarlijkst budget overschrijden. In 2015 is het aankoopbudget volledig besteed.

Reserve activa bedrijfsvoering

Stand per 1 januari 2015	172.542
Toevoeging 2015	
Onttrekking 2015	53.473-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 119.069</u>

Onder het vastgelegd vermogen is een fonds activa bedrijfsvoering opgenomen ter grootte van de boekwaarde van de materiële vaste activa die zonder doelsubsidie zijn aangeschaft. Het besteedbare vermogen is met hetzelfde bedrag verlaagd.

Reserve strategisch personeelsbeleid

Stand per 1 januari 2015	150.000
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	21.500-
	<u>€ 128.500</u>

Vanuit het resultaat van 2013 is een reserve gevormd voor het strategisch personeelsbeleid in de komende jaren. Als gevolg van teruglopende subsidies en gewijzigde inzichten in de museale sector wordt van de organisatie de komende jaren meer cultureel ondernemerschap en andere voor de organisatie nieuwe deskundigheden verwacht. Dankzij een bijdrage van het Europees Sociaal Fonds kan een deel van de kosten in 2015 en 2016 uit het reguliere budget worden bekostigd.

Reserve project Kanonnen op het plein

Stand per 1 januari 2015	12.240
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	12.240-
	<u>€ -</u>

Deze reserve diende ter dekking van de kosten van het project Kanonnen op het plein en valt volledig vrij in 2015.

Reserve project Zeeuws Museum in de school

Stand per 1 januari 2015	7.000
Toevoeging 2015	7.000
Onttrekking 2015	3.119-
	<u>€ 10.881</u>

Vanuit het netwerk van zakelijke vrienden van het Zeeuws Museum is een bijdrage ontvangen in het educatieve project Zeeuws Museum in de school. De bijdrage is gereserveerd voor de realisatie van het project in 2016.

Reserve ontvangen legaten

Stand per 1 januari 2015	35.000
Toevoeging 2015	6.834
Onttrekking 2015	-
	<u>€ 41.834</u>

In 2014 en 2015 werd legaten ontvangen van particuliere schenkers. Het bedrag is gereserveerd voor een passende besteding in overleg met de nabestaanden.

Reserve project Handwerk

Stand per 1 januari 2015	6.500
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	6.500-
	<u>€ -</u>

Een deel van de ontvangen bijdragen van fondsen voor het meerjarig project Handwerk is in 2014 gereserveerd voor de realisatie van dit project in 2015. Deze reserve valt vrij in 2015.

Vorzieningen**Voorziening jubilea**

Stand per 1 januari 2015	7.673
Toevoeging 2015	2.441
Onttrekking 2015	-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 10.114</u>

Deze voorziening is gevormd ter dekking van de kosten van te betalen jubileumgratificaties van medewerkers van het Zeeuws Museum in vaste loondienst en wordt jaarlijks gemuteerd n.a.v. de wijzingen in het

Voorziening arbeidsongeschiktheid

Stand per 1 januari 2015	21.069
Toevoeging 2015	2.250
Onttrekking 2015	20.807-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 2.512</u>

De voorziening voor arbeidsongeschiktheid is gevormd in verband met de arbeidsongeschiktheid van een medewerker die door het UWV is vastgesteld. De verplichting is inmiddels geëindigd. Het resterende bedrag is bestemd voor de verwachte afrekening over 2014 en 2015.

Voorziening onderhoud collecties

Stand per 1 januari 2015	146.095
Toevoeging 2015	10.000
Onttrekking 2015	13.704-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 142.391</u>

Op basis van een conserveringsplan voor de komende 4 jaar is een voorziening gevormd voor de kosten van restauratie en conservering. In 2016 zal een groot deel van deze voorziening worden besteed ten behoeve van de herinrichting van de afdeling geschiedenis.

Voorziening onderhoud gebouw en installaties

Stand per 1 januari 2015	114.798
Toevoeging 2015	17.143
Onttrekking 2015	31.505-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 100.436</u>

In 2013 is door een externe deskundige een meerjarig onderhoudsplan opgesteld voor de gebouwen van het Zeeuws Museum. Het plan wordt jaarlijks geactualiseerd. Op basis daarvan is vastgesteld dat het saldo per 31 december voldoende is voor de onderhoudskosten in de komende jaren, na aftrek van de toekomstige begrote dotaties.

Schulden op korte termijn/ overlopende passiva**Egalisatie subsidies vaste activa**

Stand per 1 januari 2015	766.482
Toevoeging 2015	-
Onttrekking 2015	133.092-
Stand per 31 december 2015	<u>€ 633.390</u>

Op de balans is de boekwaarde opgenomen van de materiële vaste activa die met subsidie zijn aangeschaft. Ter grootte van dit bedrag is een egalisatierekening opgenomen.

ZEEUWS MUSEUM

Jaarrekening 2015

Nog te betalen bedragen	31.12.15	31.12.2014
Saldo vakantiedagen per 31 december	59.500	59.700
Terugvordering Provincie Zeeland 2014/2015	79.813	64.282
Te betalen vakantiegeld	-	34.000
Personeelskosten	20.031	11.396
Inhuur deskundigen	23.960	12.160
Provincie Zeeland (huur en energielasten)	101.745	66.748
Projectlasten	23.952	-
Kassasysteem	-	11.528
Diversen	17.068	34.550
Totaal	€ 326.069	€ 294.364

Door invoering van het individueel gewijzigde wetgeving wordt sinds 2015 al het vakantiegeld uitbetaald in het jaar waarop het betrekking heeft.

De nog te betalen bedragen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

Vooruit ontvangen bedragen	31.12.15	31.12.2014
Subsidie inventarisatie PKCZ	46.675	50.500
BankGiro Loterij	877.867	716.092
Fondsen Huis van Herinnering	12.206	10.857
Fondsen Tasten in het Duister	-	15.109
Fondsen Handwerk	86.000	96.000
Fondsen SOTTZM	12.000	-
Diversen	5.843	5.381
Totaal	€ 1.040.591	€ 893.939

De vooruit ontvangen bedragen hebben een looptijd van korter dan een jaar.

Van de provincie is in 2010 een bijdrage ontvangen in de kosten van het project registratie PKCZ collectie van € 37.500. De totale bijdrage bedraagt € 88.000. Het restant van het bedrag is opgenomen als vooruit ontvangen. De registratie zal naar verwachting in 2016 worden afgerond. In 2015 is een bedrag ter grootte van de bestedingen opgenomen als bate.

Een groot deel van de bijdrage van de BankGiro Loterij zal vanaf 2015 worden besteed aan de herinrichting van de afdeling geschiedenis.

Niet uit de balans blijvende rechten en verplichtingen

Het jaarlijks bedrag van de met de provincie Zeeland aangegane huurverplichtingen van onroerend goed bedraagt in totaal circa € 900.495. Voor de huurovereenkomst geldt een opzegtermijn van een jaar.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

2015 was een bijzonder goed jaar voor het Zeeuws Museum. Dankzij de nominatie voor de museumprijs, het succesvolle Nacht van de Nacht evenement en de marketingacties werd een hoger bezoekersaantal dan ooit ontvangen. De prestaties voor de provincie Zeeland en gemeente Middelburg konden alle worden gerealiseerd en het boekjaar werd afgesloten met een positief saldo. De liquiditeits- en vermogenspositie zijn per balansdatum gezond. Het positieve resultaat wordt met name veroorzaakt door een nabetaling van het UWV van bijna € 90.000.

Hoewel er rekening wordt gehouden met verdere bezuinigingen door overheden en sterk afnemende inkomsten uit fondsbijdragen en de egalisatierekening subsidies geven de resultaten van het afgelopen jaar reden tot vertrouwen voor de toekomst. Het komende jaar worden de kansen onderzocht voor verhoging van entreeopbrengsten en andere inkomsten die noodzakelijk zijn voor een sluitende meerjarenbegroting.

Een deel van de tentoonstellingen en activiteiten van het Zeeuws Museum valt buiten de prestatieafspraken met de provincie. Het betreft met name het deel dat worden gerealiseerd dankzij incidentele bijdragen van fondsen, waaronder de Bankgiro Loterij, particuliere schenkingen en legaten, nagekomen baten en lasten en de bijdrage van de museumwinkel. Mede dankzij de nabetaling van het UWV, een ontvangen legaat en renteopbrengsten kon op dit deel een positief resultaat worden gerealiseerd van € 151.497.

Op de prestaties ten behoeve van de provincie Zeeland werd een tekort gerealiseerd van € 51.522. Dit tekort wordt mede veroorzaakt door een terugvordering van de subsidie van € 13.961. Doordat de prestaties konden worden gerealiseerd met lagere kosten daalde het maximaal subsidiabele bedrag. Conform de Algemene Subsidieverordening 2013 is daarmee in de jaarrekening rekening gehouden. Het tekort wordt daarnaast veroorzaakt doordat de inkomsten uit entreegelden lager waren dan begroot.

Het totale resultaat van het boekjaar bedraagt daarmee € 99.975. Per saldo werd € 47.658 onttrokken aan bestemmingsreserves, waardoor € 147.633 kon worden toegevoegd aan de algemene reserve.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
<u>Toelichting Baten</u>			
Bijdragen			
Exploitatiesubsidies			
Provincie Zeeland	2.791.745	2.805.706	2.716.801
Gemeente Middelburg	198.760	198.760	204.760
Overige gemeenten	631	417	417
	<u>€ 2.991.136</u>	<u>€ 3.004.883</u>	<u>€ 2.921.978</u>

De subsidie van de Provincie Zeeland wordt als volgt gespecificeerd:

Exploitatiesubsidie	1.905.209	1.905.209	1.892.581
Huur depot/ museum	900.497	900.497	888.502
Terugvordering	13.961-	-	64.282-
	<u>€ 2.791.745</u>	<u>€ 2.805.706</u>	<u>€ 2.716.801</u>

Als gevolg van de bezuinigingen is de subsidie van de Provincie Zeeland en de gemeente Middelburg sinds 2010 gekort met respectievelijk € 134.500 en € 37.840. De Provincie Zeeland zal in 2016 nog verder bezuinigen tot in totaal € 147.000. De subsidie van de provincie is in 2015 geïndexeerd met 1,35%. De gemeente heeft geen index toegepast.

Overige subsidies en bijdragen

De overige subsidies en bijdragen zijn als volgt te specificeren:

Bankgiro Loterij collectie	-	50.000	34.226
Bankgiro Loterij communicatie	-	-	17.500
Zakelijke sponsoring	8.500	8.500	6.982
Legaten en schenkingen	8.834	8.500	35.000
Bijdrage Vrienden Zeeuws Museum	1.800	1.800	-
ESF bijdrage organisatieontwikkeling	10.000	10.000	-
Diversen	316	-	-
	<u>€ 29.450</u>	<u>€ 78.800</u>	<u>€ 93.708</u>

Als gevolg van gewijzigd beleid van de Bankgiro Loterij is dit jaar geen bijdrage gevraagd voor de aankoop van en communicatie. In overleg met de Bankgiro Loterij zal een groot deel van de bijdrage in 2016 en 2017 worden besteed aan de herinrichting van de afdeling geschiedenis. De Bankgiro Loterij heeft in 2015 bijgedragen aan het project digitale strategie. Deze inkomsten zijn verantwoord bij de projectbaten.

In 2014 is een sponsorcampagne opgezet met het netwerk Zeeuws Museum Zakelijk, de gesprekken over verlenging van het lidmaatschap zijn gaande. Op 1 januari waren 15 bedrijven lid van het netwerk. Een deel van de bijdrage is in natura ontvangen, met een waarde van ca. € 1.500.

Uit legaten en schenkingen is € 8.834 ontvangen.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
<i>Entreegelden</i>			
Rondleidingen en activiteiten	19.018	18.000	11.631
Entreegelden	85.019	80.000	73.904
Entree museumkaarten	72.322	70.000	68.605
	<u>€ 176.359</u>	<u>€ 168.000</u>	<u>€ 154.140</u>

Dankzij de nominatie voor de museumprijs, een succesvolle Nacht van de Nacht en marketingacties werd een hoger bezoekersaantal gerealiseerd dan ooit tevoren. De entreeopbrengst is hierdoor hoger dan begroot.

De entree-opbrengst is exclusief de nabetaling van de Stichting Museumkaart. Deze wordt afhankelijk van het resultaat van de stichting in het voorjaar na afloop uitgekeerd. Over 2014 bedroeg deze nabetaling € 13.700.

De inkomsten uit rondleidingen en activiteiten zijn hoger dan in 2014, onder andere dankzij het project Zeeuws Museum in de school. Op het resultaat van het museum is het effect hiervan gering, omdat de rondleidingen kostendekkend worden georganiseerd.

De bezoekersaantallen tot en met oktober waren als volgt:

Volwassenen	7.987	16%	8.000	17%	7.104	16%
Kinderen/ jongeren	6.820	14%	6.500	14%	6.174	14%
Entree korting/ acties	4.325	9%	3.500	8%	3.032	7%
Museumkaarthouders	18.391	37%	18.000	39%	17.124	38%
Entree gratis	12.022	24%	10.500	23%	11.122	25%
	<u>49.545</u>		<u>46.500</u>		<u>44.556</u>	
Op lokatie	1.652		2.000		1.646	
	<u>51.197</u>		<u>48.500</u>		<u>46.202</u>	
gemiddelde entreprijs (excl. op lokatie)	<u>3,18</u>		<u>3,23</u>		<u>3,20</u>	

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
Opbrengst projecten			
De specificatie van de bijdragen voor projecten is als volgt:			
<i>Tentoonstellingen:</i>			
BankGiroLoterij, inrichting Mode (Handwerk)	0	0	10.000
SNS Bescherm mij!	0	0	12.178
Mondriaan Fonds Tasten in het duister	0	400	56.029
VSF fonds Tasten in het duister	15.509	15.109	19.891
SNS Tasten in het duister	0	0	20.000
Diverse bijdragen Tasten in het duister	0	0	126
Fonds voor Cultuurparticipatie, Handwerk	0	20.000	0
Mondriaan Fonds Handwerk	12.950	12.950	22.050
VSF Handwerk	15.000	25.000	0
Stimuleringsfonds creatieve industrie Handwerk	10.000	6.667	0
Deelnemersbijdrage Handwerk	1.000	1.500	0
Fondsen Sign of the times	14.250	50.000	0
Opbrengst verkopen Sign of the Times	0,00	1.400	0
<i>Overige projecten:</i>			
Stichting Doen, de Kracht van het verhaal	0	0	7.437
Diverse fondsen Huis van Herinnering	7.151	24.357	9.043
Bankgiro Loterij geschiedenis vleugel	0	10.000	0
Bankgiro Loterij digitale strategie	39.000	57.280	0
Bankgiro Loterij branding	0	25.000	0
Onvergetelijk Zeeuws Museum, bijdrage	0	8.500	0
Provincie Zeeland Registratie PKCZ collectie	3.825	25.000	0
Bijdrage Museumprijs	5.000	5.000	0
Diversen	0	5.000	3.633
	<u>€ 123.685</u>	<u>€ 293.162</u>	<u>€ 160.388</u>

Vanaf 2015 is voor de projectverantwoording, in overleg met de accountant, een scherpere scheiding per boekjaar aangehouden. Voor projecten die doorlopen naar een volgend jaar heeft dit tot gevolg dat zowel de baten als de lasten van een project kunnen worden verantwoord in een volgend boekjaar. In 2015 is voor een aantal projecten een of meer onderdelen uitgevoerd in 2016, terwijl deze begroot waren in 2015. De projectbaten zijn hierdoor lager dan begroot. Doordat ook de bijbehorende lasten lager zijn dan begroot is per saldo het effect op de totale begroting gering. Inmiddels is het projectmanagement zodanig aangepast dat ook de jaargrens is meegenomen in de controlcyclus, zodat een meer nauwkeurige begroting per jaar mogelijk is.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
Overige opbrengsten			
Overige opbrengsten			
Doorberekende kosten, diversen	3.596	4.500	3.307
Nagekomen lasten	-16.256	10.000-	7.188-
Nagekomen baten	108.620	14.162	26.622
	<u>€ 95.959</u>	<u>€ 8.662</u>	<u>€ 22.741</u>

De nagekomen baten betreffen de bijdragen uit voorgaande jaren, met name een nabetaling van een WIA uitkering van een voormalig medewerker door het UWV van € 89.652 en van de Stichting Museumkaart van € 13.700. Conform de 'Toelichting toerekeningsmethodiek naar de prestaties', welke onderdeel uitmaakt van de aan de provincie Zeeland verstrekte begroting 2015 d.d. 5 juni 2015, worden de nagekomen baten en lasten toegerekend aan de overige activiteiten.

Om die reden is de nabetaling van het UWV in de 'Bijlage toerekening baten en lasten prestaties afspraken provincie Zeeland' verantwoord onder de overige activiteiten.

Als gevolg van een door het Zeeuws Museum aangespannen beroep tegen het UWV is het UWV door de Centrale Raad van Beroep verplicht tot een nabetaling. De Raad van Beroep heeft geoordeeld dat het UWV in de periode 2010-2012 ten onrechte een korting heeft opgelegd bij de berekening van de WIA uitkering. Als gevolg van een loonbetalingsverplichting aan de betrokken medewerker komt deze nabetaling het Zeeuws Museum toe. Bij het opstellen van de begroting was deze uitspraak nog niet bekend.

Verkopen museumwinkel

Verkoopartikelen winkel	70.777	68.150	68.148
	<u>70.777</u>	<u>68.150</u>	<u>68.148</u>
af: toegerekend aan projecten	0	0	0
	<u>€ 70.777</u>	<u>€ 68.150</u>	<u>€ 68.148</u>
gemiddeld per bezoeker	1,43	1,41	1,48
netto bijdrage museumwinkel	22.330	28.150	18.781

Egalisatie subsidies

Egalisatie subsidies	<u>€ 133.092</u>	<u>€ 133.092</u>	<u>€ 133.093</u>
----------------------	------------------	------------------	------------------

De egalisatie subsidies betreft de vrijval van de subsidies en bijdragen die zijn ontvangen voor investeringen in het de[pot en in de inrichting van het museum in voorgaande jaren. De investeringen zijn opgenomen op de balans en worden afgeschreven. Daar tegenover staat de jaarlijkse vrijval van de egalisatierekening.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
<u>Toelichting lasten</u>			
<i>Personeel</i>			
Salarissen / inhuurkrachten	1.274.106	1.300.000	1.268.967
Ziekteverzuim	37.342	35.000	33.098
Inhuur vakspecialisten alg.	51.662	45.000	12.988
Overige personeelskosten	82.974	110.000	74.982
	<u>€ 1.446.083</u>	<u>€ 1.490.000</u>	<u>€ 1.390.035</u>
De salariskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd:			
Brutoloon	769.099		698.336
Sociale lasten	101.724	13%	85.590 12%
Pensioenlasten/ FPU	97.646	13%	96.461 14%
Inhuurkrachten/ freelancers	305.636		388.580
	<u>1.274.106</u>		<u>1.268.967</u>
Aantal medewerkers In loondienst (gemiddeld)	18		14

Evenals vorig jaar is een aantal medewerkers op detachering- of freelance basis aangesteld. Ook wordt een deel van de beveiligers extern ingehuurd. Doordat een aantal medewerkers met tijdelijke contracten via detachering zijn doorgesloopt naar vaste contracten in loondienst zijn de salariskosten slechts licht gestegen. Ruim 45 vrijwilligers zetten zich vrijwel wekelijks in voor het museum.

De salariskosten zijn lager dan begroot, onder andere doordat een vacature voor projectcoördinator een groot deel van het jaar niet kon worden ingevuld. De hogere kosten voor inhuur van vakspecialisten betreffen de kosten van het advies over de organisatieontwikkeling. Deze worden deels gedekt door de ESF subsidie voor dit project van € 10.000,-. Door invoering van het Individueel Keuzebudget zijn daarnaast de salariskosten minder voorspelbaar geworden, omdat de medewerkers tot laat in het jaar kunnen kiezen uit de opties in dit cafetariamodel en bijvoorbeeld kunnen besluiten hun verlofdagen te verkopen.

In de begroting is een bedrag van € 35.000 opgenomen voor ziekteverzuim waarvoor het Zeeuws Museum eigen risicodragers is. Voor het langdurig ziekteverzuim van de medewerkers in loondienst is een verzekering afgesloten. De vervangingskosten voor het overige verzuim en de kosten van deze verzekering komen ten laste van dit budget.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015				2015	2014	
	Realisatie				Herziene	Rekening	
Toelichting in het kader van de Wet Normering Topinkomens							
1) Topfunctionarissen							
M. J. Ruiter	directeur						
Duur dienstverband in 2015	1/1 - 31/12						
Omvang dienstverband (in fte)	1,00						
Gewezen topfunctionaris	nee						
Dienstbetrekking	ja						
Individueel WNT maximum	178.000						
Bezoldiging							
Beloning	88.648						
Belastbare onkosten-vergoedingen	0,00						
Beloningen betaalbaar op termijn	12.828						
Subtotaal	<u>101.476</u>						
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	<u>0</u>						
Totaal bezoldiging	101.476						
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12						
Omvang dienstverband 2014 (in fte)	1,00						
Bezoldiging 2014							
Beloning	86.893						
Belastbare onkostenvergoedingen	237						
Beloningen betaalbaar op termijn	14.213						
Totaal bezoldiging 2014	<u>101.343</u>						
Individueel WNT-maximum 2014	230.474						
2) Toezichthoudende functies							
Functie(s)	Voorzitter	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid	Lid
Duur dienstverband	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 1/10
	J.M. van Koevinge-Dekker	C.E.M. Bijl-Reinders	C. van der Wel	M. van Zuilen	B.J. Crezee	H. J. Zuidervaart	D.E.M Hoogstrate
Individueel WNT maxima	26.700	17.800	17.800	17.800	17.800	17.800	13.350
Bezoldiging							
Beloning	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
Belastbare onkostenvergoedingen	-	194	-	-	-	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
Subtotaal	<u>0,00</u>	<u>194</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>10,00</u>
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0,00	0	0,00	0,00	0,00	0,00	5,00
Totaal bezoldiging	<u>0,00</u>	<u>194</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>0,00</u>	<u>15,00</u>

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015				2015	2014	
	Realisatie				Herziene begroting	Rekening	
	J.M. van Koeveringe-Dekker	C.E.M. Bijl-Reinders	C. van der Wel	M. van Zuilen	B.J. Crezee	H. J. Zuidervaart	D.E.M Hoogstrate
Gegevens 2014							
Duur dienstverband in 2014	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/4 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Bezoldiging 2014							
Beloning	-	-	-	-	-	-	-
Belastbare onkostenvergoedingen	-	368	0	-	124	-	-
Beloningen betaalbaar op termijn	-	-	-	-	-	-	-
Totaal bezoldiging 2014	0,00	368	0	0	124	0,00	0,00

Kosten van tentoonstellingen en activiteiten

De specificatie van de bestede projectlasten is als volgt:

Tentoonstellingen

Bescherm mij!	-	-	12.178
Films Eilanden	-	-	1.849
Tasten in het duister	15.574	15.509	125.563
Schieten tegen het vergeten	54.684	100.000	1.088
Handwerk fase 1 en 2	79.994	97.000	110.116
Sign of the times	90.711	120.000	
Geschiedenisvleugel - herinrichting	7.763	10.000	-

Overige projecten en activiteiten

Huis van herinnering	7.151	24.357	9.043
Onvergetelijk Zeeuws Museum	6.173	8.500	
Kanonnen	18.523	1.000	1.540
de Kracht van het verhaal	-	-	7.437
Digitale strategie database	39.285	52.280	7.982
Digitale strategie website	93	5.000	
Branding	20.190	50.000	
Registratie PKCZ collectie	3.825	25.000	
Museumprijs	10.674	11.674	
Diversen	15.159	14.944	10.313
	€ 369.799	€ 535.263	€ 287.108

De eigen bijdrage in tentoonstellingen en activiteiten is als volgt te specificeren

Projectbaten	€ 123.685	€ 293.162	€ 160.388
Projectlasten	€ 369.799	€ 535.263	€ 287.108
Saldo eigen bijdrage	-€ 246.114	-€ 242.101	-€ 126.721

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening

Vanaf 2015 is voor de projectverantwoording in overleg met de accountant een scherpere scheiding per boekjaar aangehouden. Voor projecten die doorlopen naar een volgend jaar heeft dit tot gevolg dat zowel de baten als de lasten van een project kunnen worden verantwoord in een volgend boekjaar. In 2015 is voor een aantal projecten een of meer onderdelen uitgevoerd in 2016, terwijl deze begroot waren in 2015. De projectbaten zijn hierdoor lager dan begroot. Doordat ook de bijbehorende lasten lager zijn dan begroot is per saldo het effect op de totale begroting gering. Inmiddels is het projectmanagement zodanig aangepast dat ook de jaargrens is meegenomen in de controlcyclus, zodat een meer nauwkeurige begroting per jaar mogelijk is.

Per saldo zijn de projectlasten ruim € 4.000 hoger dan begroot. Dit verschil wordt gedekt door een vrijval uit de bestemmingsreserves.

Huisvesting

Huur	911.777	908.800	899.783
Onderhoud installaties en schoonmaak	184.986	189.000	172.799
Gas/ water/ elektra	79.671	95.000	91.305
Belastingen/ zakelijke lasten	6.555	6.600	6.263
	<u>€ 1.182.988</u>	<u>€ 1.199.400</u>	<u>€ 1.170.150</u>

De kosten zijn in 2015 lager dan begroot, door de zachte winter was minder verwarming nodig en door de korte zomer minder koeling. Daarnaast is een nieuw contract afgesloten met lagere energietarieven. De verwachting is dat deze lagere kosten deels incidenteel zijn. De onderhoudskosten zijn hoger dan begroot doordat met ingang van 2015 ook de kosten van het netwerkbeheer daarin zijn opgenomen.

De onderhoudskosten zijn gebaseerd op een meerjarige onderhoudsbegroting.

Afschrijvingen	<u>€ 209.401</u>	<u>€ 214.000</u>	<u>€ 200.325</u>
-----------------------	------------------	------------------	------------------

Als onderdeel van de oplossing van het structureel tekort wordt, waar mogelijk, terughoudend omgegaan met herinvesteringen of worden externe fondsen geworven.

Communicatie/ educatie

Communicatie	24.708	31.900	38.493
Websitebeheer	7.851	10.000	7.910
Marketing	36.123	38.000	28.270
Educatie algemeen	11.636	10.000	14.599
	<u>€ 80.318</u>	<u>€ 89.900</u>	<u>€ 89.272</u>

Het budget voor communicatie is in 2015 niet volledig besteed doordat, dankzij de nominatie voor museumprijs, in de eerste helft van het jaar veel free publicity kon worden gegenereerd.

De marketingkosten zijn hoger dan in 2014, doordat een onderzoek is gedaan naar de kansen op het verhogen van het publieksbereik in de komende jaren.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	2015	2015	2014
	Realisatie	Herziene begroting	Rekening
Kantoorkosten			
Salarisverwerking	4.421	4.500	4.187
Telefoon- en dataverkeer	10.408	12.000	10.885
Overige kantoorkosten	20.062	20.800	31.305
	<u>€ 34.892</u>	<u>€ 37.300</u>	<u>€ 46.377</u>

De kosten van het netwerkbeheer zijn met ingang van 2015 ondergebracht in de onderhoudsplanning en opgenomen bij de onderhoudslasten. De kosten zijn daardoor lager dan in 2014

Collectiebeheer			
Beheer en behoud	21.953	27.000	80.799
Aankopen collectie	62.900	70.000	54.226
	<u>€ 84.853</u>	<u>€ 97.000</u>	<u>€ 135.025</u>

Ten behoeve van het onderhoud van de collecties is een voorziening gevormd. Op basis van het onderhoudsplan wordt aan deze voorziening gedoteerd. In 2014 is een extra dotatie gedaan ten behoeve van de herinrichting van de afdeling geschiedenis. Deze restauraties en conserveringen zullen in 2016 worden uitgevoerd.

Zakelijke en overige lasten			
Verzekeringen	37.884	40.000	37.858
Accountantskosten	14.750	10.000	12.444
Organisatiekosten	14.160	12.500	8.698
Sponsorwerving	9.845	10.000	10.646
Inkopen museumwinkel	48.447	40.000	49.367
Diversen/ onvoorzien	6.374	15.000	16.393
	<u>€ 131.460</u>	<u>€ 127.500</u>	<u>€ 135.406</u>
Financiële baten en lasten	<u>-€ 19.312</u>	<u>-€ 14.000</u>	<u>-€ 22.331</u>

De jaarrekening 2015 van het Zeeuws Museum is goedgekeurd en vastgesteld
op 21 juli 2016



M.J. Ruiter
Directeur



J. van Koeveringe
Voorzitter Raad van Toezicht

Overige gegevens**Winstbestemming**

Het exploitatiesaldo bedraagt € 99.975 en wordt als volgt bestemd:

Toevoeging aan

a) algemene reserve

resultaat 2015	147.633
	<hr/> 147.633

b) bestemmingfondsen en -reserves:

Reserve Heijmansstichting	511
Reserve ZM in de school	7.000
Reserve legaat	6.834
	<hr/> 14.345

Onttrekking aan

a) bestemmingfondsen- en reserves:

Reserve Nieuw Zeeuws Museum	-18.644
Reserve ZM in de school	-3.119
Reserve Handwerk	-6.500
Reserve strategisch personeelbeleid	-21.500
Reserve kanonnen	-12.240
	<hr/> -62.003

Totaal

	<hr/> 99.975
--	---------------------

Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen relevante gebeurtenissen na balansdatum

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Aan de Raad van Toezicht van de Zeeuwse Museumstichting

Wij hebben de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2015 van de Zeeuwse Museumstichting te Middelburg gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2015 en de winst-en-verliesrekening over 2015 met de toelichting, waarin opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

De jaarrekening, met deze controleverklaring, is ook bestemd voor de vaststelling van de subsidie verleend door de provincie Zeeland met de beschikking van 2 december 2015, kenmerk 15017425.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Het bestuur van de stichting is verantwoordelijk voor het opmaken van de jaarrekening die het vermogen en het resultaat getrouw dient weer te geven in overeenstemming met de in Nederland geldende RJ 640 Organisatie zonder winststreven en de bepalingen van en krachtens de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag, beide in overeenstemming met RJ 640 Organisatie zonder winststreven.

Het bestuur is tevens verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als het bestuur noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fraude of fouten.

Verantwoordelijkheid van de accountant

Onze verantwoordelijkheid is het geven van een oordeel over de jaarrekening op basis van onze controle. Wij hebben onze controle verricht in overeenstemming met Nederlands recht, waaronder de Nederlandse controlestandaarden, het Controleprotocol WNT en hetgeen is vermeld in de Algemene subsidieverordening Zeeland 2013, het Algemeen subsidiebesluit 2013 en de in de verleningsbeschikking opgenomen specifieke eisen. Dit vereist dat wij voldoen aan de voor ons geldende ethische voorschriften en dat wij onze controle zodanig plannen en uitvoeren dat een redelijke mate van zekerheid wordt verkregen dat de jaarrekening geen afwijkingen van materieel belang bevat.

Een controle omvat het uitvoeren van werkzaamheden ter verkrijging van controle-informatie over de bedragen en de toelichtingen in de jaarrekening. De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

De geselecteerde werkzaamheden zijn afhankelijk van de door de accountant toegepaste oordeelsvorming, met inbegrip van het inschatten van de risico's dat de jaarrekening een afwijking van materieel belang bevat als gevolg van fraude of fouten.

Bij het maken van deze risico-inschattingen neemt de accountant de interne beheersing in aanmerking die relevant is voor het opmaken van de jaarrekening en voor het getrouwe beeld daarvan, gericht op het opzetten van controlewerkzaamheden die passend zijn in de omstandigheden. Deze risico-inschattingen hebben echter niet tot doel een oordeel tot uitdrukking te brengen over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting.

Een controle omvat tevens het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en van de redelijkheid van de door het bestuur van de stichting gemaakte schattingen, alsmede een evaluatie van het algehele beeld van de jaarrekening.

Wij zijn van mening dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is om een onderbouwing voor ons oordeel te bieden.

Oordeel

Naar ons oordeel geeft de jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en samenstelling van het vermogen van Zeeuwse Museumstichting per 31 december 2015 en van het resultaat over 2015 in overeenstemming met RJ 640 Organisatie zonder winststreven en de bepalingen krachtens de WNT.

De besteding van de ontvangen subsidies in de jaarrekening geeft een getrouw beeld en is opgesteld met inachtneming van hetgeen is vermeld in de Algemene subsidieverordening Zeeland 2013, het Algemeen subsidiebesluit 2013 en de in de verleningsbeschikking opgenomen specifieke eisen.

Middelburg, 21 juli 2016

Deloitte Accountants B.V.

Was getekend: R.W.O. Swerus AA

Zeeuws Museum Jaarrekening 2015
Bijlage toerekening kosten prestaties alspraken provincie Zeeland

	Totale begroting		Totaal Provincie		Bewaren & Verzamelen		Inspireren & Verwonderen		Leren & Verbinden		Overige activiteiten		Overige activiteiten	
	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015	Jaar-rekening 2015	Begroting 2015
Personele kosten	1.446.083	1.490.000	1.446.083	1.490.000	216.912	223.500	795.346	819.500	433.825	447.000	0	447.000	0	0
Tentoonstellingen / activiteiten	369.799	535.263	242.000	242.000	0	0	242.000	242.000	0	0	0	0	127.799	293.263
Huisvesting	1.182.988	1.198.400	1.182.988	1.199.400	295.747	299.850	591.494	599.700	295.747	299.850	0	299.850	0	0
Afschrijvingen	209.401	214.000	209.401	214.000	20.940	21.400	157.051	160.500	31.410	32.100	0	32.100	0	0
Communicatie	68.682	79.900	68.682	79.900	0	0	34.341	39.950	34.341	39.950	0	39.950	0	0
Educatie algemeen	11.636	10.000	11.636	10.000	0	0	0	0	11.636	10.000	0	10.000	0	0
Kantoorkosten	34.892	37.300	34.892	37.300	5.234	5.595	18.190	20.515	10.468	11.190	0	11.190	0	0
Collectiebeh., aankoop/verz.	122.737	137.000	122.737	87.000	122.737	87.000	0	26.125	0	0	0	0	0	50.000
Zakelijke lasten	45.129	47.500	45.129	47.500	6.769	7.125	24.821	26.125	13.539	14.250	0	14.250	0	0
Inkopen museumwinkel	48.447	40.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0	48.447	0	40.000
Samenvatting														
Personele kosten	1.446.083	1.490.000	1.446.083	1.490.000	216.912	223.500	795.346	819.500	433.825	447.000	0	447.000	0	0
Materiële kosten:														
- Publiekswerking/ werving	450.117	625.163	322.318	331.900	0	0	276.341	281.950	45.977	49.950	0	49.950	0	293.263
- Huisvesting	1.182.988	1.199.400	1.182.988	1.199.400	295.747	299.850	591.494	599.700	295.747	299.850	0	299.850	0	0
- Afschrijving inventaris en presentatie	209.401	214.000	209.401	214.000	20.940	21.400	157.051	160.500	31.410	32.100	0	32.100	0	0
- Collectiebeheer	122.737	137.000	122.737	87.000	122.737	87.000	0	26.125	0	0	0	0	0	50.000
- Overhead/ aanvoorzien	80.021	84.800	80.021	84.800	12.003	12.720	44.012	46.640	24.006	25.440	0	25.440	0	0
Totale lasten	3.491.348	3.750.363	3.363.549	3.407.100	668.340	644.470	1.864.243	1.908.290	830.966	854.340	23%	854.340	4%	343.263
Exclusief huur Provincie	2.590.851	2.849.866	2.463.052	2.506.603										
Dekking														
Subsidies														
Provincie Zeeland	1.905.209	1.905.209	1.905.209	1.905.209	416.846	416.846	979.444	979.444	508.919	508.919	24%	508.919	24%	0
Huursubsidie Prov. Zeeland	900.497	900.497	900.497	900.497	225.124	225.124	450.249	450.249	225.124	225.124	25%	225.124	25%	0
Terugvordering provincie Zeeland	-13.961	-13.961	-13.961	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	0
Gemeente Middeburg	198.760	198.760	198.760	198.760	0	0	99.380	99.380	99.380	99.380	50%	99.380	50%	0
Overige subsidies en bijdr.	631	417	631	417	0	0	0	0	631	417	100%	417	100%	0
Projectinkomsten														
Sponsoring	8.500	10.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	0
Fondsen	120.245	291.762	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	10.000
Overige projectopbrengsten	3.439	1.400	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	291.762
	132.185	303.162	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0	1.400
Publieksinkomsten														
Rondleidingen / activiteiten	19.018	18.000	19.018	18.000	0	0	0	0	19.018	18.000	100%	18.000	100%	0
Entreegeldeen algemeen	85.019	80.000	85.019	80.000	0	0	85.019	80.000	0	0	0%	0	0%	0
Entree museumkaarten alg.	72.322	70.000	72.322	70.000	0	0	72.322	70.000	0	0	0%	0	0%	0
Netto bijdrage museumwinkel	22.330	28.150	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0%	0
	198.689	196.150	176.359	168.000	0	0	157.341	150.000	19.018	18.000	10%	18.000	10%	28.150
Overige inkomsten														
Legaten en bijdragen	20.950	68.800	10.000	10.000	2.500	2.500	5.000	5.000	2.500	2.500	0	2.500	0	58.800
Doorb. Kosten/ nagekomen	95.959	8.662	1.439	0	1.439	0	0	0	0	0	0%	0	0%	8.662
Rente deposito	19.312	14.000	0	0	0	0	0	0	0	0	0%	0	0%	14.000
	136.221	91.462	11.439	10.000	3.939	2.500	5.000	5.000	2.500	2.500	2%	2.500	2%	81.462
Totaal baten	3.458.231	3.595.657	3.178.934	3.182.883	645.909	644.470	1.691.414	1.694.073	855.572	854.340	128%	854.340	8%	412.774
Saldo exploitatie	-33.117	-154.706	-184.706	-224.217	-22.431	0	-172.829	-224.218	24.607	0	0	0	151.498	69.511
Egalisatie subsidies	133.092	133.092	133.092	133.092	0	0	133.092	133.092	0	0	0	0	0	0
Saldo	99.975	-21.614	-51.522	-91.125	-22.431	0	-39.737	-91.126	24.607	0	0	0	151.498	69.511

