

Jaarstukken 2016

Zeeuwse Museumstichting

Vastgesteld d.d. 20 juni 2017
Goedgekeurd d.d. 20 juni 2017

Kamer van Koophandel 41113115
Vestigingsplaats: Middelburg



INHOUDSOPGAVE

| | |
|--|-----------|
| Bestuursverslag | 1 |
| Verslag Raad van Toezicht | 8 |
| Jaarrekening | |
| Balans per 31 december 2016 | 8 |
| Staat van baten en lasten 2016 | 11 |
| <i>Overige gegevens:</i> | |
| Resultaatbestemming | 12 |
| Gebeurtenissen na balansdatum | 12 |
| Algemene toelichting | 13 |
| Toelichting bij de balans per 31 december 2016 | 15 |
| Toelichting staat van baten en lasten 2016 | 22 |
| Vaststelling en goedkeuring jaarrekening 2016 | 33 |
| Controleverklaring | 34 |
| Bijlage: verdeling prestaties Provincie Zeeland | 35 |

Bestuursverslag 2016

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 Governance Code Cultuur (2013).

De samenstelling van de Raad van Toezicht is in 2016 als volgt:

Mevrouw J.M. (Jolanda) van Koeveringe – voorzitter (aftredend per 31 december 2016)

Mevrouw M. (Mirjam) van Zuilen

De heer drs. C. (Coen) van der Wel

Mevrouw drs. C.E.M. (Carin) Reinders

De heer drs. B.J. (Bob) Crezee

Mevrouw dr. F. (Francien) Petiet

De heer mr. A.J. (Arjen) Meeuwsen

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.

De Zeeuwse Museumstichting (verder Zeeuws Museum) bewaart en verzamelt Zeeuws cultureel erfgoed voor toekomstige generaties. De collectie wordt door het museum gebruikt als grondstof om te Inspireren & Verwonderen en te Leren & Verbinden. Om dit mogelijk te maken wordt er doorlopend aan de collectie gewerkt. Enerzijds om deze in een zo goed mogelijke conditie te behouden of te laten behandelen, zodat deze daadwerkelijk in een presentatie kan worden gebruikt. Anderzijds valt er vaak nog veel te ontdekken. Zo geven deskundigen die de collectie raadplegen in het kader van hun eigen onderzoek vaak verrassende invalshoeken op objecten. Ook laat het museum zelf onderzoek aan de collectie uitvoeren, bijvoorbeeld naar oude technieken zoals in het project HANDWERK. Hierin wordt ambachtelijke kennis geborgd en doorgegeven aan de ambachtsbeoefenaars van de toekomst. We proberen bij dit alles steeds verschillende manieren te vinden om deze kennis met het publiek te delen, in de presentaties in het museum zelf, maar bijvoorbeeld ook online via ons YouTube-kanaal.

De medewerkers in het Zeeuws Museum die voor het welbevinden van de collectie zorgen, werken onzichtbaar achter de schermen. Zij doen dit echter niet alleen. In aanloop naar de nieuwe geschiedenispresentatie in 2017 zijn in dit verslagjaar veel collectiestukken onder handen genomen door diverse externe restauratoren. Om dit "achter de schermen" werk zichtbaar te maken zijn de filmmakers Hoekman Brothers op pad gestuurd om een vijftal documenten te maken. Onder de titel 'Even geduld a.u.b.' worden deze restauratiefilms in de aanloop naar de nieuwe presentatie aan het publiek getoond, zowel in het museum als online. De korte docu's tonen het vakmanschap maar ook de mensen zelf. Tot hoever ga je, hoe maak je beslissingen, wat zijn de beste methodes, en hoe trots kun je zijn als het weer allemaal gelukt is en een collectiestuk

Bestuursverslag 2016

zijn waarde weer terug heeft. Deze films delen kennis en gevoel met het publiek, en brengt hen zo dicht mogelijk bij de collectie.

De collectie wordt regelmatig aangevuld met nieuwe stukken, die veelal aanvullingen vormen op de bestaande collectie. Soms gaat het hierbij om tijdelijke aanvullingen, bijvoorbeeld in verband met een tentoonstelling, waarvoor het Zeeuws Museum van andere instellingen of particulieren bruiklenen mag ontvangen. Het museum is een groot voorstander van het vergroten van de collectiemobiliteit, omdat dit bijdraagt aan het realiseren van de missie. Daarom gaan ook uit de eigen collectie regelmatig objecten op reis, zodat ook elders genoten kan worden van het erfgoed van Zeeland.

Het Zeeuws Museum plaatst in het najaar van 2016 twee scheepskanonnen uit de collectie op het Abdijplein. De kanonnen zijn in de 17e eeuw gemaakt door vader en zoon Burgerhuys, in een klok- en geschutgieterij die gevestigd was in het Abdijcomplex. Bij de kanonnen is door kunstenaar Sjuul Joosen in opdracht van het Zeeuws Museum een beeld gemaakt. 'The Unveiling' is een in aluminium gegoten beeld dat vader en zoon Burgerhuys voorstelt op het moment dat het jongste kanon, van zoon Johannes, juist uit de oven komt en uit zijn mallen wordt gelost. Vader en zoon kijken samen naar het resultaat. Het beeld kan gezien worden als een ode aan het gietproces zoals zich dat ooit op deze plek heeft voltrokken.

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 2016 een aantal tentoonstellingen georganiseerd.

Sign of the Times. Social media van de middeleeuwen, is waarschijnlijk de grootste tentoonstelling ooit 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. Deze tentoonstelling is mogelijk door een genereuze bruikleen van enkele honderden insignes door de Stichting Middeleeuwse Religieuze en Profane Insignes en inmiddels overgenomen door het Hansemuseum in Lübeck en is geopend op 18 mei 2017.

Het meerjarige project HANDWERK gaat in 2016 zijn tweede fase in. Na Antoine Peters, mevrouw Vos en de Meesteropleiding Coupeur die zich bezighouden met het vouwen en plooiën uit de Zeeuwse dracht, krijgt houtbewerking in de loop van dit jaar de hoofdrol.

In deze fase van HANDWERK wordt samengewerkt met meesterstoelenmaker Caspar Labarre, de Historische Scheepswerf C.A. Meerman in Arnemuiden en het Goese Lyceum. De meest basale vorm van houtbewerking, de pen- en gat verbinding, staat centraal en de leerlingen van het Goese Lyceum maken samen met Labarre nieuwe meubels. De kennis van het oude ambacht wordt overgedragen aan een nieuwe generatie die door nieuwe toepassingen ook mogelijkheden voor de toekomst van het ambacht krijgt aangereikt. Trots zijn we dat HANDWERK Hout tweede is geworden bij de Zeeuwse Onderwijsprijs. Zowel het Goese Lyceum als de Meesteropleiding

Bestuursverslag 2016

Coupeur hebben aangegeven dat ze de ambachtelijke technieken gaan opnemen in hun standaard curriculum. Daarmee wordt ook in de toekomst de overdracht van ambachtelijke kennis geborgd.

HANDWERK is op de Dutch Design Week gepresenteerd met een pop-up museumpresentatie. Stoelenmaker Labarre heeft tijdens de gehele Dutch Design Week hout bewerkt. Deze levendigheid in de stand heeft veel bezoekers getrokken.

In het kader van Middelburg 800 jaar worden twee presentaties gemaakt. Het *Kunstmuseum* en *Uyt eygen ervarentheyd*.

In de tuin van het Schuttershof in Middelburg wordt aan het eind van de 19e eeuw een Middelburgs Kunstmuseum gehuisvest, met als voornaamste doel een Zeeuwse collectie van hedendaagse kunst in stand te houden en te laten zien. Door de slechte toestand van het gebouw en financiële problemen wordt het Kunstmuseum in 1961 gesloten. De bonte verzameling kunstwerken wordt dan overgedragen aan het Zeeuws Museum. Een ruime selectie van de werken is nu samengebracht in een tentoonstelling op de tweede verdieping van het Zeeuws Museum.

Gastcurator en kunstenaar Sophie Krier buigt zich in de tentoonstelling *Uyt eygen ervarentheyd*. De wondere insectenwereld van Johannes Goedaert over het levenswerk van Johannes Goedaert (1617-1668). Deze stadgenoot die 400 jaar geleden is geboren, was niet alleen een kundig fijnschilder maar ook entomoloog avant la lettre. Sophie Krier is al een tijd geïnteresseerd in de manier waarop Goedaert kunst met wetenschap verbindt. Met oog voor het hier en nu, voert ze ons mee langs zijn gedetailleerde prenten, levendige beschrijvingen en zijn aanstekelijk enthousiasme voor nieuwe ontdekkingen.

Terwijl Goedaert zich gedurende zijn leven bekwaamt in het fijnschilderen, wordt hij een meester in het nauwkeurig waarnemen van gedaanteverwisselingen bij vliegen, maden, rupsen en kevers. Ieder stadium - van eitje, via rups en pop tot vlinder - fascineert hem. Drieëndertig jaar lang kweekt, bestudeert, tekent en beschrijft Goedaert de wonderlijke insectenwereld. Aan het eind van zijn leven legt hij zijn ontdekkingen en bevindingen vast in zijn driedelige boek *Metamorphosis Naturalis*. Het bevat de vroegste vermeldingen in woord en beeld van meer dan honderd insectensoorten die voorkomen in Zeeland en Nederland. Zo legt Goedaert met zijn werk een basis voor wat later een eigen vakgebied zou worden: de entomologie. In de geest van Goedaert gaat deze tentoonstelling dan vooral ook over het plezier van heel goed kijken.

Het Zeeuws Museum toont met verrassende, eigentijdse presentaties een onverwachte kant van Zeeland. Het museum streeft ernaar een plek te zijn die mensen verbindt en met elkaar in gesprek brengt in samenwerking met gemeenschappen en groepen mensen in Zeeland. Het Zeeuws Museum initieert in 2014 het project Huis van Herinnering. In 2016 treffen we voorbereidingen voor een verbreding van het programma. We vonden in SVRZ (Stichting voor Regionale Zorgverlening) al eerder een gelijkgestemde partner; in Scalda, school voor middelbaar beroepsonderwijs en volwasseneneducatie, vinden we een derde projectpartner. De instellingen slaan de handen ineen met dit participatieproject. Jong en oud komen samen in het Zeeuws Museum, er ontstaat een gesprek tussen generaties. Er worden herinneringen opgehaald en

Bestuursverslag 2016

levensverhalen gedeeld. Geschiedenis komt tot leven. Vanaf januari 2017 starten de bijeenkomsten.

Dat families het Zeeuws Museum en onze evenementen graag bezoeken bleek uit de verkiezing van de Museuminspecteur. Het Zeeuws Museum werd door kinderen verkozen tot het beste Kidsproof museum van de provincie Zeeland.

Huisstijl en website

In de zomer van 2016 heeft het museum een nieuwe grafische huisstijl gelanceerd, gemaakt door vormgever Hans Gremmen. Gremmen heeft hiervoor de bestaande, 12 jaar oude huisstijl als vertrekpunt genomen. De nieuwe huisstijl is hedendaags en fris. Hoogtepunt van de lancering is het nieuwe iconisch beeldmerk; een Zeeuws Museum waarvan de kleding opgebouwd is uit collectiestukken. Fotografie Koen Hauser en styling door Maarten Spruyt. Ook de huisstijl voor jeugdprogrammering is aangepast. Hiervoor heeft ontwerper Robin Stam een extra laag ontworpen, bestaande uit kleurrijke iconen en silhouetten van collectiestukken, die over de huisstijl van Gremmen heen gelegd wordt.

Als onderdeel van de digitale strategie is in 2016 een nieuwe website gelanceerd. De website heeft een speciale ontdekkfunctie waarin bezoekers kunnen *verdwalen* in de collectie. Deze wordt random en op een aan Pinterest verwante manier gepresenteerd. De komende jaren zal het vervolg van de digitale strategie gefaseerd worden uitgevoerd. Deze 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.

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. Het project heeft geleid tot verbeterde communicatie, meer zelfsturing en een optimistische toekomstvisie binnen de teams en tussen de teams onderling. In 2016 is de aanpak van het Zeeuws Museum door het Europees Sociaal Fonds uitgekozen als voorbeeldproject. Via onderstaande link is het betreffende artikel te lezen.

<https://www.agentschapszw.nl/subsidies-en-regelingen/d/duurzame-inzetbaarheid-esf-2014-2020/documenten/publicaties/subsidies/duurzame-inzetbaarheid-esf-2014-2020/voorbeelden-di/voorbeeldcase-duurzame-inzetbaarheid-zeeuws-museum>. Op basis van de jaarplannen die de teams maken is het de verwachting dat in 2017 de voorstellen voor de prestatieafspraken (2018) met de Provincie Zeeland en de Gemeente Middelburg vanuit de teams geformuleerd worden.

Het Zeeuws Museum heeft een klein team vaste medewerkers. Om wel volledig de taken te kunnen uitvoeren is er afgelopen jaar extra geïnvesteerd in het "opleiden/instrueren" van een aantal

Bestuursverslag 2016

zzp'ers, zodat het museum een beroep kan doen op een effectieve flexibele schil. Deze zzp'ers zijn bijvoorbeeld inzetbaar voor technische en collectieondersteuning, educatie en communicatie.

Zeeuws Museum Zakelijk

Het netwerk Zeeuws Museum Zakelijk is een community van maatschappelijk betrokken ondernemers, die geïnteresseerd zijn in de Zeeuwse cultuur. Eind 2016 telt dit netwerk zeventien leden. Het netwerk heeft als doelstelling het draagvlak voor het museum bij ondernemers te vergroten. In januari wordt een netwerkbijeenkomst georganiseerd in het kader van de tentoonstelling Sign of the Times. In 2017 zullen de mogelijkheden tot uitbreiding van het netwerk worden onderzocht in het door het ministerie van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap gesubsidieerde programma Wijzer Werven.

Vooruitblik

Politiek gezien was 2016 een 'tussenjaar'. Zowel de Provincie Zeeland als de Gemeente Middelburg werken aan nieuw beleid dat zal worden uitgewerkt in 2017. Dit kan zowel financieel als inhoudelijk consequenties hebben voor het museum. Vooralsnog is hierover nog niets bekend.

In 2017 wordt na drie jaar voorbereiding een nieuwe vaste presentatie geopend met als titel *Dit is Zeeland*. Deze presentatie gaat de ruggengraat vormen van het museum en verwijst naar andere musea en bijzondere locaties in Zeeland. De meerjarige bijdrage van de BankGiro Loterij maakt deze verbouwing en nieuwe inrichting mogelijk. Omdat er veel vraag is van andere musea en erfgoedinstellingen naar de methodiek van het meerjarige project HANDWERK wordt er een kennisoverdracht dag georganiseerd en een online publicatie uitgegeven.

Het Zeeuws Museum streeft ernaar in 2017 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. De verhouding tussen het eigen en het totale vermogen zal worden beïnvloed doordat in voorgaande jaren ontvangen bijdragen van de BankGiro Loterij zullen worden besteed aan de nieuwe vaste presentatie. 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 kostentoe rekening 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.

Voor de vernieuwing van de vaste presentatie is voor de eerste maanden van 2017 een externe projectcoördinator ingehuurd. Voor het overige worden geen grote wijzigingen in de personeelsbezetting verwacht.

Bestuursverslag 2016

Bij beide hoofdsubsidiënten van het museum, Gemeente Middelburg en Provincie Zeeland, is sprake van nieuwe bezuinigingen. De gemeente Middelburg zal tot en met 2019 in een aantal stappen in totaal bijna € 7.500 bezuinigen op de bijdrage. Op dit moment is nog niet bekend of de plannen van de provincie van invloed zullen zijn op de begroting van het Zeeuws Museum na 2016.

De begroting voor 2017 is als volgt: *€ 1.000

| | |
|------------------------|------------|
| Lasten: | |
| Personeel | 1.556 |
| Projecten | 772 |
| Huisvesting | 1.294 |
| Overige | <u>585</u> |
| | 4.207 |
| Baten: | |
| Subsidies en bijdragen | 3.190 |
| Projecten | 622 |
| Entreegelden | 195 |
| Overige | <u>94</u> |
| | 4.101 |
| Saldo | 106/- |
| Egalisatie subsidies | <u>108</u> |
| Exploitatiesaldo | 2 |

Risicoanalyse

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. In 2016 is deze geactualiseerd. De belangrijkste risico's liggen op het terrein van veiligheid, fondsenverwerving en personeel. Naar aanleiding van de analyses is vastgesteld dat het eigen vermogen voldoende is om de risico's te dekken. 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 deze te beheersen. De kans op het zich voordoen van een risico is gebaseerd op een schatting aan hand van ervaringen uit het verleden en bekende situaties bij andere organisaties.

Bestuursverslag 2016

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

Op de website www.zeeuwsmuseum.nl is het complete verslag van de activiteiten in 2016 inclusief beeldmateriaal online te bekijken.

Marjan Ruiter

Directeur

Verslag Raad van Toezicht 2016

De Governance Code Cultuur Code wordt door de Raad van Toezicht als richtlijn gebruikt bij het evalueren van zijn werkzaamheden en de samenwerking tussen directeur en toezichthouder. De in de code beschreven principes en best practices worden toegepast.

In de praktijk betekent dit dat de directeur/bestuurder verantwoordelijk is voor het reilen en zeilen van het museum. De Raad van Toezicht stelt de begroting en de jaarrekening vast en ziet toe op de wijze waarop de directeur/bestuurder gestalte geeft aan het realiseren van de doelstellingen van het museum. De directeur/bestuurder wordt benoemd en eventueel ontslagen door de Raad van Toezicht. Benoeming van de leden van de Raad van Toezicht vindt plaats door Gedeputeerde Staten van Zeeland, op voordracht van de zittende Raad, gehoord de bestuurder.

Dit jaar vergadert de Raad van Toezicht vier keer. Bovendien komt de Raad eenmaal bijeen om met de directeur/bestuurder op informele wijze te klankborden over uiteenlopende onderwerpen.

De Raad wordt door de bestuurder/directeur regelmatig geïnformeerd over de gang van zaken in het museum. De Raad bespreekt met de directie de plannen die het museum ontwikkelt op inhoudelijk en financieel gebied. Regelmatig wordt een beroep gedaan op de expertise van de individuele raadsleden.

De Raad van Toezicht kent één commissie: de auditcommissie. De auditcommissie komt jaarlijks ongeveer twee maal bijeen.

De voorzitter plus een lid voert jaarlijks een functioneringsgesprek met de directeur/bestuurder en doet, indien daartoe aanleiding is, voorstellen aan de Raad inzake de honorering van de directeur.

De Raad van Toezicht van het Zeeuws Museum bestaat uit zeven leden inclusief de voorzitter. Bij het opstellen van een voordracht voor een nieuw lid gaat de Raad uit van een profielschets waarin de meest gewenste deskundigheden en andere kwalificaties zijn opgenomen.

Mirjam van Zuilen

Voorzitter Raad van Toezicht

| ACTIVA | BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER | | | |
|--|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
| | € | € | € | € |
| VASTE ACTIVA | | | | |
| <u>IMMATERIELE VASTE ACTIVA</u> | | 19.187 | | 0 |
| <u>MATERIELE VASTE ACTIVA</u> | | | | |
| <u>Bedrijfsmiddelen</u> | | | | |
| Inrichting en inventaris | 588.867 | | 770.836 | |
| <u>Direct in gebruik t.b.v. doelstelling</u> | | | | |
| Kunstvoorwerpen (P.M.) | p.m. | | p.m. | |
| | | 588.867 | | 770.836 |
| <u>FINANCIËLE VASTE ACTIVA</u> | | | | |
| Vermogens Heijmans Stichting, verwerkt in het kader van de doelstelling | | 52.324 | | 52.021 |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | | |
| <u>VOORRAAD WINKELARTIKELEN</u> | | 23.463 | | 27.422 |
| <u>VORDERINGEN OP KORTE TERMIJN/ OVERLOPENDE ACTIVA</u> | | | | |
| Debiteuren | 11.999 | | 11.437 | |
| Te vorderen omzetbelasting | 99.171 | | 242.124 | |
| Vooruitontvangen facturen | 13.815 | | 38.442 | |
| Nog te ontvangen bedragen | 95.111 | | 204.942 | |
| | | 220.097 | | 496.945 |
| <u>GELDMIDDELEN</u> | | | | |
| Kassen | 6.155 | | 8.571 | |
| Banken | 2.837.274 | | 2.766.682 | |
| | | 2.843.430 | | 2.775.253 |
| | | 3.747.366 | | 4.122.477 |

| PASSIVA | BALANS NA RESULTAATBESTEMMING PER | | | |
|--|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | 31 december 2016 | | 31 december 2015 | |
| | € | € | € | € |
| <u>EIGEN VERMOGEN</u> | | | | |
| <u>Besteedbaar vermogen</u> | | | | |
| Algemene reserve Zeeuws Museum | | 872.682 | | 854.602 |
| <u>Vastgelegd vermogen</u> | | | | |
| <i>Bestemmingsfondsen:</i> | | | | |
| Fonds catalogus aankopen PKCZ | 11.920 | | 11.920 | |
| Heijmans Stichting | 52.324 | | 52.021 | |
| <i>Bestemmingsreserves:</i> | | | | |
| Reserve <i>Nieuw Zeeuws Museum</i> | 66.221 | | 84.865 | |
| Reserve aankopen | 342.801 | | 338.171 | |
| Reserve wachtgeld | 59.827 | | 59.827 | |
| Reserve activa bedrijfsvoering | 87.526 | | 119.069 | |
| Reserve strategisch personeelsbeleid | 105.500 | | 128.500 | |
| Zeeuws Museum in de school | 17.332 | | 10.881 | |
| Reserve ontvangen legaten | 43.834 | | 41.834 | |
| | | 787.286 | | 847.089 |
| Totaal eigen vermogen | | 1.659.968 | | 1.701.691 |
| <u>VOORZIENINGEN</u> | | | | |
| Voorziening jubilea | 11.338 | | 10.114 | |
| Voorziening arbeidsongeschiktheid | 0 | | 2.512 | |
| Voorziening onderhoud collecties | 72.608 | | 142.391 | |
| Voorziening onderh.gebouwen/installaties | 179.886 | | 100.436 | |
| | | 263.832 | | 255.454 |
| <u>SCHULDEN OP KORTE TERMIJN/ OVERLOPENDE PASSIVA</u> | | | | |
| Egalisatie subsidies vaste activa | 500.297 | | 633.390 | |
| Crediteuren | 189.316 | | 124.778 | |
| Nog te betalen aan de Belastingdienst | 47.186 | | 40.505 | |
| Nog te betalen aan het Pensioenfonds | 11.447 | | 0 | |
| Nog te betalen bedragen overige | 151.705 | | 326.069 | |
| Vooruit ontvangen bedragen | 923.615 | | 1.040.591 | |
| | | 1.823.566 | | 2.165.332 |
| | | 3.747.366 | | 4.122.477 |

STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | | 2016 | | 2015 | |
|---|--------------|------------------|-----------|------------------|--------------|------------------|
| | Jaarrekening | | Begroting | | Jaarrekening | |
| | € | € | € | € | € | € |
| BATEN | | | | | | |
| Bijdragen | | | | | | |
| Exploitatiesubsidies | | 3.048.066 | | 3.048.066 | | 2.991.136 |
| Overige bijdragen | | 104.891 | | 72.750 | | 29.450 |
| Entreegelden | | 165.414 | | 171.000 | | 176.359 |
| Opbrengst projecten | | 287.097 | | 488.425 | | 123.685 |
| Overige opbrengsten | | | | | | |
| Overige opbrengsten | | 31.668 | | 13.000 | | 95.959 |
| Verkopen museumwinkel | | 57.246 | | 59.800 | | 70.777 |
| Vrijval egalisatie subsidies | | 133.093 | | 133.092 | | 133.092 |
| TOTALE BATEN | | 3.827.475 | | 3.986.133 | | 3.620.458 |
| LASTEN | | | | | | |
| Personeel | | | | | | |
| Personeelskosten | | 1.572.886 | | 1.572.000 | | 1.446.083 |
| Kosten van activiteiten | | | | | | |
| Projectlasten | | 432.286 | | 643.700 | | 369.799 |
| Overige bedrijfslasten | | | | | | |
| Huisvesting | 1.312.006 | | 1.278.510 | | 1.182.989 | |
| Afschrijvingen | 203.818 | | 210.462 | | 209.401 | |
| Communicatie/ educatie | 145.872 | | 150.200 | | 80.318 | |
| Kantoorkosten | 42.365 | | 45.000 | | 34.892 | |
| Collectiebeheer | 57.586 | | 62.000 | | 84.853 | |
| Zakelijke en overige lasten | 117.057 | | 125.500 | | 131.460 | |
| | | 1.878.704 | | 1.871.672 | | 1.723.913 |
| Financiële baten en lasten | | | | | | |
| Rentebaten | -15.729 | | -19.000 | | -20.785 | |
| Rentelasten en bankkosten | 1.051 | | 2.000 | | 1.473 | |
| TOTALE LASTEN | | 14.678- | | 17.000- | | 19.312- |
| | | 3.869.198 | | 4.070.372 | | 3.520.483 |
| EXPLOITATIESALDO | | 41.723- | | 84.239- | | 99.975 |
| <i>n.b saldo exclusief vrijval egalisatie subsidies</i> | | 174.816- | | 217.331- | | 33.117- |
| Bestemming exploitatiesaldo | | | | | | |
| Toevoeging/ onttrekking algemene reserve | | 13.463- | | 2.325 | | 147.633 |
| Toevoeging aan bestemmingsfondsen | | 15.772 | | 2.500 | | 14.345 |
| Onttrekking aan bestemmingsfondsen | | 44.032- | | 89.064- | | 62.003- |
| | | 41.723- | | 84.239- | | 99.975 |
| Resultaat na bestemming | | - | | - | | - |

Overige gegevens**Winstbestemming**

Het exploitatiesaldo bedraagt € 41.723- en wordt als volgt bestemd:

Toevoeging aan

a) algemene reserve

resultaat 2016

-13.463

-13.463

b) bestemmingfondsen en -reserves:

Reserve Heijmansstichting 303

Reserve Aankopen collectie 4.630

Reserve ZM in de school 8.839

Reserve legaat 2.000

15.772

Onttrekking aan

a) bestemmingfondsen- en reserves:

Reserve Nieuw Zeeuws Museum -18.644

Reserve ZM in de school -2.388

Reserve strategisch personeelsbeleid -23.000

-44.032

Totaal

-41.723

Gebeurtenissen na balansdatum

Het Zeeuws Museum is met de Belastingdienst in overleg over de positie van het museum inzake de vennootschapsbelasting. Gezien de status van het overleg is het het nog niet opportuun geacht om hierover nadere mededelingen te doen in de jaarstukken.

ALGEMENE TOELICHTING

De activiteiten van de stichting bestaan uit het verrichten van alle handelingen met betrekking de exploitatie van de Zeeuwse Museumstichting.

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.

Immateriële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aankoopprijs verminderd met lineair berekende afschrijvingen gebaseerd op de verwachte economische levensduur dan wel op de lagere bedrijfswaarde.

Materiële vaste activa

Bedrijfsmiddelen:

De materiële vaste activa worden gewaardeerd op aankoopprijs 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.

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 € 29.300.000. Deze waarde is inclusief de waarde van de langdurige bruiklenen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa worden tegen de nominale waarde gewaardeerd en staan niet ter vrije beschikking van van de stichting

Voorraad winkelartikelen

De voorraden (handelsgoederen) worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs of lagere netto opbrengstwaarde. Deze lagere netto opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden. De waardering van de voorraden komt tot stand op basis van 'first in first out'.

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 en goedgekeurd door de Raad van Toezicht.

Vorzieningen

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 gesubsideerde 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 2016 (en 2015) 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 2016

ACTIVA**Immateriële en materiële vaste activa**

Het verloop van de immateriële vaste activa was als volgt:

| | |
|--|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | € 0 |
| Bij: investeringen 2016 | € 26.566 |
| Af: desinvesteringen 2016 (boekwaarde) | € 0 |
| Af: afschrijvingen 2016 | -€ 7.379 |
| Stand per 31 december 2016 | € 19.187 |

Het verloop van de materiële vaste activa was als volgt:

| | |
|--|------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | € 770.836 |
| Bij: investeringen 2016 | € 14.469 |
| Af: desinvesteringen 2016 (boekwaarde) | € 0 |
| Af: afschrijvingen 2016 | -€ 196.438 |
| Stand per 31 december 2016 | € 588.867 |

De volgende afschrijvingstermijnen worden gehanteerd:

Inventaris en inrichting 5 - 10 jaar
Installaties 3 - 15 jaar

De immateriële activa betreffen licenties op de foto's voor de huisstijl. Deze worden in drie jaar afgeschreven.

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 : | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
| Vermogen "Heijmans Stichting" | | |
| verwerkt in het kader van de doelstelling | € 52.324 | € 52.021 |

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 oorspronkelijke kapitaal van € 22.689 mag gebruikt worden voor de aankoop van werken van kunstenaars. In 2016 is niets aangekocht en is alleen rente toegevoegd.

ZEEUWSE MUSEUMSTICHTING

Jaarrekening 2016

| Voorraad winkelartikelen | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|
| Voorraad 31 december | 79.703 | 77.586 |
| Af: voorziening wegens incourant | 56.240- | -50.164 |
| | <u>€ 23.463</u> | <u>€ 27.422</u> |

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

Vorderingen op korte termijn/ overlopende activa

| Debiteuren | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-------------------------|-----------------|-----------------|
| Specificatie: | | |
| Debiteuren | 11.999 | 14.139 |
| Af: voorziening dubieus | - | 2.702- |
| Totaal | <u>€ 11.999</u> | <u>€ 11.437</u> |

| Te vorderen omzetbelasting | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|----------------------------|-----------------|------------------|
| Te vorderen | <u>€ 99.171</u> | <u>€ 242.124</u> |

| Vooruitontvangen facturen | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|---------------------------|-----------------|-----------------|
| Verzekering collectie | - | 35.332 |
| Verzuimverzekering | 2.418 | 2.321 |
| Alarmcentrale | 3.472 | - |
| Hosting website | 6.770 | |
| Diversen | 1.156 | 789 |
| Totaal | <u>€ 13.815</u> | <u>€ 38.442</u> |

| Nog te ontvangen bedragen | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|-----------------|------------------|
| Nabetaling UWV | - | 89.652 |
| Fondsenbijdragen | 45.500 | 59.187 |
| Rente | 15.512 | 20.362 |
| Energiebijdrage | 7.332 | 6.295 |
| Provincie, energieafrekening | 7.400 | 7.400 |
| Uitkering verzuimverzekering | 3.171 | 7.205 |
| Museumkaart december | 4.254 | 3.663 |
| ESF bijdrage sociale innovatie (2016/2015) | 10.000 | 10.000 |
| Diversen | 1.943 | 1.178 |
| Totaal | <u>€ 95.111</u> | <u>€ 204.942</u> |

De vorderingen hebben alle een looptijd korter dan een jaar.

Geldmiddelen

| Banken | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Rekening courant saldi | 36.182 | 15.983 |
| Deposito saldi | 2.801.093 | 2.750.699 |
| Totaal | <u>€ 2.837.274</u> | <u>€ 2.766.682</u> |

Het saldo wordt met name positief beïnvloed door fondsbijdragen die nog niet besteed zijn in 2016

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

| | |
|-----------------------------|---------|
| Saldo per 1 januari 2016 | 854.602 |
| Toevoeging resultaat 2016 : | |
| Mutatie fonds activa | 31.543 |
| Resultaat 2016 | 13.463- |

Saldo per 31 december 2016 **€ 872.682**

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 2016

| | | |
|--|-------------------------|--------------------------|
| Het exploitatieresultaat 2016 bedraagt | € 41.723- | en is als volgt bestemd: |
| Toevoeging algemene reserve | | 13.463- |
| Toevoeging aan/ onttrekking overige bestemmingsfondsen per saldo | | 28.260- |
| | <u>€ 41.723-</u> | |

Vastgelegd vermogen*Bestemmingsfondsen:*

De bestemming van de bestemmingsfondsen is vastgelegd door het bestuur.

Fonds catalogus aankopen PKCZ

| | |
|-----------------------------------|------------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 11.920 |
| Toevoeging 2016 | - |
| Onttrekking 2016 | - |
| Stand per 31 december 2016 | <u>€ 11.920</u> |

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 2016 | 52.021 |
| Toevoeging 2016 | 303 |
| Onttrekking 2016 | 0- |
| Stand per 31 december 2016 | € 52.324 |

Voor een nadere toelichting zie de financiële vaste activa.

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

| | |
|---|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 84.865 |
| Onttrekking 2016 | |
| Vrijval ten behoeve van dekking afschrijvingslasten | 18.644- |
| Stand per 31 december 2016 | € 66.221 |

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 2016 | 59.827 |
| Toevoeging 2016 | - |
| Onttrekking 2016 | - |
| Stand per 31 december 2016 | € 59.827 |

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 2016 | 338.171 |
| Toevoeging 2016 | 4.630 |
| Onttrekking 2016 | - |
| Stand per 31 december 2016 | € 342.801 |

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 jaarlijks budget overschrijden.

Reserve activa bedrijfsvoering

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 119.069 |
| Toevoeging 2016 | |
| Onttrekking 2016 | 31.543- |
| Stand per 31 december 2016 | € 87.526 |

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 verhoogd.

Reserve strategisch personeelsbeleid

| | |
|--------------------------|------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 128.500 |
| Toevoeging 2016 | - |
| Onttrekking 2016 | 23.000- |
| | € 105.500 |

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 Zeeuws Museum in de school

| | |
|--------------------------|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 10.881 |
| Toevoeging 2016 | 8.839 |
| Onttrekking 2016 | 2.388- |
| | € 17.332 |

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, na aftrek van de kosten van tegenprestaties. In 2016 is € 2.388 besteed aan de ontwikkeling van Zeeuws Museum in de school. Dit bedrag is ten laste van de reserve gebracht.

Reserve ontvangen legaten

| | |
|--------------------------|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 41.834 |
| Toevoeging 2016 | 2.000 |
| Onttrekking 2016 | - |
| | € 43.834 |

In 2014, 2015 en 2016 werden legaten ontvangen van particuliere schenkers. Het bedrag is gereserveerd voor een passende besteding in overleg met de nabestaanden.

Vorzieningen**Voorziening jubilea**

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 10.114 |
| Toevoeging 2016 | 1.224 |
| Onttrekking 2016 | - |
| Stand per 31 december 2016 | € 11.338 |

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 personeelsbestand.

Voorziening arbeidsongeschiktheid

| | |
|-----------------------------------|------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 2.512 |
| Toevoeging 2016 | - |
| Onttrekking 2016 | 2.512- |
| Stand per 31 december 2016 | € - |

De voorziening voor arbeidsongeschiktheid was gevormd in verband met de arbeidsongeschiktheid van een medewerker die door het UWV is vastgesteld. De verplichting is inmiddels geëindigd.

Voorziening onderhoud collecties

| | |
|-----------------------------------|-----------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 142.391 |
| Toevoeging 2016 | 10.000 |
| Onttrekking 2016 | 79.783- |
| Stand per 31 december 2016 | € 72.608 |

Op basis van een conserveringsplan voor de komende 4 jaar is een voorziening gevormd voor de kosten van restauratie en conservering. Het conserveringsplan wordt jaarlijks herzien door de collectiebeheerder, naar aanleiding van inspecties van de collectie, bruikleenverzoeken en geplande tentoonstellingen. Het saldo per 31 december is voldoende voor de behoudskosten in de komende jaren, na aftrek van de toekomstige dotaties.

Voorziening onderhoud gebouw en installaties

| | |
|-----------------------------------|------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 100.436 |
| Toevoeging 2016 | 91.000 |
| Onttrekking 2016 | 11.550- |
| Stand per 31 december 2016 | € 179.886 |

Met behulp van een externe deskundige is 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. Hierbij is rekening gehouden met zowel in 2016 als in 2017 een eenmalige extra benodigde dotatie € 51.000,-. Deze wordt gedekt door de bijdrage van de Bankgiro Loterij.

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

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 633.390 |
| Toevoeging 2016 | - |
| Onttrekking 2016 | 133.093- |
| Stand per 31 december 2016 | <u>€ 500.297</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.

| Nog te betalen bedragen | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|--|-------------------------|-------------------------|
| Saldo vakantiedagen per 31 december | 60.270 | 59.500 |
| Terugvordering Provincie Zeeland 2015/2014 | - | 79.813 |
| Personeelskosten | 8.726 | 20.031 |
| Inhuur deskundigen | 12.534 | 23.960 |
| Provincie Zeeland (huur en energielasten) | 15.166 | 101.745 |
| Projectlasten | 32.118 | 23.952 |
| Correctie museumkaart jeugd | 3.567 | |
| Diversen | 19.324 | 17.068 |
| Totaal | <u>€ 151.705</u> | <u>€ 326.069</u> |

De nog te betalen bedragen hebben een looptijd van korter dan een jaar. De terugvordering van de provincie betrof in 2015 afrekeningen uit voorgaande jaren. Deze zijn in 2016 voldaan.

| Vooruit ontvangen bedragen | 31.12.2016 | 31.12.2015 |
|-----------------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Subsidie inventarisatie PKCZ | 21.675 | 46.675 |
| BankGiro Loterij | 871.176 | 877.867 |
| Fondsen Huis van Herinnering | 12.206 | 12.206 |
| Fondsen Handwerk | 12.000 | 86.000 |
| Fondsen SOTTZM | - | 12.000 |
| Diversen | 6.559 | 5.843 |
| Totaal | <u>€ 923.615</u> | <u>€ 1.040.591</u> |

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 is in 2016 afgerond. In 2015 en 2016 is een bedrag ter grootte van de bestedingen opgenomen als bate. Het restant budget is bestemd voor de tijdelijke opslag en ontsluiting van de collectie. Een groot deel van de bijdrage van de BankGiro Loterij zal in 2017 worden besteed aan de herinrichting van de afdeling geschiedenis. Het verloop van het vooruit ontvangen bedrag van de Bankgiro Loterij is als volgt:

| | |
|-----------------------------------|-------------------------|
| Stand per 1 januari 2016 | 877.867 |
| Bij: donatie 2015 | 200.000 |
| Bij: geoormerkt werven 2016 | 1.808 |
| Af: bestedingen 2016 | 208.499- |
| Stand per 31 december 2016 | <u>€ 871.176</u> |

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 € 919.000. Voor de huurovereenkomst geldt een opzegtermijn van een jaar.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

ALGEMEEN

Het jaar 2016 is afgesloten met een tekort van € 41.623. Het verschil met de begroting wordt veroorzaakt door:

| | |
|-----------------------------------|---------------|
| Begroot tekort | 84.239- |
| Lagere zakelijke lasten | 11.595 |
| Lagere bijdrage tentoonstellingen | 10.185 |
| Minder nagekomen baten/ lasten | 18,668 |
| Overige verschillen per saldo | <u>4.320-</u> |
| | 41.623- |

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 wordt 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 een ontvangen legaat en renteopbrengsten is op dit deel een positief resultaat gerealiseerd van circa € 26.558. Op de prestaties ten behoeve van de provincie Zeeland is een tekort gerealiseerd van € 67.959.

In 2016 is advies ingewonnen over de fiscale positie van het Zeeuws Museum t.a.v. de vennootschapsbelasting. Naar aanleiding van dit advies is contact gezocht worden met de belastingdienst om tot afstemming en overeenstemming te komen over de positie van het museum. Er is in de raming nog geen rekening gehouden met een eventuele naheffing die hier het gevolg van zou kunnen zijn.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|-----------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Toelichting Baten | | | |
| Bijdragen | | | |
| Exploitatiesubsidies | | | |
| Provincie Zeeland | 2.848.640 | 2.848.640 | 2.791.745 |
| Gemeente Middelburg | 198.760 | 198.760 | 198.760 |
| Overige gemeenten | 666 | 666 | 631 |
| | € 3.048.066 | € 3.048.066 | € 2.991.136 |

De subsidie van de Provincie Zeeland wordt als volgt gespecificeerd:

| | | | |
|---------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| Exploitatiesubsidie | 1.930.133 | 1.930.133 | 1.905.209 |
| Huur depot/ museum | 918.507 | 918.507 | 900.497 |
| Terugvordering | - | - | 13.961- |
| | € 2.848.640 | € 2.848.640 | € 2.791.745 |

Als gevolg van de bezuinigingen is de subsidie van de Provincie Zeeland en de gemeente Middelburg sinds 2010 gekort met respectievelijk € 147.000 en € 37.840. In 2016 is het laatste deel van deze bezuiniging verwerkt. De subsidie van de provincie is in 2016 geïndexeerd met 2%. De gemeente heeft geen index toegepast. De subsidies van de provincie en gemeente Middelburg hebben een structureel karakter. Van beide subsidies is de verantwoording nog niet goedgekeurd door de subsidieverlener.

Overige subsidies en bijdragen

De overige, incidentele, subsidies en bijdragen zijn als volgt te specificeren:

| | | | |
|---|------------------|-----------------|-----------------|
| Bankgiro Loterij communicatie | 30.000 | 50.000 | - |
| Bankgiro Loterij geschiedenis verlichting | 51.000 | - | - |
| Zakelijke sponsoring | 9.591 | 9.000 | 8.500 |
| Legaten en schenkingen | 2.000 | 2.000 | 8.834 |
| Bijdrage Vrienden Zeeuws Museum | 1.800 | 1.500 | 1.800 |
| ESF bijdrage organisatieontwikkeling | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| Diversen | 500 | 250 | 316 |
| | € 104.891 | € 72.750 | € 29.450 |

Een deel van de bijdrage van Bankgiro Loterij mag in 2016 worden besteed ten behoeve van de communicatiekosten van het Zeeuws Museum. De bijdrage is lager dan begroot, doordat de communicatiekosten van het on the road programma lager waren. Daarnaast is in 2016 bijgedragen aan de vernieuwing van de verlichting van de afdeling geschiedenis. In de begroting was met deze bijdrage nog geen rekening gehouden, doordat de kosten (en bijdrage) in 2017 begroot waren. De Bankgiro Loterij draagt tevens bij aan diverse projecten. Deze bijdragen zijn verantwoord bij de projectbaten.

In 2014 is een sponsorcampagne opgezet met het netwerk Zeeuws Museum Zakelijk. Op 31 december waren 17 bedrijven lid (in 2015 15). Een deel van de bijdrage is in natura ontvangen. Eind 2016 is een onderzoek gestart naar de mogelijkheden voor uitbreiding van dit netwerk, via het door OC&W ondersteunde programma Wijzer Werven.

Uit een meerjarige schenking is € 2000 ontvangen en van de Vrienden van het Zeeuws Museum een bijdrage van € 1800 ten behoeve van het Magisch Museumlab.

Het ESF draagt in 2016 opnieuw bij aan het sociale innovatie traject dat in 2015 is gestart.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Entreegelden | | | |
| Rondleidingen en activiteiten | 20.599 | 16.000 | 19.018 |
| Entreegelden | 80.886 | 83.000 | 85.019 |
| Entree museumkaarten/ vipkaart | 63.928 | 72.000 | 72.322 |
| | <u>€ 165.414</u> | <u>€ 171.000</u> | <u>€ 176.359</u> |

Een groei zoals de afgelopen jaren in de bezoekerscijfers kon helaas in 2016 niet worden gerealiseerd. Mogelijk was het positieve effect van de nominatie voor de museumprijs in 2015 hoger dan gedacht, waardoor de verwachting te hoog was in 2016. Als gevolg van een gewijzigd beleid van de Stichting Museumkaart voor de Museumkaart voor jongeren is de opbrengst per bezoeker in 2016 lager dan in 2015.

De bezoekers op locatie laten in 2016 een forse stijging zien, vooral dankzij de 7000 bezoekers van de tentoonstelling Handwerk op de Dutch Design Week. In de begroting was met deze effecten grotendeels al rekening gehouden.

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 2015 bedroeg deze nabetaling € 18.800. De opbrengst is verwerkt bij de nagekomen baten en lasten.

De inkomsten uit rondleidingen en activiteiten is hoger dan begroot. Op het resultaat van het museum is het

De bezoekersaantallen waren als volgt:

| | | | | | | |
|--|---------------|-----|---------------|-----|---------------|-----|
| Volwassenen | 7.379 | 16% | 8.000 | 17% | 7.987 | 16% |
| Kinderen/ jongeren | 5.748 | 13% | 7.500 | 16% | 6.820 | 14% |
| Entree korting/ acties | 4.005 | 9% | 3.500 | 8% | 4.325 | 9% |
| Museumkaarthouders/ VIP kaart | 17.161 | 38% | 18.000 | 39% | 18.391 | 37% |
| Entree gratis | 11.099 | 24% | 9.000 | 20% | 12.022 | 24% |
| | <u>45.392</u> | | <u>46.000</u> | | <u>49.545</u> | |
| Op locatie | 7.819 | | 3.000 | | 1.652 | |
| | <u>53.211</u> | | <u>49.000</u> | | <u>51.197</u> | |
| gemiddelde entreprijs (excl. op locatie) | <u>3,19</u> | | <u>3,37</u> | | <u>3,18</u> | |

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|---|------------------|------------------|------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Opbrengst projecten | | | |
| De specificatie van de bijdragen voor projecten is als volgt: | | | |
| <i>Tentoonstellingen:</i> | | | |
| VSB fonds Tasten in het duister | 0 | 0 | 15.509 |
| Bankgiro Loterij Handwerk | 7.500 | 37.500 | 0 |
| Fonds voor Cultuurparticipatie, Handwerk | 60.000 | 60.000 | 0 |
| Mondriaan Fonds Handwerk | 0 | 0 | 12.950 |
| VSB Handwerk | 25.000 | 25.000 | 15.000 |
| Stimuleringsfonds creatieve industrie Handwerk | 20.000 | 20.000 | 10.000 |
| Deelnemersbijdrage Handwerk | 347 | 1.500 | 1.000 |
| Fondsen Sign of the times | 26.250 | 26.250 | 14.250 |
| Bankgiro Loterij Unveiling | 0 | 3.000 | 0 |
| Bijdrage Vrienden Goedaert boekje | 3.000 | 0 | 0 |
| <i>Overige projecten:</i> | | | |
| Diverse fondsen Huis van Herinnering | 0 | 0 | 7.151 |
| Bankgiro Loterij geschiedenis vleugel | 36.000 | 180.000 | 0 |
| Bankgiro Loterij digitale strategie | 52.000 | 56.500 | 39.000 |
| Bankgiro Loterij branding | 32.000 | 32.000 | 0 |
| Provincie Zeeland Registratie PKCZ collectie | 25.000 | 46.675 | 3.825 |
| Bijdrage Museumprijs | 0 | 0 | 5.000 |
| | € 287.097 | € 488.425 | € 123.685 |

In 2016 is het projectmanagement zodanig aangepast dat ook de jaargrens is meegenomen in de controlcyclus, zodat een meer nauwkeurige begroting per jaar mogelijk is. Desondanks wijkt de realisatie op een aantal punten af van de begroting.

De bijdrage van de Bankgiro Loterij in het project Handwerk is lager dan begroot doordat het project Handwerk Hout tegen lagere kosten kon worden gerealiseerd.

Bij het opstellen van de begroting was de planning van de herinrichting van de afdeling geschiedenis nog niet bekend, waardoor de kosten in 2016 lager zijn dan begroot. Deze zullen in 2017 zullen worden gemaakt. De bijdrage van de Bankgiro Loterij is hierdoor ook lager dan begroot. Het verschil met de begroting is budgettair neutraal.

Overige opbrengsten

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Overige opbrengsten | | | |
| Doorberekende kosten, diversen | 4.448 | 2.000 | 3.596 |
| Nagekomen lasten | -650 | 10.000- | 16.256- |
| Nagekomen baten | 27.870 | 21.000 | 108.620 |
| | € 31.668 | € 13.000 | € 95.959 |

De nagekomen baten waren in 2015 hoog door een nabetaling van een WIA uitkering van een voormalig medewerker door het UWV van € 89.652.

In 2016 bestaan de nagekomen baten met name uit de nabetaling van de Stichting Museumkaart van bijna € 19.000 en een projectbete die hoger was dan begroot. Voorzichtigheidshalve was in de begroting rekening gehouden met nagekomen lasten, dit budget is echter niet benut.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|---|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Verkopen museumwinkel | | | |
| Verkoopartikelen winkel | 57.246 | 59.800 | 70.777 |
| | <u>57.246</u> | <u>59.800</u> | <u>70.777</u> |
| af: toegerekend aan projecten | 0 | 0 | 0 |
| | <u>€ 57.246</u> | <u>€ 59.800</u> | <u>€ 70.777</u> |
| gemiddeld per bezoeker | 1,26 | 1,30 | 1,43 |
| De inkoopkosten van de winkel bedragen: | | | |
| inkoopprijs van de verkopen | 39.665 | 40.000 | 48.316 |
| verkoopkosten | 7.121 | 6.500 | 131 |
| | <u>€ 46.786</u> | <u>€ 46.500</u> | <u>€ 48.447</u> |
| netto bijdrage museumwinkel | 10.460 | 13.800 | 22.330 |

Ten opzichte van 2015 is de omzet van de museumwinkel gedaald. Met name valt hierbij de terugloop van de verkoop van museumkaarten op.

De netto bijdrage van de winkel wordt beïnvloed door de relatief hoge inkoopkosten als gevolg van het vernieuwen van verpakkingsmaterialen in de nieuwe huisstijl

Egalisatie subsidies

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

De egalisatie subsidies betreft de vrijval van de subsidies en bijdragen die zijn ontvangen voor investeringen in het depot en in de inrichting van het msueum 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

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Toelichting lasten | | | |
| Personeel | | | |
| Salarissen / inhuurkrachten | 1.361.692 | 1.325.000 | 1.274.105 |
| Ziekteverzuim | 52.787 | 62.000 | 37.342 |
| Inhuur vakspecialisten alg. | 60.496 | 74.000 | 51.662 |
| Overige personeelskosten | 97.911 | 111.000 | 82.974 |
| | € 1.572.886 | € 1.572.000 | € 1.446.083 |
| De salariskosten kunnen als volgt worden gespecificeerd: | | | |
| Brutoloon | 861.732 | | 769.099 |
| Sociale lasten | 98.055 | 11% | 101.724 13% |
| Pensioenlasten/ FPU | 112.740 | 13% | 97.646 13% |
| Inhuurkrachten/ freelancers | 289.165 | | 305.636 |
| | 1.361.692 | | 1.274.105 |
| Aantal medewerkers In loondienst (gemiddeld) | 19 | | 18 |

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 is doorgesloopt naar vaste contracten in loondienst, zijn de salariskosten gestegen. Ruim 45 vrijwilligers zetten zich vrijwel wekelijks in voor het museum.

Door invoering van het Individueel Keuzebudget zijn 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 € 62.000 opgenomen voor ziekteverzuim waarvoor het Zeeuws Museum eigen risicodrager is. Voor het langdurig ziekteverzuim van de medewerkers in loondienst is een verzekering afgesloten. Met deze verzekering wordt het verzuim vanaf 30 dagen gedekt. De vervangingskosten voor het overige verzuim en de kosten van deze verzekering komen ten laste van dit budget. De kosten van ziekteverzuim zijn hoger dan vorig jaar door de kosten van vervanging van twee langdurig zieken. Daarnaast is de verzekeringspremie gestegen doordat meer medewerkers in dienst zijn van de stichting.

De salariskosten / inhuurkrachten zijn hoger dan begroot door de hogere kosten van de coördinatie van het project herinrichting geschiedenis. Deze meerkosten worden gedekt binnen de begroting van personele kosten.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--|----------------|-----------|----------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Toelichting in het kader van de Wet Normering Topinkomens | | | |
| 1) Topfunctionarissen | | | |
| M. J. Ruiter | directeur | | |
| Duur dienstverband in 2016 | 1/1 - 31/12 | | |
| Omvang dienstverband (in fte) | 1 | | 1 |
| Gewezen topfunctionaris | nee | | nee |
| Dienstbetrekking | ja | | ja |
| Individueel WNT maximum | 179.000 | | 178.000 |
| <i>Bezoldiging</i> | | | |
| Beloning | 92.410 | | 93.482 |
| Belastbare onkosten-vergoedingen | 4,00 | | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 12.249 | | 12.829 |
| Subtotaal | <u>104.663</u> | | <u>106.311</u> |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | <u>0</u> | | <u>0</u> |
| Totaal bezoldiging | 104.663 | | 106.311 |

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 - 31/12 |
| | J.M. van Koeveringe-Dekker | C.E.M. Bijl-Reinders | C. van der Wel | M. van Zuilen | B.J. Crezee | F. Petiet | A.J. Meeuwssen |
| Individueel WNT maxima | 26.850 | 17.900 | 17.900 | 17.900 | 17.900 | 17.900 | 17.900 |
| <i>Bezoldiging</i> | | | | | | | |
| Beloning | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Belastbare onkostenvergoedingen | 0,00 | 300 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Subtotaal | <u>0,00</u> | <u>300</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| -/- Onverschuldigd betaald bedrag | <u>0,00</u> | <u>0</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> | <u>0,00</u> |
| Totaal bezoldiging | 0,00 | 300 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | | | | 2016 | | 2015 | |
|--|-----------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------|-------------|--------------------------|---------------------|------|
| | J.M. van Koeveringe- Dekker | C.E.M. Bijl- Reinders | Rekening | | B.J. Crezee | H. J. Zuiderv aart | Rekening | |
| | | | C. van der Wel | M. van Zuilen | | | D.E.M Hoogstrate | |
| Gegevens 2015 | | | | | | | | |
| Duur dienstverband in 2015 | 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 | |
| Bezoldiging 2015 | | | | | | | | |
| Beloning | - | - | - | - | - | - | - | - |
| Belastbare onkostenvergoedin gen | - | 194 | 0 | - | 0 | - | - | - |
| Beloningen betaalbaar op termijn | - | - | - | - | - | - | 0,00 | |
| Totaal bezoldiging 2015 | 0,00 | 194 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| -/- onverschuldigd betaald bedrag | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0,00 | |
| totaal bezoldiging | 0,00 | 194 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--|------------------|------------------|------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Kosten van tentoonstellingen en activiteiten | | | |
| De specificatie van de bestede projectlasten is als volgt: | | | |
| <i>Tentoonstellingen</i> | | | |
| Tasten in het duister | - | - | 15.574 |
| Schieten tegen het vergeten | - | - | 54.684 |
| Handwerk fase 1 en 2 | 119.851 | 151.200 | 79.994 |
| Sign of the times | 39.157 | 34.000 | 90.711 |
| Geschiedenisvleugel - herinrichting | 36.030 | 180.000 | 7.763 |
| Goedaert/ Kunstmuseum | 67.074 | 57.000 | - |
| Aarde | 8.596 | - | - |
| <i>Overige projecten en activiteiten</i> | | | |
| Huis van herinnering | 6.651 | 5.000 | 7.151 |
| Onvergetelijk Zeeuws Museum | 9.346 | 8.500 | 6.173 |
| Kanonnen | 16.722 | 39.000 | 18.523 |
| Digitale strategie database | - | - | 39.285 |
| Digitale strategie website | 52.556 | 56.500 | 93 |
| Branding | 47.883 | 52.000 | 20.190 |
| Registratie PKCZ collectie | 25.411 | 59.000 | 3.825 |
| Museumprijs | - | - | 10.674 |
| Diversen | 3.009 | 1.500 | 15.159 |
| | € 432.286 | € 643.700 | € 369.799 |

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

| | | | |
|----------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| Projectbaten | € 287.097 | € 488.425 | € 123.685 |
| Projectlasten | € 432.286 | € 643.700 | € 369.799 |
| Saldo eigen bijdrage | -€ 145.189 | -€ 155.275 | -€ 246.114 |

In de loop van 2016 is het projectmanagement zodanig aangepast dat ook de jaargrens is meegenomen in de controlcyclus, zodat een meer nauwkeurige begroting per jaar mogelijk is.

Een aantal projecten wijkt af van de begroting, door verschillende oorzaken. De kosten van Handwerk en Kanonnen zijn lager dan begroot door meevallers. De planning van de herinrichting van de geschiedenisvleugel was nog niet bekend bij het opstellen van de begroting, waardoor ten op zichte van de begroting een groter deel van de uitgaven in 2017 plaats zal vinden. Het project registratie PKCZ collectie is in overleg met de provincie nog niet in 2017 afgerond, omdat het meer tijd in beslag nam dan verwacht een depotlocatie te vinden voor deze collectie.

Door de wijzigingen is de eigen bijdrage per saldo € 10.009 lager dan begroot.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Huisvesting | | | |
| Huur | 929.100 | 928.010 | 911.777 |
| Onderhoud installaties en schoonmaak | 292.393 | 253.000 | 184.986 |
| Gas/ water/ elektra | 83.301 | 90.000 | 79.671 |
| Belastingen/ zakelijke lasten | 7.212 | 7.500 | 6.555 |
| | <u>€ 1.312.006</u> | <u>€ 1.278.510</u> | <u>€ 1.182.989</u> |

De onderhoudslasten zijn in 2016 hoger dan vorig jaar doordat in dit bedrag vanaf 2016 de schoonmaakkosten van de kantoren zijn opgenomen ter hoogte van € 15.000. Voorheen waren deze opgenomen bij de personele kosten. Daarnaast is een hogere dotatie aan de voorziening onderhoud benodigd van € 51.000. Dit is het gevolg van de herziening van de meerjarige onderhoudsbegroting, met name ten behoeve van de herinrichting van de afdeling geschiedenis. Bij het opstellen van de begroting was rekening gehouden met een hogere bijdrage van € 23.000, dit bleek echter niet voldoende te zijn toen de definitieve begroting van het project eind 2016 werd vastgesteld. De kosten worden gedekt door de bijdrage van de Bankgiro Loterij.

Fluctuaties in energielasten worden met name veroorzaakt door weersomstandigheden waardoor het elektriciteitsverbruik t.b.v. koeling en ontvochtiging wisselt. Door de uitvoering van de laatste fase van de aanpassingen aan de installatie zal het verbruik naar verwachting in 2017 verder afnemen.

Afschrijvingen

| | | | |
|--------------------------|------------------|------------------|------------------|
| materiële vaste activa | 196.438 | 205.149 | 209.401 |
| immateriële vaste activa | 7.379 | 5.313 | 0 |
| | <u>€ 203.818</u> | <u>€ 210.462</u> | <u>€ 209.401</u> |

De afschrijvingskosten zijn begroot in een meerjaren investeringsbegroting. Waar mogelijk worden investeringen uitgesteld als de technische levensduur van apparatuur en inventaris langer blijkt te zijn dan verwacht.

De immateriële activa betreffen de licenties op de foto's van de nieuwe huisstijl.

Communicatie/ educatie

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|-----------------|
| Promotie en PR | 110.104 | 112.500 | 60.831 |
| Websitebeheer | 6.784 | 10.000 | 7.851 |
| Educatie en programmering | 28.985 | 27.700 | 11.636 |
| | <u>€ 145.872</u> | <u>€ 150.200</u> | <u>€ 80.318</u> |

De kosten van educatie en programmering zijn hoger dan vorig jaar, omdat de kosten van jaarlijks terugkerende activiteiten, zoals de museumweek en de nacht van de nacht vanaf 2016 zijn verantwoord in het algemene educatie budget. Deze kosten worden deels gedekt door publieksinkomsten, die verantwoord zijn bij de opbrengst uit rondleidingen en activiteiten.

De kosten van promotie en PR zijn lager dan begroot, door meevallende kosten van het programma Onderweg. De kosten van communicatie en educatie worden deels gedekt door een bijdrage van de Bankgiro Loterij van € 30.000. Dankzij de bijdrage worden de programma's Zeeuws Museum Onderweg en Zeeuws Museum Young mogelijk gemaakt. De kosten zijn hierdoor hoger dan in 2015.

TOELICHTING STAAT VAN BATEN EN LASTEN

| | 2016 | 2016 | 2015 |
|--------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Rekening | Begroting | Rekening |
| Kantoorkosten | | | |
| Salarisverwerking | 4.213 | 4.500 | 4.421 |
| Telefoon- en dataverkeer | 10.809 | 11.000 | 10.408 |
| Overige kantoorkosten | 27.343 | 29.500 | 20.062 |
| | <u>€ 42.365</u> | <u>€ 45.000</u> | <u>€ 34.892</u> |

De overige kantoorkosten zijn hoger dan in 2015 door de aanschaf van drukwerk en materialen in de nieuwe huisstijl.

| | | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| Collectiebeheer | | | |
| Beheer en behoud | 27.216 | 27.000 | 21.953 |
| Aankopen collectie | 30.370 | 35.000 | 62.900 |
| | <u>€ 57.586</u> | <u>€ 62.000</u> | <u>€ 84.853</u> |

Ten behoeve van het onderhoud van de collecties is een voorziening gevormd. Op basis van het onderhoudsplan wordt aan de voorziening gedoteerd.

Conform de afspraken hierover met de provincie wordt het niet bestede deel van het budget voor aankopen collectie toegevoegd aan de reserve Aankopen.

| | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Zakelijke en overige lasten | | | |
| Verzekeringen | 40.263 | 41.000 | 37.884 |
| Accountantskosten | 6.750 | 8.500 | 14.750 |
| Organisatiekosten | 9.314 | 12.500 | 14.160 |
| Sponsorwerving | 10.857 | 10.000 | 9.845 |
| Inkopen museumwinkel | 46.786 | 46.000 | 48.447 |
| Diversen/ onvoorzien | 3.087 | 7.500 | 6.374 |
| | <u>€ 117.057</u> | <u>€ 125.500</u> | <u>€ 131.460</u> |

De accountantskosten zijn lager dan begroot, doordat onverwacht de interimcontrole niet kon worden uitgevoerd in 2016. De kosten worden verantwoord in het jaar dat de werkzaamheden zijn uitgevoerd.

| | | | |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Financiële baten en lasten | <u>-€ 14.679</u> | <u>-€ 17.000</u> | <u>-€ 19.312</u> |
|-----------------------------------|------------------|------------------|------------------|

De rentebaten zijn lager dan begroot door de lagere rentetarieven.

De jaarrekening 2016 van het Zeeuws Museum is goedgekeurd en vastgesteld op 20 juni 2017



M.J. Ruiter
Directeur



M. van Zuijlen
Voorzitter Raad van Toezicht

ZEEUWSE MUSEUMSTICHTING

Jaarrekening 2016

Bijlage toerekening kosten prestaties afspraken provincie Zeeland

| | Totale begroting | | Totaal Provincie | | Bewaren & Verzamelen | | Inspireren & Verwonderen | | Leren & Verbinden | | Overige activiteiten | |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|----------------------|------------------|--------------------------|------------------|-------------------|------------------|----------------------|------------------|
| | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 | Realisatie 2016 | Begroting 2016-2 |
| Personele kosten | 1.572.886 | 1.572.000 | 1.540.886 | 1.534.000 | 231.133 | 230.100 | 847.487 | 843.700 | 462.266 | 460.200 | 32.000 | 38.000 |
| Tentoonstellingen / activiteiten | 432.286 | 643.700 | 140.000 | 140.000 | 0 | 0 | 140.000 | 140.000 | 0 | 0 | 292.286 | 503.700 |
| Huisvesting | 1.312.006 | 1.278.510 | 1.312.006 | 1.278.510 | 328.002 | 319.628 | 656.003 | 639.255 | 328.002 | 319.628 | 0 | 0 |
| Afsluiting | 203.818 | 210.462 | 203.818 | 210.462 | 20.382 | 21.046 | 152.863 | 157.846 | 30.573 | 31.569 | 0 | 0 |
| Communicatie | 116.888 | 122.500 | 86.888 | 72.500 | 0 | 0 | 43.444 | 36.250 | 43.444 | 36.250 | 30.000 | 50.000 |
| Educatie en programmering | 28.985 | 27.700 | 11.285 | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 11.285 | 10.000 | 17.700 | 17.700 |
| Kantoorkosten | 42.365 | 45.000 | 42.365 | 45.000 | 6.355 | 6.750 | 23.301 | 24.750 | 12.709 | 13.500 | 0 | 0 |
| Collectiebeh./ aankoop/verz. | 97.849 | 103.000 | 97.849 | 103.000 | 97.849 | 103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Zakelijke lasten | 30.008 | 38.500 | 30.008 | 38.500 | 4.501 | 5.775 | 16.504 | 21.175 | 9.002 | 11.550 | 0 | 0 |
| Inkopen museumwinkel | 46.786 | 46.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 46.786 | 46.000 |
| Samenvatting | | | | | | | | | | | | |
| Personele kosten | 1.572.886 | 1.572.000 | 1.540.886 | 1.534.000 | 231.133 | 230.100 | 847.487 | 843.700 | 462.266 | 460.200 | 32.000 | 38.000 |
| Materiële kosten: | | | | | | | | | | | | |
| - Publiekswerking/ werving | 578.158 | 793.900 | 238.172 | 222.500 | 0 | 0 | 183.444 | 176.250 | 54.728 | 46.250 | 339.986 | 571.400 |
| - Huisvesting | 1.312.006 | 1.278.510 | 1.312.006 | 1.278.510 | 328.002 | 319.628 | 656.003 | 639.255 | 328.002 | 319.628 | 0 | 0 |
| - Afschrijving inventaris en presentatie | 203.818 | 210.462 | 203.818 | 210.462 | 20.382 | 21.046 | 152.863 | 157.846 | 30.573 | 31.569 | 0 | 0 |
| - Collectiebeheer | 97.849 | 103.000 | 97.849 | 103.000 | 97.849 | 103.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| - Overhead/ onvoorziën | 72.373 | 83.500 | 72.373 | 83.500 | 10.856 | 12.525 | 39.805 | 45.925 | 21.712 | 25.050 | 0 | 0 |
| Totale lasten | 3.837.090 | 4.041.372 | 3.465.104 | 3.431.972 | 688.221 | 686.299 | 1.879.602 | 1.862.976 | 897.280 | 882.697 | 371.986 | 609.400 |
| Exclusief huur Provincie | 2.916.583 | 3.122.865 | 2.546.597 | 2.513.465 | | | | | | | | |
| Dekking | | | | | | | | | | | | |
| Subsidies | | | | | | | | | | | | |
| Provincie Zeeland | 1.930.133 | 1.930.133 | 1.930.133 | 1.930.133 | 416.846 | 416.846 | 1.004.368 | 1.004.368 | 508.919 | 508.919 | 0 | 0 |
| Huursubsidie Prov. Zeeland | 918.507 | 918.507 | 918.507 | 918.507 | 229.627 | 229.627 | 459.253 | 459.253 | 229.627 | 229.627 | 0 | 0 |
| Gemeente Middelburg | 198.760 | 198.760 | 198.760 | 198.760 | 0 | 0 | 99.380 | 99.380 | 99.380 | 99.380 | 0 | 0 |
| Overige subsidies en bijdr. | 666 | 666 | 666 | 666 | 0 | 0 | 0 | 0 | 666 | 666 | 0 | 0 |
| Projectinkomsten | 3.048.066 | 3.048.066 | 3.048.065 | 3.048.066 | 646.473 | 646.473 | 1.563.001 | 1.563.001 | 838.591 | 838.592 | 0 | 0 |
| Sponsoring | 9.591 | 9.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 9.591 | 9.000 |
| Fondsen | 287.097 | 488.425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 287.097 | 488.425 |
| Overige projectobbrengsten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Publieksinkomsten | 296.688 | 497.425 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 296.688 | 497.425 |
| Rondleidingen / activiteiten | 20.599 | 16.000 | 14.469 | 16.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.469 | 16.000 | 6.130 | 30% |
| Entreeiden algemeen | 80.886 | 83.000 | 80.886 | 83.000 | 80.886 | 83.000 | 80.886 | 83.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Entree museumkaarten alg. | 63.928 | 72.000 | 63.928 | 72.000 | 63.928 | 72.000 | 63.928 | 72.000 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Netto bijdrage museumwinkel | 10.460 | 13.800 | 13.800 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 10.460 | 13.800 |
| | 175.874 | 184.800 | 159.284 | 171.000 | 0 | 0 | 144.814 | 155.000 | 14.469 | 16.000 | 16.590 | 13.800 |
| Overige inkomsten | 96.300 | 63.750 | 52.800 | 1.500 | 51.000 | 0 | 0 | 0 | 1.800 | 1.500 | 42.500 | 0 |
| Legaten en bijdragen | 31.668 | 13.000 | 4.003 | 2.000 | 3.313 | 1.500 | 345 | 250 | 345 | 250 | 27.665 | 11.000 |
| Doorb. Kosten/ nagekomen | 14.678 | 17.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 14.678 | 17.000 |
| Rente deposito | 141.646 | 93.750 | 56.803 | 3.500 | 54.313 | 1.500 | 345 | 250 | 2.145 | 1.750 | 84.844 | 90.250 |
| Totaal baten | 3.862.274 | 3.824.041 | 3.264.152 | 3.222.566 | 700.786 | 647.973 | 1.708.160 | 1.718.251 | 855.206 | 856.342 | 398.122 | 601.475 |
| Saldo exploitatie | -174.816 | -217.331 | -200.952 | -209.406 | 12.564 | -38.326 | -171.442 | -144.725 | -42.075 | -26.355 | 26.136 | -7.925 |
| Equalisatie subsidies | 133.092 | 133.092 | 133.092 | 133.092 | 0 | 0 | 133.092 | 133.092 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo | -41.724 | -84.239 | -67.860 | -76.314 | 12.564 | -38.326 | -38.350 | -11.633 | -42.075 | -26.355 | 26.136 | -7.925 |

