

# **Jaarrekening 2013**

**Het Scheepvaartmuseum**

Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam  
's-Lands Zeemagazijn  
Kattenburgerplein 1  
1018 KK Amsterdam

Postbus 15443  
1001 MK Amsterdam

Tel. 020- 52 32 222

## Inhoudsopgave:

**Algemeen**

|                 |      |   |
|-----------------|------|---|
| Directieverslag | blz. | 2 |
|-----------------|------|---|

**Jaarrekening**

|                                                                                  |      |    |
|----------------------------------------------------------------------------------|------|----|
| Balans per 31 december 2013                                                      | blz. | 6  |
| Categoriale exploitatierekening 2013                                             | blz. | 7  |
| Categoriale en functionele exploitatierekening 2013                              | blz. | 8  |
| Toelichting                                                                      | blz. | 9  |
| Toelichting behorende bij de balans per 31 december 2013                         | blz. | 12 |
| Toelichting behorende bij de categoriale exploitatierekening 2013                | blz. | 19 |
| Toelichting behorende bij de categoriale en functionele exploitatierekening 2013 | blz. | 25 |
| Gelieerde rechtspersonen                                                         | blz. | 26 |
| Staat van herkomst en bestedingen 2013                                           | blz. | 27 |

**Overige gegevens**

|                     |      |    |
|---------------------|------|----|
| Resultaatbestemming | blz. | 29 |
| Controleverklaring  | blz. | 30 |

**Bijlage**

|                                          |      |    |
|------------------------------------------|------|----|
| Bezoekersgegevens 2013                   | blz. | 32 |
| Model III van de prestatieverantwoording | blz. | 33 |

### **Directieverslag 2013 HSM**

In 2013 – het tweede volledige kalenderjaar na opening van het nieuwe Scheepvaartmuseum op 1 oktober 2011 – kreeg het museum te maken met de nieuwe werkelijkheid. De publieke belangstelling bleef aanzienlijk, maar met 328.000 bezoekers bleef deze achter bij de jaarbegroting, c.q. verwachting. Desondanks behoort Het Scheepvaartmuseum nog steeds tot de best bezochte historische musea van Nederland.

#### *Activiteiten*

Op de website [www.hetscheepvaartmuseum.nl](http://www.hetscheepvaartmuseum.nl) is een overzicht van de lopende en komende activiteiten te vinden. Ieder kwartaal doet het museum online verslag van de activiteiten.

Naast de semi-permanente tentoonstellingen realiseerde het museum drie tijdelijke tentoonstellingen *Jan Cremer, schilder van de zee*, *De Zwarte Bladzijde, het dramatische verhaal van het slavenschip De Leusden* en *For the Love of Chocolate*, foto's en films van Kadier van Lohuizen.

Veel bezoekers kwamen af op de publieksevenementen, zoals *verhaal op zaal*, *kids aan dek*, de *instaprondleidingen* of het *maritieme spreekuur*.

Ook het VOC-schip *Amsterdam* was de gehele periode geopend voor publiek en bleef een trekker van formaat. De website was permanent actueel. Met deze reeks activiteiten is volledig voldaan aan het bij de meerjarenbegroting opgenomen activiteitenplan.

Naast alle jongeren die in gezinsverband naar het museum kwamen, bezochten 23.000 leerlingen in klasverband het museum. Alle schooltypen zijn daarin vertegenwoordigd. Het museum heeft voor verschillende typen BO en VO specifieke lespakketten. Iedere schoolgroep wordt bij het bezoek begeleid door een museumdocent, zodat het educatieve doel van het bezoek volledig bereikt wordt.

#### *Financiële positie*

Om het museum financieel gezond te houden is in de tweede helft van 2013 een aantal bezuinigingen doorgevoerd. Een aantal tijdelijke contracten werd niet verlengd en een aantal activiteitenbudgetten werd verkleind. Deze bezuinigingen werken door in de begroting van 2014. Het exploitatieresultaat laat een klein positief saldo zien. De museumstaf zal ook in 2014 de financiële positie nauwgezet volgen en waar nodig de activiteitenbudgetten bijstellen.

Met een liquiditeitsratio van 1,13 kan het museum op tijd aan alle kort lopende verplichtingen voldoen. Met betrekking tot de ogenschijnlijk lage solvabiliteit wordt er op gewezen dat de investeringssubsidie geen feitelijke schuld is. De investeringssubsidie is ter dekking van de jaarlijkse afschrijvingslast van Overstag (zie toelichting blz. 22 en 23). De afschrijvingslasten Overstag zijn volledig gedekt.

Het museum ontving € 9,5 mln subsidie en genereerde € 6,3 mln eigen inkomsten. Daarmee bedraagt het percentage eigen inkomsten 40% van de totale inkomsten, dit is ruim boven de gestelde norm van 21,5% per einde cultuur periode. Ondernemerschap levert resultaat.

#### *Risicobeheersing*

Het Scheepvaartmuseum is een nieuwe fase ingegaan. De twee grootste risico's die het museum loopt zijn de bestendigheid van de bezoekersaantallen en de continuïteit van de subsidie. De begroting 2014 van het museum is gebaseerd op een bezoekersaantal van 300.000 per jaar. Het ziet er naar uit dat dit aantal in 2014 gehaald kan worden. In de subsidie voor 2013 zijn de korting voor cultuurprofijt en een algemene korting toegepast.

Het Ministerie van OCW heeft in de subsidiebeschikking voor 2014 e.v. de prijsbijstelling huisvesting niet toegekend. Het Scheepvaartmuseum heeft bezwaar aangetekend.

Op dit moment is het museum niet Vpb-plichtig. Door recente wetswijzigingen verandert dat mogelijk in de toekomst. In nauwe samenwerking met de grote Nederlandse musea wordt onderzoek gedaan naar de belastingplicht en is overleg met de fiscus gestart. Vooralsnog wordt dit risico laag ingeschat.

### *Organisatie*

In 2013 is de organisatiestructuur niet veranderd, wel zijn voor 2014 veranderingen voorzien. Zakelijk directeur mw K. Brandt heeft besloten het museum begin 2014 te verlaten. Haar functie wordt vooralsnog niet ingevuld. De met mw Brandt overeengekomen beëindigingsvergoeding is voor de helft in deze jaarrekening verwerkt, de andere helft bij Het Scheepvaartmuseum Enterprise.

Ook ondergetekende zal eind maart afscheid nemen van het museum. De organisatiestructuur zal door de nieuwe algemeen directeur nader worden bezien.

### *Gelieerde instelling*

Het Scheepvaartmuseum heeft de zakelijke exploitatie ondergebracht in de Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise. Die stichting verzorgt voor eigen rekening en risico diverse commerciële activiteiten voor het museum. Enterprise levert ook diensten aan het museum, vooral m.b.t. publieksopvang en de organisatie van relatieontvangsten en (publieks)evenementen.

Het Scheepvaartmuseum heeft naast de rekening courantverhouding een lening verstrekt aan Het Scheepvaartmuseum Enterprise (zie blz. 13 toelichting) en zich garant gesteld voor de aflossing van de lening (1,5 miljoen) van HSME bij de Triodos bank. De lening van de Triodos bank is afgesloten voor specifieke investeringen die bij de vernieuwing zijn gedaan in de sfeer van de commerciële dienstverlening. HSME heeft in 2013 € 250.000 afgelost, per einde jaar staat er nog 1 miljoen euro open. Hoewel de vermogenspositie van Enterprise nog zwak is heeft de directie er alle vertrouwen in dat, op basis van een meerjaren liquiditeitsprognose, de schulden volgens het afgesproken schema afgelost zullen worden.

### *Het Compagnie Fonds*

De in 2008 opgerichte stichting Het Compagnie Fonds (HCF) is een ondersteuningsfonds voor – aanvankelijk de vernieuwing van – Het Scheepvaartmuseum. De stichting heeft een van het museum onafhankelijk bestuur. Het Compagnie Fonds werft gelden onder fondsen en particulieren. De gelden komen volledig ten goede aan het museum voor zichtbare projecten die de bezoeker ten goede komen. Ook in 2013 heeft HCF een bedrag ter beschikking gesteld aan het museum voor de drie bovengenoemde tentoonstellingen.

### *Bestemmingsreserves en -fondsen*

Het resultaat voor bestemming maakt in 2013 een dotatie aan het bestemmingsfonds OCW mogelijk, e.e.a. volgens de richtlijnen van het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Musea. Het eigen vermogen blijft laag. De Minister van OCW heeft bij de definitieve vaststelling van de totale subsidie over de periode 2009-2012 aangegeven dat het bestemmingsfonds OCW binnen de musea gehandhaafd blijft. De toekomstige afschrijvingen samenhangend met het vernieuwingsproject Overstag zijn volledige gedekt door een voorziening op de balans.

### *De collectie*

De collectie die het museum beheert is voor het grootste gedeelte eigendom van de Vereeniging Nederlandsch Historisch Scheepvaart Museum. De Vereeniging heeft de collectie in bruikleen gegeven aan de Staat der Nederlanden. Slechts een klein deel van de collectie van het Scheepvaartmuseum is rijkseigendom. De Vereeniging reserveert jaarlijks een beperkt bedrag voor grote aankopen op termijn. Daarnaast wendt HSM de bijdrage van de BankGiro Loterij voor een deel aan voor collectieaankopen. HSM draagt de volledige lasten van het collectiebeheer en het collectiegerichte wetenschappelijke onderzoek.

De Collectiestrategie 2009 vormt nog steeds een bruikbaar uitgangspunt voor de collectievorming. Er wordt verzameld rond 5 hoofdthema's. De Collectiestrategie is afgestemd met de Vereeniging Nederlandsch Historisch Scheepvaart Museum.

In 2013 werd een begin gemaakt met het formuleren van vier thematische onderzoeksgebieden (kennisdomeinen) voor het wetenschappelijk onderzoek door de conservatoren. Deze vier gebieden zullen in 2014 gebundeld worden in een Studiecentrum. De onderzoeksthema's zijn Walvisvaart, Watersport, Ontdekkingsreizen en exploratie overzee, Maritieme kunst en kunstnijverheid.

Deze 4 kennisdomeinen zijn ook leidend voor de in 2014 nog te ontwikkelen online-strategie van het museum, inclusief de vernieuwing van de nationale website [www.maritiemdigitaal.nl](http://www.maritiemdigitaal.nl), in samenwerking met het Maritiem Museum Rotterdam

#### *Prestatieverantwoording*

De verplichtingen en de verplichte prestatieafspraken zijn bijna alle behaald; zie de samenvatting van de bezoekersgegevens in de bijlage op blz. 31. Alleen het aantal basisschoolleerlingen bleef achter bij de begroting. De overige prestatieafspraken werden ruimschoots behaald, zie blz. 32.

|                      |         |
|----------------------|---------|
| Openingsuren         | 56 pw   |
| Bezoeken totaal      | 328.000 |
| Bezoeken website     | 515.600 |
| Registratiegraad     | 95%     |
| Registratiekwaliteit | 100%    |

Aard en achtergrond van de bezoekers zijn bron van doorgaand onderzoek dat het museum verricht in samenwerking met het marktonderzoeksbureau Motivaction. De bezoeker is letterlijk en figuurlijk in kaart gebracht. De museumbezoeker valt in drie groepen uiteen en valt te classificeren als 'traditionele' museumbezoeker, als 'aktiegerichte' bezoeker, of als 'uitgaans' bezoeker.

#### *Wetenschappelijke functie*

De grootste sprong vooruit was de vestiging van de Bijzondere Leerstoel Maritieme geschiedenis en erfgoed vanwege Het Scheepvaartmuseum, aan de VU te Amsterdam. Prof. dr. Joost Schokkenbroek, hoofdconservator wetenschapsprogramma's, bekleedt deze leerstoel voor 16 uur per week. Studenten van de VU (m.n. faculteit geschiedenis) worden ook begeleid door de andere museumconservatoren, bijv. bij de kennismaking met museale voorwerpen als historische bron. Deze samenwerking met een universiteit heeft ook een positief resultaat op de eigen wetenschapsproductie van het museum. In 2013 promoveerde senior-conservator Remmelt Daalder op een proefschrift over de zeeschilders Willem van de Velde de Oude en de Jonge. Twee andere conservatoren, Cecile Bosman en Diederick Wildeman werken aan een dissertatie.

Het museum onderhoudt een stage-programma met de VU, maar ook met de afd. Maritieme Geschiedenis van de Universiteit Leiden. Incidenteel worden ook stagiairs begeleid van de faculteit Maatschappijgeschiedenis van de Erasmus-Universiteit.

Directeur collecties Henk Dessens werd in september 2013 benoemd tot Secretary General van het International Congress of Maritime Museums ICMM. Belangrijkste activiteit van ICMM is het bevorderen van de professionaliteit van de aangesloten musea, met name via het tweejaarlijkse internationale congres. Verder is het museum vertegenwoordigd in de Board van de Association of North Sea Cities/The Museum Network, een samenwerkingsverband van maritieme musea en universiteiten rond de Noordzee en Oostzee.

Verder onderhoudt het museum al een aantal jaren een succesvol programma voor wetenschappelijke fellowships, dat met externe fondsen wordt gefinancierd. Per jaar worden drie fellowships toegekend:

- Het prof. Warnsinckfellowship voor studenten
- Het Dr. Ernst Cronefellowship voor academici.
- Het Mr. Peter Rogaarfellowship vanwege de Directie der Oosterse Handel en Rederijen, voor academici.

#### *Cultural Governance*

De Raad van Toezicht en de directie van het museum hanteren de principes van goed cultureel bestuur zoals in de 'code cultural governance' samengevat, de code die in 2013 is vernieuwd. In de geactualiseerde reglementen voor de Raad van Toezicht en de directie zijn de verantwoordelijkheden, taken en de manier van samenwerken vastgelegd. Met de inzet van gespecialiseerde commissies bestaande uit leden van de Raad van Toezicht volgt

de Raad de ontwikkeling van de organisatie van dichtbij. In 2013 zijn twee commissies actief geweest: de audit commissie en de wetenschapscommissie.

| <i>Samenstelling Raad van Toezicht</i> |                                       | Benoeming | Herbenoeming | Aftreden |
|----------------------------------------|---------------------------------------|-----------|--------------|----------|
| Voorzitter:                            | drs S. Kranendijk                     | 2011      | 2015         | 2019     |
| Vice-voorzitter:                       | mw drs. J.C.B. Straatman (tot 1 juni) | 2004      | 2009         | 2013     |
| Leden:                                 | M. Borsboom VADM (vanaf 1 jan.)       | 2013      | 2017         | 2021     |
|                                        | prof.dr. J.C. Kennedy                 | 2005      | 2010         | 2014     |
|                                        | mw mr. T. Nagel                       | 2011      | 2015         | 2019     |
|                                        | mw ir. M.Tiemstra                     | 2010      | 2014         | 2018     |
|                                        | ir. A.J.M. Valk CBE (vanaf 1 jan '14) | 2014      | 2018         | 2022     |

#### *Samenstelling Directie*

Algemeen directeur: dr. W. Bijleveld  
 Zakelijk directeur: mw K.A. Brandt  
 Directeur Collecties: drs. H.J.A. Dessens

#### *Vooruitblik*

Met het vertrek van ondergetekende per 1 april 2014 breekt een nieuwe periode voor het museum aan. Naar verwachting zal de opvolger in het voorjaar aantreden.

Het Scheepvaartmuseum zal de tentoonstelling *Globes* vervangen door *Atlassen*. Daarmee is stap 1 gezet voor de volledige, geleidelijk vernieuwing van de collectie tentoonstellingen in de Oostvleugel. Daarnaast blijft het museum aansluiten bij diverse activiteiten in het kader van de herdenking van de afschaffing van de slavenhandel in 1814.

De Koningssloep zal in 2015 een plaats krijgen op het naastgelegen Marineterrein. In de aanloop daarheen zal al in het najaar de publiciteitscampagne starten.

De Minister van OCW heeft de beheersovereenkomst tussen Staat en museum opgezegd per 1 januari 2017. Formeel houdt dit in dat per die datum de Staat geen verplichtingen heeft jegens Het Scheepvaartmuseum. Het museale bestel is onderwerp van discussie. De Minister heeft contouren geschetst voor een nieuw bestel. Daarbij staan samenwerking, educatie en de 'Collectie Nederland' centraal.

dr. W. Bijleveld  
 Maart 2014

**Balans per 31 december 2013**

| <b>Activa</b>                           | <b>Blz.</b> | <b>31-12-2013</b>        | <b>31-12-2012</b>        |
|-----------------------------------------|-------------|--------------------------|--------------------------|
| <u>Materiële vaste activa</u>           | 12          | <b>11.458.479</b>        | <b>13.036.631</b>        |
| <u>Financiële vaste activa</u>          | 13          | <b>640.000</b>           | <b>720.000</b>           |
| <u>Vlottende activa</u>                 |             |                          |                          |
| Vorraden                                | 13          | <b>18.977</b>            | <b>22.858</b>            |
| Vorderingen:                            |             |                          |                          |
| - Debiteuren                            | 13          | 1.012.654                | 880.191                  |
| - Vooruitbetaalde kosten                |             | 306.439                  | 85.267                   |
| - Omzetbelasting                        |             | 67.211                   | 135.943                  |
| - Overige vorderingen                   | 13          | <u>1.131.833</u>         | <u>3.267.604</u>         |
|                                         |             | <b>2.518.137</b>         | <b>4.369.005</b>         |
| Liquide middelen                        | 13          | <u><b>4.383.584</b></u>  | <b>2.841.594</b>         |
|                                         |             | <u><b>19.019.177</b></u> | <u><b>20.990.088</b></u> |
| <b>Passiva</b>                          | <b>Blz.</b> | <b>31-12-2013</b>        | <b>31-12-2012</b>        |
| <u>Eigen vermogen</u>                   |             |                          |                          |
| Algemene reserve                        | 14          | 106.146                  | 101.215                  |
| Vervangingsreserve bedrijfsinstallaties | 14          | 1.938.611                | 1.228.877                |
| Bestemmingsfonds OCW                    | 14          | 3.313                    | 20.639                   |
| Bestemmingsfonds BankGiroLoterij        | 14          | <u>0</u>                 | <u>85.752</u>            |
| Totaal Eigen vermogen                   |             | <b>2.048.070</b>         | <b>1.436.483</b>         |
| <u>Voorzieningen</u>                    | 16          | <b>90.416</b>            | <b>160.149</b>           |
| <u>Langlopende schulden</u>             |             |                          |                          |
| Vooruitontvangen subsidie OCW           | 16          | 0                        | 1.000.000                |
| Investeringsubsidie                     | 16          | <u>10.748.162</u>        | <u>12.466.996</u>        |
|                                         |             | <b>10.748.162</b>        | <b>13.466.996</b>        |
| <u>Schulden op korte termijn</u>        |             |                          |                          |
| - Crediteuren                           | 17          | 3.207.664                | 4.126.309                |
| - Vooruitontvangen bedragen             | 17          | 2.013.380                | 1.017.339                |
| - Loonbelasting en premies s.v.         |             | 163.392                  | 139.684                  |
| - Pensioenen                            |             | 6.009                    | 3.856                    |
| - Overige schulden                      | 17          | <u>742.084</u>           | <u>639.271</u>           |
|                                         |             | <b>6.132.529</b>         | <b>5.926.459</b>         |
|                                         |             | <u><b>19.019.177</b></u> | <u><b>20.990.088</b></u> |

## Categoriale exploitatierekening over 2013

|                                                                       |      | 2013              | begroting<br>2013 | 2012              |
|-----------------------------------------------------------------------|------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                                                                       | Blz. |                   |                   |                   |
| Directe opbrengsten                                                   | 21   |                   |                   |                   |
| Publieksinkomsten                                                     |      | 2.626.362         | 3.015.800         | 3.258.734         |
| Sponsorinkomsten                                                      |      | 40.500            | 390.000           | 89.459            |
| Overige inkomsten                                                     |      | 68.255            | 33.500            | 72.616            |
| Indirecte opbrengsten                                                 | 21   | 592.455           | 581.000           | 541.261           |
| <b>Totale opbrengsten (A1)</b>                                        |      | <b>3.327.572</b>  | <b>4.020.300</b>  | <b>3.962.070</b>  |
| Structurele subsidie OCW Cultuur Nota                                 |      |                   |                   |                   |
| Onderdeel huren                                                       | 22   | 5.955.955         | 5.776.771         | 5.799.090         |
| Onderdeel exploitatiebijdrage                                         | 22   | 3.530.826         | 3.510.806         | 3.836.278         |
| Structurele subsidie provincie                                        |      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Structurele subsidie gemeente                                         |      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Overige (niet structurele) subsidies/ bijdragen uit publieke middelen | 22   | 0                 | 0                 | 0                 |
| Bijdragen uit private middelen                                        |      | 1.118.546         | 1.067.831         | 1.090.971         |
| Waarvan particulieren incl. vrienden                                  |      | 918.639           | 637.894           | 372.641           |
| Waarvan bedrijven                                                     |      | 132.888           | 131.964           | 155.902           |
| Waarvan private fondsen                                               |      | 300.646           | 467.392           | 266.892           |
| Waarvan goede doelenloterijen                                         |      | 574.523           | 319.703           | 169.703           |
| <b>Totaal subsidies/bijdragen (A2)</b>                                |      | <b>12.532.023</b> | <b>11.912.361</b> | <b>11.691.478</b> |
| <b>Totale baten (A = A1 + A2)</b>                                     |      | <b>15.859.595</b> | <b>15.932.661</b> | <b>15.653.547</b> |
| Salarislasten                                                         | 23   | 5.197.302         | 4.990.491         | 5.249.728         |
| Afschrijvingen                                                        | 23   | 1.932.935         | 1.918.834         | 1.897.618         |
| Huur                                                                  | 23   | 4.935.041         | 5.070.746         | 4.850.551         |
| Aankopen                                                              | 24   | 142.580           | 150.000           | 73.187            |
| Overige lasten                                                        | 24   | 3.111.889         | 3.424.190         | 3.308.491         |
| <b>Totale lasten (B)</b>                                              |      | <b>15.319.747</b> | <b>15.554.261</b> | <b>15.379.575</b> |
| <b>Saldo uit gewone bedrijfsvoering (A - B)</b>                       |      | <b>539.848</b>    | <b>378.400</b>    | <b>273.972</b>    |
| Saldo rentebaten/-lasten                                              |      | 71.738            | 21.600            | 66.872            |
| Saldo overige buitengewone baten/-lasten                              |      | 0                 | 0                 | 0                 |
| Mutatie aankoopfonds                                                  |      | 0                 | 0                 | 0                 |
| <b>Resultaat voor bestemming</b>                                      |      | <b>611.587</b>    | <b>400.000</b>    | <b>340.844</b>    |
| <u>Bestemming resultaat</u>                                           | 15   |                   |                   |                   |
| Mutatie vervangingsreserve bedrijfsinstallaties                       |      | 709.734           | 400.000           | 645.069           |
| Mutatie bestemmingsfonds OCW 2009 - 2012                              |      | -20.639           | 0                 | 0                 |
| Mutatie bestemmingsfonds OCW                                          |      | 3.313             | 0                 | -170.732          |
| Mutatie bestemmingsfonds BankGiroLoterij                              |      | -85.752           | 0                 | 85.752            |
| <b>Mutatie Algemene reserve</b>                                       |      | <b>4.931</b>      | <b>0</b>          | <b>-219.245</b>   |



(in euro's)

## Categoriale en functionele exploitatierekening 2013

| Functioneel →                                                     | Totaal     | Publieksfunctie   |                        | Collectiefunctie    |                       |                      | Wetenschap-<br>pelijke functie | Algemeen<br>Beheer |
|-------------------------------------------------------------------|------------|-------------------|------------------------|---------------------|-----------------------|----------------------|--------------------------------|--------------------|
|                                                                   |            | Vaste presentatie | Tijdelijke presentatie | Onderzoek & Registr | Conservieren & Restit | Verwerving & afstote | Onderzoek & Docum              |                    |
| BATEN                                                             |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Directe opbrengsten,                                              |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Publieksinkomsten totaal                                          | 2.626.362  | 1.575.817         | 525.272                | -                   | -                     | -                    | -                              | 525.272            |
| Publieksinkomsten buitenland totaal                               |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Publieksinkomsten binnenland totaal                               | 2.626.362  |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan kaartverkoop                                              | 2.426.744  |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan overig                                                    | 199.618    |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan waardering vrijkaarten                                    |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Sponsorinkomsten                                                  |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan sponsoring in natura                                      | -          | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Waarvan overige sponsorinkomsten                                  | 40.500     | 40.500            | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Overige inkomsten                                                 |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan vergoedingen van coproducten                              |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan overige inkomsten                                         | 68.255     | 47.779            | 6.826                  | -                   | -                     | -                    | -                              | 13.651             |
| Indirecte opbrengsten                                             | 592.455    | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | 592.455            |
| Waarvan kapitalisatie van vrijwilligers                           |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan overige indirecte opbrengsten                             |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Totale opbrengsten (A1)                                           | 3.327.572  | 1.664.096         | 532.098                | -                   | -                     | -                    | -                              | 1.131.378          |
| Structuele subsidie OCW                                           |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan huren                                                     | 5.955.955  | 2.654.418         | 478.144                | 401.248             | 401.248               | 401.248              | -                              | 1.619.649          |
| Waarvan exploitatiebijdrage                                       | 3.530.826  | 1.987.285         | 180.072                | 317.774             | 317.774               | 317.774              | 70.617                         | 339.529            |
| Waarvan Kaderregeling exploit.subs.<br>onderzoek en wetenschap    |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Structurele subsidie gemeente                                     |            | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Structurele subsidie ander orgaan dan<br>OCW, provincie, gemeente |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Ov. (niet struct)subsidies/bijdragen                              |            |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Overige subsidie/bijdragen uit<br>publieke middelen               | 1.118.546  | 279.831           | 22.715                 | -                   | -                     | -                    | -                              | 816.000            |
| Overige bijdragen uit private middelen                            | 1.926.696  |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Waarvan particulieren incl vrienden                               | 918.639    | 852.944           | 45.000                 | -                   | -                     | -                    | -                              | 20.695             |
| Waarvan bedrijven                                                 | 132.888    | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | 132.888            |
| Waarvan private fondsen                                           | 300.646    | 224.392           | 76.254                 | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Waarvan goede doelenloterijen                                     | 574.523    | 19.703            | 412.240                | -                   | -                     | 142.580              | -                              | -                  |
| Totale bijdragen (A2)                                             | 12.532.023 | 6.018.573         | 1.214.425              | 719.023             | 719.023               | 861.603              | 70.617                         | 2.928.761          |
| Totale baten (A = A1 + A2)                                        | 15.859.595 | 7.682.669         | 1.746.523              | 719.023             | 719.023               | 861.603              | 70.617                         | 4.060.139          |
| LASTEN - fte (aantal)                                             | 73         |                   |                        |                     |                       |                      |                                |                    |
| Salarislasten                                                     | 5.197.302  | 2.282.788         | 969.335                | 354.602             | 354.602               | 388.693              | 127.097                        | 720.185            |
| Waarvan vast contract                                             | 3.032.614  | 952.915           | 533.251                | 314.148             | 314.148               | 324.951              | 127.097                        | 466.104            |
| Waarvan tijdelijk contract                                        | 1.214.690  | 568.688           | 285.145                | 40.069              | 40.069                | 63.357               |                                | 217.362            |
| Waarvan inhuur                                                    | 949.998    | 761.185           | 150.939                | 385                 | 385                   | 385                  |                                | 36.719             |
| Afschrijvingen                                                    | 1.932.935  | 1.023.534         | 10.417                 | -                   | -                     | -                    | -                              | 898.984            |
| Huur                                                              | 4.935.041  | 2.199.422         | 396.185                | 332.470             | 332.470               | 332.470              | -                              | 1.342.024          |
| Overige lasten                                                    | 3.111.889  | 1.296.435         | 515.421                | 51.665              | 51.665                | 51.665               | 3.074                          | 1.141.963          |
| Aankopen                                                          | 142.580    |                   |                        |                     |                       | 142.580              |                                |                    |
| Totale lasten (B)                                                 | 15.319.747 | 6.802.179         | 1.891.358              | 738.737             | 738.737               | 915.408              | 130.171                        | 4.103.156          |
| Saldo uit gewone bedrijfsvoering (A - B)                          | 539.848    | 880.490           | 144.835-               | 19.715-             | 19.715-               | 53.806-              | 59.555-                        | 43.017-            |
| Saldo rentebaten/-lasten                                          | 71.738     | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | 71.738             |
| Saldo overige buitengewone baten/lasten                           | -          | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Mutatie aankoopfonds                                              | -          | -                 | -                      | -                   | -                     | -                    | -                              | -                  |
| Saldo uit bedrijfsvoering                                         | 611.587    | 880.490           | 144.835-               | 19.715-             | 19.715-               | 53.806-              | 59.555-                        | 28.722             |
| Toerekening Algemeen beheer                                       | -          | 17.418            | 4.843                  | 1.892               | 1.892                 | 2.344                | 333                            | 28.722-            |
| Exploitatieresultaat                                              | 611.587    | 897.908           | 139.992-               | 17.823-             | 17.823-               | 51.462-              | 59.221-                        | -                  |

## **Toelichting**

### **Algemeen**

De Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam, gevestigd te Amsterdam is opgericht d.d. 16 december 1994. De stichting heeft ten doel: bij een zo breed mogelijk publiek de belangstelling voor en het inzicht in alle aspecten van de Nederlandse maritieme cultuur, geschiedenis en kunst, mede in internationaal verband, te bevorderen.

De jaarrekening is opgesteld volgens het Handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2013-2016. In het handboek is zowel een categoriale als een functionele exploitatierekening voorgeschreven.

### **Begroting 2013**

Op 18 september 2012 is de meerjaren subsidie 2013 – 2016 vastgesteld voor een totaal bedrag van € 36.497.260 (kenmerk 437610). Tegen deze vaststelling is het museum in beroep gegaan. Op 21 maart 2013 is dit bezwaar gehonoreerd, de subsidie is opnieuw vastgesteld voor een bedrag van € 37.275.736 (DUO/OND-2013/15437M). In deze jaarrekening hebben wij de actuele begroting 2013 verwerkt. Het museum stelt de begroting elk jaar vast op basis van de meerjaren begroting. Wij maken gebruik van de actuele begroting dit geeft een beter inzicht in de cijfers.

### **Vergelijkende cijfers.**

De rubricering van de cijfers van 2012 zijn waar nodig aangepast teneinde de vergelijkbaarheid met 2013 mogelijk te maken.

### **Collectie**

De collectie is niet gewaardeerd op de balans. De collectie is grotendeels eigendom van de Vereniging Nederlandsch Historisch Scheepvaart Museum en is in bruikleen gegeven aan de Staat der Nederlanden. Het museum draagt zorg voor het beheer van en onderzoek aan de collectie.

In 2013 heeft het museum collectie aangekocht met onder andere steun van de BankGiroLoterij. Deze collectie wordt overgedragen aan de Vereniging.

### **Overstag**

Alle geactiveerde inrichtingskosten Overstag worden gedekt door de investeringssubsidies, deze zijn verwerkt in de jaarrekening.

## **Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.**

De grondslagen voor de waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat zijn gebaseerd op historische kosten. Voor zover niet anders vermeld worden activa en passiva gewaardeerd op nominale waarde. De baten en lasten worden toegerekend aan de periode waarop deze betrekking hebben.

### **Activa**

#### **Materiële vaste activa**

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de afschrijvingen volgens vaste percentages van de aanschafwaarde. De afschrijvingspercentages zijn vastgesteld op basis van de verwachte economische gebruiksduur rekening houdend met een restwaarde.

#### **Vorderingen**

Vorderingen zijn gewaardeerd op nominale waarde, voor zover nodig onder aftrek van een voorziening voor oninbaarheid.

### **Passiva**

#### **Eigen vermogen**

##### **Vervangingsreserve bedrijfsinstallaties**

In 2005 is een deel van de bedrijfsinstallaties economisch overgedragen door de Rijksgebouwendienst aan het Museum. De bedrijfsinstallaties van het depot zijn in 2006 ingebracht voor een waarde van € 40.675. De uitgaven voor onderhoud en de afschrijving van de bedrijfsinstallaties zijn verwerkt ten laste van de vervangingsreserve bedrijfsinstallaties. In 2013 is het verschil tussen de lasten en de baten (huursubsidie OCW) middels resultaatbestemming ten gunste van deze vervangingsreserve gebracht.

##### **Bestemmingsfonds OCW**

Conform het handboek verantwoording cultuursubsidies instellingen 2013-2016 dient een deel van het resultaat te worden toegevoegd aan het bestemmingsfonds OCW. Het resultaat wordt verdeeld op basis van een verhouding tussen de eigen inkomsten en de ontvangen subsidie voor exploitatiebijdragen.

##### **Bestemmingsfonds BankGiroLoterij**

De jaarlijkse bijdrage van de BankGiroLoterij is in 2013 besteed aan de tentoonstelling de Zwarte bladzijde aan aankoop en onderhoud van de collectie. Het niet bestede deel is als bestemmingsfonds gereserveerd. Daarnaast heeft het museum een bijdrage ontvangen van € 1 miljoen voor de presentatie van de Koningssloep. Van dit bedrag is een deel besteed voor de initiatieffase en de definitiefase. Het niet bestede deel is opgenomen onder de overige schulden als vooruit ontvangen projectsubsidie.

## **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gewaardeerd tegen nominale waarde en bestaan uit:

### **Voorziening schepen**

Betreft voorziening voor groot onderhoud van SS Christiaan Brunings om het schip varend te houden. De Brunings is een varend historisch schip, dat onderdeel is van de collectie. Jaarlijks wordt een bedrag van € 15.000 toegevoegd aan de voorziening om de periodieke dokbeurt te kunnen uitvoeren.

### **Voorziening Prepensioen**

Dit betreft een voorziening ten behoeve van medewerkers die volgens de wettelijke regels gebruik gaan maken van de prepensioen regeling.

## **Investeringsubsidie**

Ontvangen investeringsubsidies en bijdragen ten behoeve van de aanschaf van materiële vaste activa worden verantwoord onder de langlopende schulden onder de post investeringsubsidies. De post valt vrij ten gunste van de exploitatierekening overeenkomstig de afschrijving op de met deze subsidies en bijdragen verkregen materiële vaste activa.

## **Pensioenen**

De pensioenen zijn ondergebracht bij het Pensioenfonds Zorg en Welzijn.

De door het fonds verzorgde pensioenregeling is een toegezegde pensioenregeling. De Stichting heeft geen verplichting tot het voldoen van aanvullende bijdragen in het geval van een tekort bij het fonds, anders dan het voldoen van hogere toekomstige premies. De Stichting verwerkt de toegezegde pensioenregeling als een toegezegde bijdrage regeling waardoor de pensioenlasten in de jaarrekening gelijk zijn aan de betaalde premies aan het fonds. Voor zover verschuldigde premies op balans datum niet zijn voldaan wordt hiervoor een verplichting opgenomen.

(in euro's)

Toelichting behorende bij de balans per 31 december 2013

**Materiële vaste activa**Materiële vaste activa

|                                   | Inrichting<br>Depot | Inrichting<br>Overstag | Inventaris | Bedrijfs-<br>installaties | Totaal     |
|-----------------------------------|---------------------|------------------------|------------|---------------------------|------------|
| <u>Stand per 1 januari 2013</u>   |                     |                        |            |                           |            |
| Aanschafprijs                     | 544.536             | 7.696.710              | 882.298    | 6.993.675                 | 16.117.219 |
| Cum. Afschr en waardeverm.        | 544.536             | 1.313.589              | 316.802    | 905.661                   | 3.080.588  |
| Boekwaarde                        | -                   | 6.383.121              | 565.496    | 6.088.014                 | 13.036.631 |
| <u>Mutaties in de boekwaarde:</u> |                     |                        |            |                           |            |
| Investerings                      | -                   | -                      | 354.783    | -                         | 354.783    |
| Desinvesteringen                  | -                   | -                      | -          | -                         | -          |
| Saldo investeringen               | -                   | -                      | 354.783    | -                         | 354.783    |
| Afschrijvingen                    | -                   | 1.023.534              | 209.962    | 699.439                   | 1.932.935  |
| Afschrijvingen desinvesteringen   | -                   | -                      | -          | -                         | -          |
| Saldo afschrijvingen              | -                   | 1.023.534              | 209.962    | 699.439                   | 1.932.935  |
| <u>Stand per 31 december 2013</u> |                     |                        |            |                           |            |
| Aanschafprijs                     | 544.536             | 7.696.710              | 1.237.081  | 6.993.675                 | 16.472.002 |
| Cum. Afschr en waardeverm.        | 544.536             | 2.337.123              | 526.764    | 1.605.100                 | 5.013.523  |
| Boekwaarde                        | -                   | 5.359.587              | 710.317    | 5.388.575                 | 11.458.479 |
| Afschrijvings percentage          | 10%                 | 10% - 20%              | 10% - 20%  | 10% - 20%                 |            |

**Verloop afschrijving investeringen Overstag**

| <b>Activa</b>              | <b>Inrichting<br/>Overstag</b> | <b>Bedrijfs-<br/>installaties</b> | <b>Totaal<br/>Overstag</b> |
|----------------------------|--------------------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| Investerings Overstag      | 7.696.710                      | 6.953.000                         | 14.649.710                 |
| Afgeschreven t/m 2013      | 2.337.123                      | 1.564.425                         | 3.901.548                  |
| Stand per 31 december 2013 | 5.359.587                      | 5.388.575                         | 10.748.162                 |

|                                                                      | 31-12-2013 | 31-12-2012 |
|----------------------------------------------------------------------|------------|------------|
| <b>Financiële vaste activa</b>                                       |            |            |
| <u>Lening Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise</u>             |            |            |
| Aflossingsverplichting is € 80.000 per jaar.                         |            |            |
| De rente bedraagt 3% over de in die periode nog uitstaande hoofdsom. |            |            |
| <b>Verloop lening</b>                                                |            |            |
| Saldo per 1 januari                                                  | 720.000    | 800.000    |
| Aflossing                                                            | -80.000    | -80.000    |
| Stand per 31 december *                                              | 640.000    | 720.000    |
| <b>Vlottende activa</b>                                              |            |            |
| <u>Voorraden</u>                                                     |            |            |
| Museumkaarten                                                        | 18.977     | 22.858     |
|                                                                      | 18.977     | 22.858     |
| <u>Debiteuren</u>                                                    |            |            |
| Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise *                         | 746.402    | 743.019    |
| Diverse debiteuren                                                   | 378.094    | 145.110    |
| Voorziening debiteuren                                               | -111.842   | -7.938     |
|                                                                      | 1.012.654  | 880.191    |
| <u>Overige vorderingen</u>                                           |            |            |
| Stichting Het Compagnie Fonds                                        | 530.000    | 2.226.996  |
| Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise *                         | 34.486     | 0          |
| Vereeniging Nederlandsch Historisch Scheepvaartmuseum                | 57.110     | 44.877     |
| Stichting Beheer Oosterdok Amsterdam                                 | 31.925     | 44.000     |
| Nog te ontvangen bijdragen Sponsors en Fondsen                       | 138.251    | 458.500    |
| Stichting Museumkaart                                                | 107.088    | 314.986    |
| Te verrekenen RGD                                                    | 0          | 77.964     |
| Nog te ontvangen Rente                                               | 47.849     | 39.159     |
| Diversen                                                             | 185.124    | 61.122     |
|                                                                      | 1.131.833  | 3.267.604  |
| <u>Liquide middelen</u>                                              |            |            |
| Rekeningcouranten                                                    | 428.708    | 2.539.772  |
| Rente rekening ABN AMRO Bank                                         | 125.030    | 123.033    |
| Rente rekening Rabobank                                              | 74.043     | 72.884     |
| ING zakelijke renterekening                                          | 2.592.281  | 0          |
| ING Spaarrekening                                                    | 1.092.273  | 0          |
| Kruisposten, pin en creditcard                                       | 46.857     | 68.083     |
| Kassaldo                                                             | 24.392     | 37.822     |
|                                                                      | 4.383.584  | 2.841.593  |
| De liquide middelen staan ter vrije beschikking.                     |            |            |
| <b>*Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise</b>                   |            |            |
| Lening                                                               | 640.000    | 720.000    |
| Debiteur                                                             | 746.402    | 743.019    |
| Saldo overige vorderingen en overige schulden                        | -72.231    | -179.106   |
| Totaal te vorderen van HSME                                          | 1.314.171  | 1.283.913  |

**Passiva****Eigen Vermogen**Algemene reserve

|                       | <u>31-12-2013</u> | <u>31-12-2012</u> |
|-----------------------|-------------------|-------------------|
| Stand per 1 januari   | 101.215           | 320.460           |
| Resultaat bestemming  | 4.931             | -219.245          |
| Stand per 31 december | <u>106.146</u>    | <u>101.215</u>    |

Berekening resultaatbestemming opgenomen op blz. 15

Vervangingsreserve bedrijfsinstallaties

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| Saldo per 1 januari   | 1.228.877        | 583.808          |
| Resultaat bestemming  | 709.734          | 645.069          |
| Stand per 31 december | <u>1.938.611</u> | <u>1.228.877</u> |

Berekening resultaatbestemming vervangingsreserve bedrijfsinstallaties:

|                                                                    |                |                |
|--------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Structurele subsidie OCW onderdeel huren                           | 5.955.955      | 5.799.090      |
| Afschrijvingslasten bedrijfsinstallaties depot                     | 4.139          | 4.342          |
| Huur excl. Vervangingsreserve incl. onderhoud bedrijfsinstallaties | 4.978.332      | 4.850.551      |
| Jaarlijkse onderhoudskosten gebouwen                               | 61.725         | 143.128        |
| Salariskosten beheerder gebouwen                                   | 202.025        | 156.000        |
| Beschikbaar voor vervanging en onderhoud bedrijfsinstallaties      | <u>709.734</u> | <u>645.069</u> |

Bestemmingsfonds OCW 2009 - 2012

|                                           |          |               |
|-------------------------------------------|----------|---------------|
| Saldo per 1 januari                       | 20.639   | 191.371       |
| Bestemming doelstelling tentoonstellingen | -20.639  | 0             |
| Resultaat bestemming                      | 0        | -170.732      |
| Stand per 31 december                     | <u>0</u> | <u>20.639</u> |

Conform het schrijven van OCW van 18 oktober 2013, referentienummer 546640, mag het saldo van de vier jaarlijkse instellingssubsidie 2009 - 2012 besteed worden aan een activiteit of worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve restant subsidie OCW 2009 - 2012. Het restant van de subsidie 2009 - 2012 ad. € 20.639 is in 2013 ingezet voor de tentoonstelling "Jan Cremer, schilder van de zee".

Bestemmingsfonds OCW 2013 - 2016

|                       |              |          |
|-----------------------|--------------|----------|
| Saldo per 1 januari   | 0            | 0        |
| Resultaat bestemming  | 3.313        | 0        |
| Stand per 31 december | <u>3.313</u> | <u>0</u> |

Berekening resultaatbestemming opgenomen op blz. 15

Bestemmingsfonds BankGiroLoterij

|                       |          |               |
|-----------------------|----------|---------------|
| Saldo per 1 januari   | 85.752   | 0             |
| Resultaat bestemming  | -85.752  | 85.752        |
| Stand per 31 december | <u>0</u> | <u>85.752</u> |

Berekening resultaatbestemming Bestemmingsfonds BankGiroLoterij:

|                                      |                |               |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| Jaarlijkse uitkering BankGiroLoterij | 400.000        | 300.000       |
| Besteed aan inrichting Overstag      |                | 150.000       |
| Aankopen 2013                        | 142.580        | 64.248        |
| Tentoonstelling de Zwarte bladzijde  | 343.172        | 0             |
| Besteed                              | <u>485.752</u> | <u>64.248</u> |
| Beschikbaar voor doelstelling        | <u>-85.752</u> | <u>85.752</u> |

### Bestemming resultaat

Uitgangspunt voor de toewijzing van resultaat naar het bestemmingsfonds OCW is dat de verhouding tussen de exploitatie subsidie OCW en de eigen inkomsten de verdeelsleutel bepaalt. Structurele subsidie provincie en gemeenten alsmede overige subsidies / bijdragen uit publieke middelen worden buiten beschouwing gelaten.

|                                                        |                         |         |
|--------------------------------------------------------|-------------------------|---------|
| Structurele Subsidie OCW onderdeel Exploitatiebijdrage | 3.530.826               | 40,19%  |
| Saldo directe en indirecte opbrengsten                 | 3.327.572               |         |
| Bijdragen uit private middelen                         | <u>1.926.696</u>        |         |
| Totaal eigen inkomsten                                 | 5.254.268               | 59,81%  |
| Totale baten inzake te bestemmen resultaat             | <u><u>8.785.094</u></u> | 100,00% |

### Berekening resultaatbestemming 2013

|                                                              |               |
|--------------------------------------------------------------|---------------|
| Resultaat voor bestemming                                    | 611.587       |
| Resultaat bestemming OCW 2009 - 2012                         | 20.639        |
| Resultaat bestemming Vervangingsreserve bedrijfsinstallaties | -709.734      |
| Resultaat bestemming Bestemmingsfonds BankGiroLoterij        | <u>85.752</u> |

**Te verdelen resultaat** **8.244**

|                      |        |                     |
|----------------------|--------|---------------------|
| Bestemmingsfonds OCW | 40,19% | 3.313               |
| Algemene reserve     | 59,81% | <u>4.931</u>        |
|                      |        | <u><u>8.244</u></u> |



(in euro's)

**Voorzieningen**

|                   | Stand per<br>31-12-2012 | Vrijval /<br>Dotatie | Kosten | Stand per<br>31-12-2013 |
|-------------------|-------------------------|----------------------|--------|-------------------------|
| Prepensioen       | 135.647                 | -2.000               | 61.647 | 72.000                  |
| Onderhoud schepen | 24.502                  | 15.000               | 21.086 | 18.416                  |
| Totaal            | 160.149                 | 13.000               | 82.733 | 90.416                  |

**Prepensioenvoorziening**

De regeling geldt nog voor medewerkers die gebruik maken van de regeling in 2014

**Onderhoud schepen**

Is een voorziening voor groot onderhoud van SS Christiaan Brunings, een varende historisch schip, dat onderdeel is van de collectie. Om periodiek onderhoud te kunnen plegen is jaarlijks een bedrag nodig van € 15.000.

**Langlopende schulden**

|                                      | 31-12-2013 | 31-12-2012       |
|--------------------------------------|------------|------------------|
| <u>Vooruitontvangen subsidie OCW</u> | <u>0</u>   | <u>1.000.000</u> |

In 2011 heeft het museum € 3 miljoen subsidie over de periode 2012 - 2014 vooruit ontvangen.

Dit bedrag wordt door OCW ingehouden in 3 jaarlijkse termijnen van € 1 miljoen.

De laatste termijn van 2014 is opgenomen onder de kortlopende schulden.

**Investeringsubsidie**

|                                       | Stand per<br>31-12-2012 | Toevoeging | Vrijval   | Stand per<br>31-12-2013 |
|---------------------------------------|-------------------------|------------|-----------|-------------------------|
| Investeringen in inrichting Overstag  | 6.383.121               | 0          | 1.023.534 | 5.359.587               |
| Investeringen in bedrijfsinstallaties | 6.083.875               | 0          | 695.300   | 5.388.575               |
| Totaal                                | 12.466.996              | 0          | 1.718.834 | 10.748.162              |

Onder de investeringsubsidies zijn subsidies en/of bijdragen opgenomen ter dekking van de investeringen in materiële vaste activa. Deze bijdragen vallen vrij naar gelang de afschrijving op de desbetreffende investeringen.

**Bedrijfsinstallaties**

De investeringsubsidie bedrijfsinstallaties dekt alle toekomstige afschrijvingen bedrijfsinstallaties.

## Schulden op korte termijn

|             | 31-12-2013 | 31-12-2012 |
|-------------|------------|------------|
| Crediteuren | 3.207.664  | 4.126.309  |

In het saldo van de crediteuren is een bedrag opgenomen van  
€ 2.629.520 van de Rijksgebouwendienst inzake Overstag.

### Vooruitontvangen bedragen

|                                                     |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|
| Laatste termijn vooruitontvangen subsidie OCW       | 1.000.000        | 1.000.000        |
| Projectbijdrage tentoonstelling Koningssloep        | 845.180          | 0                |
| Projectbijdrage tentoonstelling De Zwarte Bladzijde | 85.700           | 0                |
| Projectbijdrage tentoonstelling Atlassen            | 7.500            | 0                |
| Bijdrage onderhoudskosten tentoonstellingen         | 0                | 17.339           |
| Entreegelden actie 2014                             | 75.000           | 0                |
|                                                     | <u>2.013.380</u> | <u>1.017.339</u> |

|                                                  |                 |
|--------------------------------------------------|-----------------|
| Ontvangen projectbijdrage van de BankGiroLoterij | 1.000.000       |
| Besteed in 2013                                  | <u>-154.820</u> |
| Nog te besteden                                  | <u>845.180</u>  |

### Overige schulden

|                                              |                |                |
|----------------------------------------------|----------------|----------------|
| Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise * | 0              | 46.194         |
| Reservering vakantiegeld (juni/december)     | 157.118        | 149.128        |
| Reservering vakantieuren                     | 157.783        | 171.517        |
| Huisvestingslasten                           | 115.623        | 80.200         |
| Overige personeelskosten                     | 133.309        | 14.682         |
| Activiteitskosten                            | 95.197         | 98.730         |
| De Plantage te betalen kosten                | 3.429          | 14.650         |
| Overige organisatiekosten                    | 79.625         | 64.170         |
|                                              | <u>742.084</u> | <u>639.271</u> |

## Niet in de balans opgenomen rechten en verplichtingen

### Rechten

#### Subsidie

In het kader van de afspraken voor de periode 2013-2016 is door het Ministerie van OCW de volgende subsidie toegezegd (brief 6 december 2013 kenmerk 562308):

|                     |                   |
|---------------------|-------------------|
| Exploitatiebijdrage | 14.123.304        |
| Huisvesting         | 23.353.225        |
| Totaal              | <u>37.476.529</u> |

#### BankGiroLoterij

Het Scheepvaartmuseum is begunstigde van de BankGiroLoterij, voor een periode van vijf jaar ontvangt het museum jaarlijks een uitkering van € 300.000. In 2013 is dit bedrag verhoogd tot € 400.000.

#### Beheersovereenkomst

De Staat der Nederlanden heeft per 1 januari 2013 de beheersovereenkomst met museum opgezegd per 1 januari 2017. Dit in het kader van een wijziging in het museale stelsel.

#### Toezeggingen

Het oorspronkelijke plan was om de Koningssloep te presenteren in een drijvende glazen behuizing aan de steiger aan de achterzijde van Het Scheepvaartmuseum. Door versnelde ontwikkelingen rondom het naastgelegen Marine etablissement wordt de mogelijkheid geboden om de Koningssloep te presenteren in een vaste behuizing op het Marine terrein.

De BankGiroLoterij heeft een bedrag van 1 miljoen euro toegezegd om dit mogelijk te maken en er is ook een toezegging van 3 particulieren voor een bedrag van totaal driehonderduizend euro.

### Verplichtingen

#### Huur gebouwen

Uit hoofde van huurcontracten is de Stichting verplichtingen aangegaan met de Rijksgebouwendienst voor een totaalbedrag van € 4.917.336 per jaar.

Musea's krijgen in de toekomst meer zeggenschap over hun huisvesting. Er worden door OCW 3 scenario's uitgewerkt. Het ministerie van OCW heeft op 21 november 2013 een brief gestuurd met kenmerk 564855, in deze brief wordt aangegeven dat de Rijksgebouwendienst lagere huur in rekening gaat brengen bij de instellingen. Musea moeten deze vermindering van de huur reserveren in het Bestemmingsfonds huisvesting OCW.

In 2014 wordt voor de Miboloodsen in Hoogwoud een lagere huur in rekening gebracht, de vermindering is circa € 44.000.

#### Zekerheidsstelling

Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise heeft een lening afgesloten van € 1.500.000 bij de Triodos Bank. In 2013 is € 250.000 afgelost op deze lening, het openstaand saldo is € 1.000.000.

Als zekerheidsstelling heeft Het Scheepvaartmuseum zich garant gesteld voor deze lening.

## **Staat van baten en lasten**

### **Toelichting behorende bij de categoriale exploitatierekening**

#### **Algemeen**

Voor de begroting is de actuele begroting voor het jaar 2013 toegepast. Deze is gebaseerd op de meerjaren begroting 2013 - 2016.

Hieronder worden de opvallende afwijkingen ten opzichte van de begroting 2013 en voorgaand jaar 2012 toegelicht.

#### **Baten**

##### ***Directe opbrengsten***

###### **Publieksinkomsten**

Aantal bezoekers begroot 350.000, meerjaren begroting 320.000 werkelijk 327.842. Ten opzichte van vorig jaar, het openingsjaar 419.000 bezoekers, is het bezoek naar verwachting afgenomen. De gemiddelde opbrengst is begroot op € 8,00 werkelijk € 7,40 per bezoeker.

###### **Sponsorinkomsten**

De sponsorinkomsten bij bedrijven is fors lager dan begroot er is een verschuiving naar de overige subsidies.

##### ***Indirecte opbrengsten***

Nagenoeg gelijk aan de begroting 2013. Ten opzichte van 2012 is er een hogere bijdrage van Het Scheepvaartmuseum Enterprise ontvangen.

##### ***Structurele subsidie OCW***

De subsidie exploitatie is lager door de indeling in categorie 2, de subsidie huren is hoger door toekenning van prijscompensatie. De prijscompensatie huisvesting wordt alleen voor het jaar 2013 toegekend, tegen dit besluit is bewaar aangetekend.

#### **Overige subsidies/bijdragen**

##### ***Subsidies uit publieke middelen***

De subsidies uit publieke middelen betreft de vrijval van investeringssubsidies Overstag en bedrijfsinstallaties € 975.000, (zie blz. 22 van de jaarrekening) Verder is er een subsidie ontvangen van € 113.000 van de gemeente Amsterdam en € 8.000 van Amsterdam Marketing, budget provincie Noord Holland, ten behoeve van De Plantage. De Plantage is een samenwerkingsverband van culturele instellingen in de Plantagebuurt. Met als doel toeristen, maar ook Amsterdammers attent te maken op de culturele mogelijkheden van de Plantage buurt. Samen organiseren wij activiteiten en is er een website gemaakt. Daarnaast werken de instelling samen op diverse gebieden met name Marketing, Communicatie en Facilitaire zaken. Het bestuur wordt gevormd door diverse directieleden van de aangesloten instellingen. Het bestuur ontvangt geen vergoeding voor zijn werkzaamheden. De dagelijkse leiding is in handen van een externe projectleider.

Het Mondriaan fonds heeft het museum gesteund met een bijdrage voor de tentoonstelling de Zwarte Bladzijde, deze bijdrage is over de looptijd van de tentoonstelling verdeeld. De tentoonstelling loopt tot 31 augustus 2014.

**Bijdragen uit private middelen**

De bijdragen uit private middelen betreft de vrijval van investeringssubsidies Overstag € 744.000 (zie blz.22 van de jaarrekening). Voor de tentoonstelling de Zwarte Bladzijde hebben wij van diverse fondsen een bijdrage ontvangen. Op blz. 22 van de jaarrekening staat een overzicht van de fondsen. Deze bijdrage is over de looptijd van de tentoonstelling verdeeld. De BankGiroLoterij heeft de jaarlijkse bijdrage verhoogd van € 300.000 naar € 400.000 en heeft een bedrag van € 1.000.000 beschikbaar gesteld ten behoeve van de presentatie van de Koningssloep. Daarvan is € 155.000 verwerkt als bate in deze jaarrekening. Het restant is verwerkt onder de schulden op korte termijn als vooruitontvangen bedragen. De bijdrage van Het Compagnie Fonds is hoger dan begroot. Deze bijdrage is besteed aan de tentoonstelling de Zwarte bladzijde, activiteiten en promotie van het museum.

**Lasten****Salarislasten**

De salarislasten zijn hoger dan begroot. In juli 2013 zijn maatregelen genomen omdat toen duidelijk was dat het begrote aantal bezoekers niet gehaald zou worden. Besloten is om een aantal voorlopige contracten niet te verlengen. Tevens zijn de kosten voor afvloeiing van 2 medewerkers met vaste contracten in 2013 verwerkt. Onder de pensioenlasten is een claim van het Pensioenfonds SFP verwerkt, in deze zaak heeft het museum geschikt. De inhuurlasten zijn hoger dan begroot door inzet van extra bewaking. De kosten van deze extra inhuur zijn geclaimd bij de Rijksgebouwendienst. De claim is nog niet toegewezen om die reden niet verwerkt in het resultaat. Ten opzichte van 2012 is het aantal tijdelijke medewerkers gedaald.

**Afschrijvingen**

De reguliere afschrijvingen zijn per saldo € 15.000 lager dan begroot. Er is geïnvesteerd in de presentatie op de Amsterdam en in nieuwe vitrines. De plannen om toegangspoortjes te plaatsen zijn niet uitgevoerd.

De afschrijving Overstag en bedrijfsinstallaties is gelijk aan de vrijval investeringssubsidies.

**Huur**

De huurlasten zijn gestegen met de prijscompensatie.

**Activiteitskosten**

De activiteitskosten zijn lager dan begroot, dit om de tegenvallende inkomsten bezoekers te compenseren.

**Overige huisvestingslasten**

De lasten zijn lager dan begroot en vorig jaar dit is mede te danken aan de tot nu toe milde winter. Het energie verbruik is hoog, in samenwerking met de Rijksgebouwendienst worden er nog aanpassingen gedaan aan het gebouw om het hoge verbruik van gas en elektra te verminderen.

**Onderhoudslasten**

Dit betreft kleine aanschaffingen onder de investeringsgrens van € 10.000. Lager dan begroot en vorig jaar.

**Organisatiekosten**

De hogere kosten zijn o.a. veroorzaakt door dat dit jaar is gestart met het opnieuw beschrijven van alle procedures. In eerste instantie was besloten om dat op beperkte schaal intern te doen. In een later stadium is besloten om dit voor de gehele organisatie te doen. Daarvoor is een extern bureau ingeschakeld om dit te begeleiden. Dit project wordt in 2014 afgerond. Ook is een extern bureau ingeschakeld om ons te adviseren inzake het verkrijgen van vergunningen.

**Overige medewerkerskosten**

Deze lasten zijn lager dan begroot en lager dan vorig jaar onder andere door besparing op het kerstfeest en verschuiving van lasten van overige medewerkerskosten naar organisatiekosten.

**Aankopen**

Conform begroting.

| 2013 | begroting<br>2013 | 2012 |
|------|-------------------|------|
|------|-------------------|------|

## **Specificatie baten**

### **Directe opbrengsten**

#### **Publieksinkomsten**

|                                 |                  |                  |                  |
|---------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| -Entree                         | 2.426.744        | 2.800.000        | 3.056.424        |
| -Opbrengst verkoop museumkaart  | 22.111           | 17.000           | 28.268           |
| -Opbrengst activiteiten         | 177.507          | 198.800          | 174.042          |
| <b>Totaal Publieksinkomsten</b> | <b>2.626.362</b> | <b>3.015.800</b> | <b>3.258.734</b> |

#### **Sponsorinkomsten**

|                                |               |                |               |
|--------------------------------|---------------|----------------|---------------|
| -Maritieme Cirkel              | 30.500        | 30.000         | 22.500        |
| -Overige sponsorinkomsten      | 10.000        | 360.000        | 66.959        |
| <b>Totaal Sponsorinkomsten</b> | <b>40.500</b> | <b>390.000</b> | <b>89.459</b> |

#### **Overige inkomsten**

|                          |               |               |               |
|--------------------------|---------------|---------------|---------------|
| -Contributie de Plantage | 41.046        | 33.500        | 34.500        |
| -Overige inkomsten       | 27.209        | 0             | 38.116        |
| <b>Totaal inkomsten</b>  | <b>68.255</b> | <b>33.500</b> | <b>72.616</b> |

### **Indirecte opbrengsten**

#### **Indirecte opbrengsten**

|                                                            |                |                |                |
|------------------------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|
| -Management fee Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise | 575.004        | 575.000        | 525.000        |
| -Management fee Stichting Beheer Oosterdok                 | 2.269          | 0              | 2.269          |
| -Verhuur Miboloods                                         | 0              | 0              | 13.162         |
| -Overige indirecte inkomsten                               | 15.182         | 6.000          | 830            |
| <b>Totaal indirecte inkomsten</b>                          | <b>592.455</b> | <b>581.000</b> | <b>541.261</b> |

### **Totale opbrengsten (A1)**

|                  |                  |                  |
|------------------|------------------|------------------|
| <b>3.327.572</b> | <b>4.020.300</b> | <b>3.962.070</b> |
|------------------|------------------|------------------|

| 2013 | begroting<br>2013 | 2012 |
|------|-------------------|------|
|------|-------------------|------|

**Structurele subsidie OCW Cultuur Nota:**

|                                                     |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------------|------------------|------------------|------------------|
| Instellingssubsidie, huren                          | 5.955.955        | 5.776.771        | 5.799.090        |
| Instellingssubsidie, exploitatiebijdrage            | 3.530.826        | 3.510.806        | 3.836.278        |
| <b>Totaal structurele subsidie OCW Cultuur Nota</b> | <b>9.486.781</b> | <b>9.287.577</b> | <b>9.635.368</b> |

| Vrijval Inv.<br>Subsidies | Overige<br>Bijdragen | Totaal<br>2013 | begroting<br>2013 | Totaal<br>2012 |
|---------------------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|
|---------------------------|----------------------|----------------|-------------------|----------------|

**Overige (niet structurele) subsidies / bijdragen uit publieke middelen**

**Subsidies uit publieke middelen**

|                                               |                |                |                  |                  |                  |
|-----------------------------------------------|----------------|----------------|------------------|------------------|------------------|
| -Subsidie OCW                                 | 903.581        | 0              | 903.581          | 903.581          | 926.221          |
| -Provincie NH                                 | 67.500         | 0              | 67.500           | 67.500           | 67.500           |
| -Amsterdam Marketing                          | 0              | 8.000          | 8.000            | 0                | 0                |
| -Mondriaan Stichting                          | 3.750          | 22.715         | 26.465           | 3.750            | 3.750            |
| -Bestuursdienst Amsterdam (de plantage)       | 0              | 113.000        | 113.000          | 93.000           | 93.500           |
| <b>Totaal Subsidies uit publieke middelen</b> | <b>974.831</b> | <b>143.715</b> | <b>1.118.546</b> | <b>1.067.831</b> | <b>1.090.971</b> |

**Bijdragen uit private middelen**

|                                          |                |                |                |                |                |
|------------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Waarvan particulieren incl. vrienden     | <b>367.944</b> | <b>550.695</b> | <b>918.639</b> | <b>637.894</b> | <b>372.642</b> |
| - Vereeniging                            | 14.090         | 12.000         | 26.090         | 26.090         | 18.787         |
| - Particulieren                          | 0              | 8.695          | 8.695          | 0              | 0              |
| - HCF                                    | 353.854        | 530.000        | 883.854        | 611.804        | 353.855        |
| <br>Waarvan bedrijven                    | <b>131.964</b> | <b>924</b>     | <b>132.888</b> | <b>131.964</b> | <b>155.902</b> |
| <br>Waarvan private fondsen              | <b>224.392</b> | <b>76.254</b>  | <b>300.646</b> | <b>467.392</b> | <b>266.892</b> |
| -VSBfonds                                | 180.392        | 38.572         | 218.964        | 180.392        | 180.392        |
| -Gieskes Strijbisfonds                   | 39.000         | 0              | 39.000         | 39.000         | 39.000         |
| -Janivo Stichting                        | 5.000          | 0              | 5.000          | 5.000          | 5.000          |
| -Stichting Fellowships                   | 0              | 0              | 0              | 35.000         | 37.500         |
| -SNS Reaal fonds                         | 0              | 0              | 0              | 0              | 5.000          |
| -St. Vaderlandsch Fonds                  | 0              | 10.715         | 10.715         | 0              | 0              |
| -Janssen's Friesche Stichting            | 0              | 2.143          | 2.143          | 0              | 0              |
| -Vereeniging Pr Hendrik St sedert 1874   | 0              | 1.072          | 1.072          | 0              | 0              |
| -Stichting Herdenking Slavernij verleden | 0              | 12.429         | 12.429         | 0              | 0              |
| -Elise Mathilde Fonds                    | 0              | 1.251          | 1.251          | 0              | 0              |
| -K.F. Heinfonds                          | 0              | 3.643          | 3.643          | 0              | 0              |
| -Stichting Zabawas                       | 0              | 6.429          | 6.429          | 0              | 0              |
| - Overige                                | 0              | 0              | 0              | 208.000        | 0              |
| <br>Waarvan goede doelenloterijen        | <b>19.703</b>  | <b>554.820</b> | <b>574.523</b> | <b>319.703</b> | <b>169.703</b> |
| - BankGiroLoterij                        | 19.703         | 554.820        | 574.523        | 319.703        | 169.703        |

|                                                       |                |                  |                  |                  |                |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|
| <b>Totaal Subsidie/Bijdragen uit private middelen</b> | <b>744.003</b> | <b>1.182.693</b> | <b>1.926.696</b> | <b>1.556.953</b> | <b>965.139</b> |
|-------------------------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------|----------------|

|                              |                  |                   |                   |                   |
|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Totale bijdragen (A2)</b> | <b>1.718.834</b> | <b>12.532.023</b> | <b>11.912.361</b> | <b>11.691.478</b> |
|------------------------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|

## Specificatie lasten

### Salarislasten

|                                              | 2013      | begroting<br>2013 | 2012      |
|----------------------------------------------|-----------|-------------------|-----------|
| Salariskosten                                | 3.073.106 | 2.950.000         | 2.978.727 |
| Sociale lasten werkgever                     | 471.729   | 460.000           | 467.171   |
| Pensioenlasten werkgever                     | 412.510   | 350.000           | 347.011   |
| (Vrijval) prepensioenvoorziening             | 5.350     | 0                 | -12.886   |
| Inhuur medewerkers                           | 949.998   | 908.022           | 1.180.407 |
| Vakantiegelduitkering                        | 235.399   | 236.000           | 232.750   |
| Overige uitkeringen                          | -8.965    | 10.000            | 8.668     |
| Toelagen onregelmatige diensten              | 31.255    | 30.000            | 33.905    |
| Bereik/beschikbaarheidtoeslag                | 22.425    | 23.000            | 23.503    |
| Reiskosten woon/werkverkeer                  | 50.922    | 44.000            | 44.137    |
| Ontvangen vergoedingen en uitkeringen derden | -46.427   | -20.531           | -53.666   |
| Totaal salarislasten                         | 5.197.302 | 4.990.491         | 5.249.728 |

In 2013 waren gemiddeld 72,66 FTE's werkzaam, in 2012 waren het er 71,22 FTE's.

### Wet Normering Topinkomens (WNT)

Volgens de wettelijke regels kwalificeert de Algemeen directeur van Het Scheepvaartmuseum onder de WNT regels. De beloning is lager dan de maximale vergoeding volgens de WNT normen.

| Functie                                        | Directeur    | Vrz RvT*     | Lid RvT* |
|------------------------------------------------|--------------|--------------|----------|
| Voorzitters-clausule van toepassing            | N            | N            | N        |
| Naam                                           | W. Bijleveld | S.Kranendijk |          |
| Ingangsdatum dienstverband                     | 1-3-1997     | 1-11-2011    |          |
| Einddatum dienstverband                        |              |              |          |
| Omvang dienstverband                           | 100%         |              |          |
| Beloning                                       | € 142.616    | 0            | 0        |
| Belastbare vaste en variabele onk.verg.        | € 6.000      | 0            | 0        |
| Voorzieningen beloning betaalbaar op termijn   | € 19.266     | 0            | 0        |
| Uitk. wegens beëindiging van het dienstverband | € -          |              |          |
| Motivatatie overschrijding van de norm         | nvt          |              |          |

\*De voorzitter en de leden van de Raad van Toezicht ontvangen geen beloning.

### Afschrijvingen

|                                                  |           |           |           |
|--------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Afschrijvingskosten                              | 209.962   | 195.861   | 147.104   |
| Afschrijvingskosten bedrijfsinstallaties depot * | 4.139     | 4.139     | 4.342     |
|                                                  | 214.101   | 200.000   | 151.446   |
| Afschrijving Inrichting Overstag                 | 1.023.534 | 1.023.534 | 1.050.872 |
| Afschrijvingskosten bedrijfsinstallaties         | 695.300   | 695.300   | 695.300   |
| Totaal afschrijvingskosten Overstag **           | 1.718.834 | 1.718.834 | 1.746.172 |
| Totaal afschrijvingen                            | 1.932.935 | 1.918.834 | 1.897.618 |

\* De afschrijvingskosten komen ten laste van de vervangingsreserve bedrijfsinstallaties

\*\*Tegenover deze afschrijvingskosten staat een vrijval van de investeringssubsidies. Zie blz. 22



|                                | 2013      | begroting<br>2013 | 2012      |
|--------------------------------|-----------|-------------------|-----------|
| <b><u>Huur</u></b>             |           |                   |           |
| Huur gebouw                    | 3.860.937 | 3.786.042         | 3.786.042 |
| Huur depot                     | 827.822   | 808.782           | 813.958   |
| Huur Mibo-loodsen              | 145.369   | 143.152           | 141.317   |
| Huur Loods en zakelijke lasten | 6.467     | 7.770             | 103.229   |
| Subtotaal Huur                 | 4.840.595 | 4.745.746         | 4.844.546 |
| Onderhoud bedrijfsinstallaties | 94.446    | 325.000           | 6.005     |
| Totaal huur                    | 4.935.041 | 5.070.746         | 4.850.551 |

|                        |         |         |        |
|------------------------|---------|---------|--------|
| <b><u>Aankopen</u></b> | 142.580 | 150.000 | 73.187 |
|------------------------|---------|---------|--------|

In 2013 is de belangrijkste aankoop de Hondius Globe, voor een bedrag van € 110.000.

**Overige lasten**

|                            |           |           |           |
|----------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Activiteitslasten          | 1.777.688 | 2.064.450 | 1.985.099 |
| Organisatielasten          | 618.936   | 470.740   | 513.580   |
| Overige huisvestingslasten | 534.344   | 631.000   | 597.354   |
| Onderhoudslasten           | 27.216    | 45.000    | 22.436    |
| Overige medewerkerskosten  | 153.705   | 213.000   | 190.023   |
| Totaal Overige lasten      | 3.111.889 | 3.424.190 | 3.308.491 |

**Activiteitslasten**

|                                                           |           |           |           |
|-----------------------------------------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Kosten huur en extra onderhoud VOC-schip <i>Amsterdam</i> | 250.932   | 250.000   | 250.390   |
| Onderhoud en restauratie Christiaan Brunings              | 40.132    | 35.000    | 38.399    |
| Kostprijs entree/activiteiten                             | 192.183   | 170.000   | 212.014   |
| De Plantage                                               | 163.346   | 126.500   | 128.000   |
| Collectiebeheer                                           | 105.998   | 215.000   | 180.390   |
| Presentatie                                               | 329.331   | 448.000   | 581.776   |
| Tentoonstelling De Zwarte bladzijde                       | 319.871   | 297.000   | 0         |
| Kosten Koningssloep                                       | 74.315    | 0         | 0         |
| Marketing en Communicatie                                 | 202.168   | 375.000   | 505.085   |
| Sponsorwerving                                            | 79.456    | 147.950   | 89.045    |
| Diverse activiteiten                                      | 19.956    | 0         | 0         |
| Totaal activiteitslasten                                  | 1.777.688 | 2.064.450 | 1.985.099 |

## **Toelichting bij de categoriale en functionele exploitatierekening.**

### **Baten**

- Directe opbrengsten:
  - Publieksinkomsten 60% naar de vaste tentoonstellingen, 20% naar de tijdelijke tentoonstellingen en 20% naar algemeen beheer.
  - Sponsorinkomsten 100% naar vaste tentoonstellingen.
  - Overige inkomsten 70% naar de vaste tentoonstellingen, 10% naar de tijdelijke tentoonstellingen en 20% naar algemeen beheer.
- Indirecte opbrengsten, verdeeld naar de aard van de activiteiten.
- Exploitatie bijdrage ministerie van OCW:
  - Onderdeel huren is verdeeld op basis van de beschikbare m2.
  - Onderdeel exploitatiebijdrage is verdeeld op basis van de verdeling van de totale lasten.
- Overige subsidies bijdragen, verdeeld naar activiteiten.

### **Lasten**

- Salarislasten, per afdeling is er een verdeling gemaakt naar de verschillende functies. De salariskosten zijn procentueel verdeeld. Salariskosten tijdelijke tentoonstellingen direct verwerkt onder de tijdelijke tentoonstellingen.
- Afschrijvingen, verdeeld volgens activastaat.
- Huur, is verdeeld op basis van de beschikbare m2.
- Overige lasten, middels een uitgebreide kostenplaatsen administratie zijn de kosten verdeeld naar aard van de activiteiten.

(in euro's)

**Gelieerde rechtspersonen****Stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise**

De stichting Het Scheepvaartmuseum Enterprise is volledig eigenaresse van het VOC-schip *Amsterdam* en verhuurt deze voor museale activiteiten aan Het Scheepvaartmuseum.

**Overzicht onderlinge baten en lasten over 2013**

|                                                 | HSM            | HSME          |
|-------------------------------------------------|----------------|---------------|
| Rente lening                                    | -21.600        | 21.600        |
| Management fee                                  | -575.004       | 575.004       |
| Bewakingskosten                                 | -153.814       | 153.814       |
| Salariskosten                                   | 432.870        | -432.870      |
| Huur <i>Amsterdam</i> voor museale activiteiten | 250.000        | -250.000      |
| <b>Totaal</b>                                   | <b>-67.548</b> | <b>67.548</b> |

## **Staat van herkomst en bestedingen 2013**

|                                                   | <u>2013</u>             | <u>2012</u>             |
|---------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| <b>1. Kasstroom uit operationele activiteiten</b> |                         |                         |
| Exploitatieresultaat                              | 1.513.683               | 340.844                 |
| Afschrijvingen materiële vaste activa             | 1.932.935               | 1.897.618               |
| Mutatie investeringssubsidies                     | -1.718.834              | 1.193.201               |
| Mutatie vooruitontvangen subsidie OCW             | -1.000.000              | -1.000.000              |
| Mutatie voorzieningen                             | -69.734                 | -41.295                 |
| 1a Bruto kasstroom uit operationele activiteiten  | <u>658.050</u>          | <u>2.390.368</u>        |
| Mutatie vorderingen                               | 1.483.335               | 231.185                 |
| Mutatie kortlopende schulden                      | -324.612                | -1.435.015              |
| 1b Netto kasstroom uit operationele activiteiten  | <u>1.158.723</u>        | <u>-1.203.830</u>       |
| <b>2. Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>  |                         |                         |
| Investerings in materiële vaste activa            | -354.783                | -175.552                |
| <b>3. Kasstroom uit financiële activiteiten</b>   |                         |                         |
| Ontvangen aflossingen lening HSME                 | 80.000                  | 80.000                  |
| <b>Mutatie liquide middelen 1a+1b+2+3</b>         | <u><b>1.541.990</b></u> | <u><b>1.090.986</b></u> |
| Liquide middelen einde boekjaar                   | 4.383.584               | 2.841.594               |
| Liquide middelen begin boekjaar                   | <u>2.841.594</u>        | <u>1.750.608</u>        |
| <b>Mutatie liquide middelen</b>                   | <u><b>1.541.990</b></u> | <u><b>1.090.986</b></u> |

Amsterdam, 20 maart 2014

De directeur:

namens  
De Raad van Toezicht

Dr. W.Bijleveld

Drs S.G.H. Kranendijk

---

**Overige gegevens:**

**Resultaatbestemming**

|                                         |                |
|-----------------------------------------|----------------|
| Algemene reserve                        | 4.931          |
| Vervangingsreserve bedrijfsinstallaties | 709.734        |
| Bestemmingsfonds OCW                    | -17.326        |
| Bestemmingsfonds BankGiroLoterij        | -85.752        |
|                                         | <u>611.587</u> |

## **Controleverklaring van de onafhankelijke accountant**

Afgegeven ten behoeve van de Minister van Onderwijs, Cultuur en Wetenschap

Aan: Raad van Toezicht Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam

### **Verklaring betreffende de jaarrekening**

Wij hebben de jaarrekening over 2013 van Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam te Amsterdam gecontroleerd. Deze jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2013 en de exploitatierekening over 2013 met de toelichting, waarin zijn opgenomen een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

### **Verantwoordelijkheid van de directie**

De directie 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 Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2013-2016 en de Beleidsregels toepassing Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT), alsmede voor het opstellen van het bestuursverslag in overeenstemming met Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2013-2016. De directie is tevens verantwoordelijk voor de financiële rechtmatigheid van de in de jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming dienen te zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen. De directie is tenslotte verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing als zij 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 en het Controleprotocol Cultuursubsidies instellingen 2013-2016 en het Controleprotocol WNT zoals opgenomen in de Beleidsregels toepassing WNT. 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. 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 alsmede voor de naleving van de relevante wet- en regelgeving, gericht op het inrichten 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 de gebruikte financiële rechtmatigheidscriteria en van de redelijkheid van de door de directie 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 Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam per 31 december 2013 en van het resultaat over 2013 in overeenstemming met het Handboek Verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2013-2016 en de Beleidsregels toepassing WNT.

Voorts zijn wij van oordeel dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties over 2013 voldoen aan de eisen van financiële rechtmatigheid. Dit houdt in dat deze bedragen in overeenstemming zijn met de in de relevante wet- en regelgeving opgenomen bepalingen, zoals die in de subsidiebeschikking en het Controleprotocol Cultuursubsidies 2013-2016.

**Verklaring betreffende overige bij of krachtens de wet gestelde eisen**

Ingevolge artikel 2:393 lid 5 onder e en f BW vermelden wij dat ons geen tekortkomingen zijn gebleken naar aanleiding van het onderzoek of het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW en het Handboek verantwoording Cultuursubsidies Instellingen 2013-2016 is opgesteld, en of de in artikel 2:392 lid 1 onder b tot en met h BW vereiste gegevens zijn toegevoegd. Tevens vermelden wij dat het bestuursverslag, voor zover wij dat kunnen beoordelen, verenigbaar is met de jaarrekening zoals vereist in artikel 2:391 lid 4 BW.

Den Haag, 28 maart 2014

KPMG Accountants N.V.

W.A. Touw RA



**Bezoekersgegevens 2013****Het Scheepvaartmuseum**

|                                          | <b>2013</b>        | <b>2012</b>        |
|------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Voltarief</b>                         |                    |                    |
| Volwassenen                              | 76.549             | 104.556            |
| Jeugd                                    | 23.289             | 35.405             |
|                                          | <b>99.838</b>      | <b>139.961</b>     |
| <br>Gereduceerd tarief                   | <br><b>74.995</b>  | <br><b>79.290</b>  |
| Scholen                                  |                    |                    |
| Basis onderwijs                          | 7.484              | 6.407              |
| Voortgezetonderwijs                      | 15.426             | 16.769             |
| Beroeps en hoger onderwijs               | 8.510              | 6.612              |
| Totaal Scholen                           | <b>31.420</b>      | <b>29.788</b>      |
| <br>Museumkaart                          | <br><b>93.634</b>  | <br><b>129.192</b> |
| <br><b>Gratis</b>                        | <br><b>27.955</b>  | <br><b>40.831</b>  |
| Kinderen                                 | 9.394              | 11.469             |
| Sponsoren                                | 113                | 234                |
| Vrienden                                 | 617                | 1.205              |
| Overig                                   | 17.831             | 27.923             |
| <br><b>Totaal</b>                        | <br><b>327.842</b> | <br><b>419.062</b> |
| <br>Voc-schip                            | <br>0              | <br>0              |
| Het Scheepvaartmuseum                    | 327.842            | 419.062            |
| <b>Totaal bezoekers 2013/2012 / 2011</b> | <b>327.842</b>     | <b>419.062</b>     |
| <br>Vol tarief                           | <br>€ 15,00        | <br>€ 15,00        |
| Jeugd                                    | € 7,50             | € 7,50             |

**Stichting Nederlands Scheepvaartmuseum Amsterdam****Model III voor de prestatieverantwoording**

|                                        | Huidig boekjaar<br>2013 | Activiteitenplan | Vorig boekjaar<br>2012 |
|----------------------------------------|-------------------------|------------------|------------------------|
| Totaal aantal bezoeken per jaar        | 327.842                 | 320.000          | 419.062                |
| - waarvan betalend                     | 299.887                 | 288.000          | 378.231                |
| Aantal scholieren primair onderwijs    | 7.479                   | 14.000           | 6.407                  |
| Aantal scholieren voortgezet onderwijs | 15.426                  | 13.000           | 16.769                 |
| Registratiegraad >95%                  | Ja                      | Ja               | Ja                     |
| Collectieplan up to date               | Ja                      | Ja               | Ja                     |
| Veiligheidsplan up to date             | Ja                      | Ja               | Ja                     |