



# Financiële jaarstukken 2016

Stichting Stedelijk Museum Schiedam  
te Schiedam

datum 23 maart 2017  
kenmerk 17-315/MaB

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraaf voor identificatiedoeleinden:

## Inhoudsopgave

Pagina

### Bestuursverslag

1. Statutaire naam en doelstelling	1
2. Raad van Toezicht en directie	1
3. Samenvatting activiteiten 2016	2
4. Fiscale zaken	3
5. Eigen inkomstenpercentage	3
6. Aard en omvang door vrijwilligers verrichte werkzaamheden	3
7. Ontwikkeling werkkapitaal	3
8. Risicoparagraaf	4
9. Exploitatie 2016	4
10. Vooruitblik en begroting 2017	5

### Jaarrekening

A. Balans per 31 december 2016	7
B. Staat van baten en lasten 2016	8
C. Kasstroomoverzicht	10
D. Algemene toelichting	11
E. Toelichting op de balans per 31 december 2016	14
F. Toelichting op de staat van baten en lasten 2016	20
G. WNT-verantwoording 2016 Stedelijk Museum Schiedam	28

### Overige gegevens

31

Bestemming saldo  
Gebeurtenissen na balansdatum  
Controleverklaring

**dubois + co**  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatiedoeleinden.

## Bestuursverslag

### 1. Statutaire naam en doelstelling

De Stichting Stedelijk Museum Schiedam is gevestigd in Schiedam en heeft volgens de statuten als doel:

- het instandhouden en beheren van een museum ten behoeve van de museale collectie van de gemeente Schiedam;
- de museale collecties cultuurhistorische en kunstvoorwerpen van de gemeente Schiedam in stand te houden, te beheren, te verbeteren en voor eenieder toegankelijk te maken en te houden;
- het organiseren en (doen) uitvoeren van alle activiteiten die het inzicht in en het begrip voor de collecties, haar geschiedenis en haar context bevorderen, met inbegrip van de omstandigheden waaronder de voorwerpen die tot de collectie behoren zijn ontstaan en de verschijnselen die daartoe hebben bijgedragen of bijdragen.

Hierbij beoogt het Stedelijk Museum Schiedam geen winstogmerk.

Het Stedelijk Museum Schiedam beschikt met ingang van 1 januari 2008 over de ANBI-status, per 1 januari 2012 is door de belastingdienst aangegeven dat dit een culturele ANBI status betreft..

De horeca-activiteiten binnen het Stedelijk Museum Schiedam zijn in 2016 ondergebracht in Giudici BV, waarvan het Stedelijk Museum Schiedam enig aandeelhouder en tevens bestuurder is.

### 2. Raad van Toezicht en directie

Op 31 december 2016 bestond de Raad van Toezicht uit zes personen:

- de heer mr. drs. P.H.J.M. Visée RA, voorzitter (consultant & diverse commissariaten)
- mevrouw H. van der Linden, vicevoorzitter (voormalig directeur Instituut Collectie Nederland)
- de heer J. Princen, secretaris (advocaat en partner bij Ploum Lodder Prinsen)
- de heer F. van der Avert, lid (CEO Amsterdam Marketing)
- mevrouw M. Sanders-ten Holte, lid (collectioneur, oud-lid Europees Parlement en voorzitter Stichting Reprorecht)
- de heer T. de Vos, lid (voormalig directeur dienst Kunst en Cultuur Rotterdam en gemeenteraadslid Schiedam)

Per 20 september 2016 zijn de volgende leden van de Raad van Toezicht afgetreden:

- de heer mr. drs. A. Ott, secretaris (directeur Artilaw, Amsterdam)
- de heer prof. dr. S. Reijnders, lid (Universitair Hoofddocent Cultureel Erfgoed en Onderwijs-directeur van de Erasmus School for History, Culture and Communication)

De Raad van Toezicht houdt toezicht op de uitvoering van het algemeen en financieel beleid volgens de Code Cultural Governance.

Met ingang van 8 mei 2016 is directeur/bestuurder mevrouw D. Garasso verantwoordelijk voor het beleid en de dagelijkse gang van zaken. In de periode 1 januari 2016 tot en met 7 mei 2016 heeft mevrouw N.M.L. Theeuwes als plaatsvervangend directeur waargenomen.

dubois + co  
REGISTER ACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017

### 3. Samenvatting activiteiten 2016

#### **Tentoonstellingen**

Ook in 2016 was de semipermanente tentoonstelling Ik hou van Holland. Nederlandse kunst na 1945 te zien. Dit overzicht van de kunst uit eigen land van na de Tweede Wereldoorlog eindigde na drie jaar in oktober.

De publiekstrekker Match Maker van mediakunstenaar Geert Mul toonde een uniek overzicht van zijn werk van de afgelopen 25 jaar. Ook de jubileumtentoonstelling Oogst. Tien jaar Volkskrant Beeldende Kunstprijs was een hoogtepunt, met een tv-uitzending vanuit het museum om de winnaar van de vijf genomineerden bekend te maken. Daarnaast was nog te zien: ABC van de Collectie en solopresentaties van Jan Hoek en Daan van Golden. De laatste is ons met terugwerkende kracht extra dierbaar vanwege het overlijden van de kunstenaar begin 2017.

In 2016 is met de fototentoonstelling Schiedam in bedrijf. Robert Collette fotografeert een stad in verandering, aangesloten op het Schiedamse themajaar Schiedammers maken.

#### **Herstelplan en Actieplan**

In de tweede helft van 2014 en begin 2015 heeft overleg plaatsgevonden tussen de gemeente Schiedam en het Stedelijk Museum Schiedam over onverwachte financiële tegenvallers. Eind 2014 is in dat kader een lening van € 450.000 door de gemeente Schiedam aan het Stedelijk Museum Schiedam verstrekt. Dat overleg heeft verder geleid tot het opstellen van een herstelplan door het Stedelijk Museum Schiedam. Bij de behandeling van het plan bleek dat de gemeenteraad naast zorgen over de financiën ook de wens had dat het Stedelijk Museum Schiedam meer het Museum van Schiedam wordt dan in de afgelopen jaren het geval was. Een en ander is door de gemeente in een set van eisen vastgelegd bij de verstrekking van aanvullende financiële middelen voor de komende vijf jaar. Om te waarborgen dat de door de gemeente gestelde eisen ook daadwerkelijk gerealiseerd zullen worden, is besloten tot de aanstelling van een transitie-manager per 20 juli 2015. Door de gemeenteraad was kort daarvoor op 16 juni uitgesproken dat het Stedelijk Museum Schiedam zich in de komende vijf jaar dient te ontwikkelen naar het model van partnerschap. In dit model gaat het museum een dialoog aan met de stad. Het model kent een aantal belangrijke pijlers. Vanuit eigentijds cultureel ondernemerschap is het museum gericht op (lokale) samenwerking en op ontwikkeling met partners in de stad. Binding met Schiedam en haar inwoners is essentieel, een blijvende toonaangevende landelijke positionering en bredere programmering met publiekstrekkers ook. Het museum is financieel gezond. Leiderschap, bedrijfsvoering en governance voldoen aan de standaarden van nu. De samenwerking en communicatie met de gemeente is professioneel. In het partnerschapsmodel is de Schiedamse samenleving trots op haar museum en het museum evenzeer trots op haar Schiedamse wortels.

De Raad van Toezicht onderschreef deze uitgangspunten. De uitgangspunten vonden vervolgens hun plaats in het Actieplan van het Stedelijk Museum Schiedam, dat op 7 december 2015 is goedgekeurd door de Raad van Toezicht van het Stedelijk Museum Schiedam en dat op 8 december 2015 door het College van Burgemeester en Wethouders van Schiedam is goedgekeurd. Met deze laatste goedkeuring is in totaal een bedrag van € 1.240.000 aan transitiebudget beschikbaar gesteld, verdeeld over 6 jaar als volgt:

2015 - € 340.000	2017 - € 190.000	2019 - € 90.000
2016 - € 440.000	2018 - € 90.000	2020 - € 90.000

In het jaarverslag wordt nader ingegaan op de inhoud van het Actieplan.

ambrois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paragraaf identificatiedoeleinden:

#### 4. Fiscale zaken

Algemeen Nut Beogende Instelling

De Stichting Stedelijk Museum Schiedam heeft sinds 1 januari 2008 een ANBI-status; per 1 januari 2012 is door de belastingdienst aangegeven dat dit een culturele ANBI-status betreft.

Omzetbelasting en vennootschapsbelasting

De Stichting Stedelijk Museum Schiedam is belastingplichtig voor de omzetbelasting, maar niet voor de vennootschapsbelasting.

#### 5. Eigen inkomstenpercentage

De totale baten bestaan voor 15,3% uit entreegelden, commerciële activiteiten en sponsoring. De subsidies die het museum van de gemeente Schiedam ontvangt, maken 84,7% uit van de totale baten. De baten uit fondsen en projectfinanciering worden met ingang van 2016 verantwoord op basis van de gerealiseerde kosten van het project naar rato van het aandeel van de fondsenbijdrage in de totale financiering volgens de geactualiseerde projectbegroting.

#### 6. Aard en omvang door vrijwilligers verrichte werkzaamheden

Het Stedelijk Museum Schiedam prijst zich gelukkig met de inzet van 15 betrokken en kundige vrijwilligers. De vrijwilligers zijn onder andere betrokken bij projecten en activiteiten op het gebied van collectiemanagement, winkelbeheer, publieksbegeleiding en educatie.

#### 7. Ontwikkeling werkkapitaal

Bedragen x € 1.000	<u>31-12-2013</u>	<u>31-12-2014</u>	<u>31-12-2015</u>	<u>31-12-2016</u>
Vlottende activa	253	332	335	316
Vlottende passiva	<u>763</u>	<u>537</u>	<u>397</u>	<u>276</u>
Werkkapitaal	<u>-510</u>	<u>-205</u>	<u>-62</u>	<u>40</u>
Mutatie werkkapitaal		<u>305</u>	<u>143</u>	<u>102</u>
Idem cumulatief				<u>550</u>
Liquide middelen	<u>-16</u>	<u>58</u>	<u>28</u>	<u>254</u>

Geconcludeerd kan worden dat het werkkapitaal ultimo 2016 voor het eerst in jaren een positief saldo heeft.

dubois + co  
REGISTER ACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 maart 2017  
paraaf voor identificatie doeleinden:

## 8. Risicoparagraaf

Risicomanagement en de toepassing van controleprocedures zijn geïntegreerd en ingebed in de dagelijkse operatie- en governancestructuur van de stichting. Dit geldt ook voor de monitoring van vooruitgang op risicogebieden die verbetering behoeven door de introductie van een effectieve structuur van interne controles en onderhoud en verbetering van deze controles.

De belangrijkste doelstelling van risicomanagement binnen de stichting is het bieden van bewustwording en een redelijke mate van zekerheid dat de organisatie de risico's waarmee zij wordt geconfronteerd begrijpt, binnen het proces van realisatie van doelstellingen die vastgesteld zijn door de directie en goedgekeurd door de Raad van Toezicht. Hierbij wordt de stichting impliciet geconfronteerd met een aantal risico's, waarbij op passende wijze gereageerd dient te worden.

De directie is verantwoordelijk voor systemen van interne risicobeheersing en controle en voor het beoordelen van hun operationele effectiviteit. De interne risicobeheersings- en controle-systemen zijn ontworpen om significante risico's te identificeren en om de organisatie in staat te stellen de risico's te beheersen.

In 2016 is mede met behulp van een transitimanager een begin gemaakt met de opzet van een verbeterd systeem van risicomanagement, waaronder een verbeterd systeem van kwartaalrapportages en begrotingsbewaking. In 2017 wordt dit systeem van risicomanagement verder uitgewerkt.

## 9. Exploitatie 2016

### Saldo van baten en lasten

De begrote financiële doelstelling was om aan het eind van boekjaar 2016 een positief operationeel resultaat van € 103.000 te kunnen toevoegen aan de Algemene reserve. Deze doelstelling is behaald. Daarnaast is in 2016 een inhaalslag gemaakt van € 117.000 ten aanzien van de besteding van de transitiemiddelen. Deze € 117.000 wordt gefinancierd uit het Bestemmingsfonds Transitie. Het saldo van deze twee posten bedraagt -/- € 13.600.

### Baten

De totale baten bedragen € 2.627.000 en blijven € 105.000 achter bij de begroting 2016. Dit wordt voor bijna 50% verklaard door lagere baten uit fondsen en projectfinanciering (€ 51.000). De belangrijkste andere afwijkingen van de begroting betreffen de baten uit entreegelden en winkelverkoop. Door lagere bezoekersaantallen bleven de baten uit entreegelden € 27.000 en de baten uit winkelverkoop € 12.500 achter bij de begroting. De lagere baten zijn volledig gecompenseerd door lagere lasten.

### Lasten

De lasten uit gewone bedrijfsuitoefening, exclusief het resultaat van Giudici BV, bedragen € 2.511.000 en zijn hiermee € 177.000 lager dan begroot. De kosten van tentoonstellingen en educatieve projecten waren € 63.000 lager dan begroot omdat er minder externe fondsen zijn gegenereerd dan was begroot.

Giudici + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017



Ook de personele kosten en huisvestingskosten waren respectievelijk € 36.000 en € 27.000 lager dan begroot. In het boekjaar is voor € 25.500 aan kunstaankopen gedaan, waar € 75.000 was begroot. De algemene kosten zijn ruim € 20.000 hoger dan begroot, met name door extra kosten vanwege incurantheid van de voorraad. De hogere algemene kosten worden gecompenseerd doordat zowel de afschrijvingskosten als de overige lasten kerntaak ruim € 10.000 lager uitkomen dan begroot.

De Raad van Toezicht heeft in het vierde kwartaal besloten om de activiteiten van Giudici BV per 31 december 2016 te beëindigen. Geconcludeerd is dat, vanwege ontoereikende liquiditeit bij Giudici BV, de lening 2015 en een groot deel van de opgebouwde rekening-courantvordering op Giudici BV niet terugbetaald zullen worden. Doordat de afboeking van de vorderingen op de BV door de stichting binnen de administratie van de BV een bate tot gevolg heeft, blijft het negatieve resultaat van Giudici BV beperkt tot € 700 waar een tekort van € 52.000 was begroot.

Recapitulerend: de baten blijven € 105.000 achter bij de begroting; de lasten uit gewone bedrijfsuitoefening zijn € 177.000 lager dan begroot; het resultaat van Giudici BV valt € 51.000 mee ten opzichte van de begroting. Met elkaar resulteert dit in een operationeel resultaat dat € 123.000 beter is dan voorzien in de begroting.

Deze 'meevaller' is aangewend om extra transitiebestedingen te kunnen verrichten die niet waren voorzien in de begroting. Naast de reeds genoemde inhaalslag van € 117.000 die niet in de begroting 2016 was verdisconteerd, verklaart dit het verschil van € 240.000 tussen de begrote transitiekosten en de gerealiseerde transitiekosten 2016.

#### Resultaatbestemming en Eigen vermogen

Doordat de transitiekosten 2016 voor € 117.000 worden gefinancierd uit het Bestemmingsfonds Transitie kan er eind 2016 € 103.000 worden toegevoegd aan de Algemene reserve. De Algemene reserve krijgt hiermee ultimo 2016 een omvang van € 218.000.

#### 10. Vooruitblik en begroting 2017

Met de komst van de nieuwe directeur Deirdre Carasso werd de nieuwe koers, die was ingeslagen met het Actieplan uit 2015, verder ontwikkeld. In haar honderddagen-brief werd deze gepresenteerd. De komende jaren gaat het Stedelijk Museum Schiedam zich ontwikkelen van een traditioneel kunstmuseum voor de liefhebber tot een plek van verbinding en ontmoeting via kunst en geschiedenis. De wereld verandert. Individualisering, globalisering of de neiging om ons op het vertrouwde terug te trekken - er zijn vele invalshoeken om wat er om ons heen gebeurt te benaderen. Zeker is dat onbegrip en tegenstellingen in de maatschappij groeien en dat dat vraagt om ontmoeting en begrip. Kunst en geschiedenis worden ingezet om het publiek in contact te brengen met elkaar en het onbekende.

In 2017 wordt aan deze koers inhoudelijk invulling gegeven door projecten als Eye Attack. Op art en kinetische kunst, Echt Schiedams. Voorproefje van de historische collectie, Pierre Janssen, in de greep van de kunst, het communityproject Vaandels en Verhalen en een presentatie over Suiker in kunst en design. Partnerships zijn daarbij essentiële ingrediënten. Ook wordt de marketing & communicatie en de fondsenwerving verder geprofessionaliseerd en een vernieuwend educatief beleid ontwikkeld, waarvan de eerste resultaten zichtbaar worden in het schooljaar 2017- 2018.

duibois + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAI 2017

De samenvatting van de vastgestelde en bij de Gemeente Schiedam ingediende begroting 2017 kan als volgt worden weergegeven:

	Regulier		Totaal regulier	Transitie	Totaal begroting 2017
	Basis- budget	Tentoon- stelling			
	€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>					
Subsidie gemeente Schiedam	2.246.588	0	2.246.588	0	2.246.588
Transitiesubsidie	0	0	0	190.000	190.000
Overige baten	0	844.931	844.931	0	844.931
<b>Totaal baten (A)</b>	<b>2.246.588</b>	<b>844.931</b>	<b>3.091.519</b>	<b>190.000</b>	<b>3.281.519</b>
<b>LASTEN</b>					
Personeelskosten	1.181.174	0	1.181.174	0	1.181.174
Afschrijvingen op materiële vaste activa	84.572	0	84.572	0	84.572
Overige bedrijfskosten	935.700	871.000	1.806.700	142.500	1.949.200
<b>Totaal lasten (B)</b>	<b>2.201.446</b>	<b>871.000</b>	<b>3.072.446</b>	<b>142.500</b>	<b>3.214.946</b>
Saldo (A - B)	45.142	-26.069	19.073	47.500	66.573
Financiële baten en lasten	p.m.	0	0	0	0
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>45.142</b>	<b>-26.069</b>	<b>19.073</b>	<b>47.500</b>	<b>66.573</b>
Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:					
- Algemene reserve	45.142	-26.069	19.073	47.500	66.573

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraaf voor identificatie doeleinden:



## A. Balans per 31 december 2016

<u>Ref.</u>	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>	
	€	€	
ACTIVA			
Vaste activa			
1.	- Financiële vaste activa	62	773
2.	- Materiële vaste activa	<u>324.060</u>	<u>543.002</u>
	Totaal vaste activa	<u>324.122</u>	<u>543.775</u>
Vlottende activa			
3.	- Voorraden	36.188	91.212
4.	- Vorderingen	279.623	243.569
5.	- Liquide middelen	<u>253.767</u>	<u>200.267</u>
	Totaal vlottende activa	<u>569.578</u>	<u>535.048</u>
	Totaal activa	<u><u>893.700</u></u>	<u><u>1.078.823</u></u>
PASSIVA			
6.	Eigen vermogen		
	- Algemene reserve	217.847	114.538
	- Bestemmingsfonds Transitie	<u>0</u>	<u>116.951</u>
	Totaal eigen vermogen	<u>217.847</u>	<u>231.489</u>
7.	Langlopende schulden	400.000	450.000
8.	Kortlopende schulden	<u>275.853</u>	<u>397.334</u>
	Totaal passiva	<u><u>893.700</u></u>	<u><u>1.078.823</u></u>

dubois+co  
 REGISTERACCOUNTANTS  
 Amsterdam, 28 MAART 2017  
 paraaf voor de bestuurders/beleefden:

## B. Staat van baten en lasten 2016

<u>Ref.</u>		<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
		€	€	€
	<b>BATEN</b>			
9.	Subsidie gemeente Schiedam	2.226.549	2.231.143	2.208.878
10.	Overige baten	<u>400.913</u>	<u>501.652</u>	<u>446.833</u>
	Totaal baten (A)	<u>2.627.462</u>	<u>2.732.795</u>	<u>2.655.711</u>
	<b>LASTEN</b>			
11.	Personeelskosten	1.066.807	1.102.494	1.227.589
12.	Huisvestingskosten	677.789	704.758	694.987
13.	Algemene kosten	185.601	165.000	210.497
14.	Afschrijvingen	98.942	110.000	105.413
15.	Waardeverandering vlottende activa	0	0	0
16.	Overige lasten kerntaak	46.676	57.500	41.172
	Kunstaankopen	25.500	75.000	0
17.	Kosten tentoonstellingen en educatieve projecten	<u>409.895</u>	<u>473.100</u>	<u>356.252</u>
	Totaal lasten (B)	<u>2.511.210</u>	<u>2.687.852</u>	<u>2.635.910</u>
	Saldo (A - B)	116.252	44.943	19.801
18.	Financiële baten en lasten	1.188	25	109
19.	Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	<u>-711</u>	<u>-51.968</u>	<u>773</u>
	Operationeel resultaat	<u>116.729</u>	<u>-7.000</u>	<u>20.683</u>
20.	Transitie			
	- Transitiesubsidie	440.000	440.000	340.000
	- Transitiekosten	<u>570.371</u>	<u>330.000</u>	<u>159.584</u>
	Totaal transitie	<u>-130.371</u>	<u>110.000</u>	<u>180.416</u>
	Totaal saldo van baten en lasten	<u>-13.642</u>	<u>103.000</u>	<u>201.099</u>

dubois & co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 10 maart 2017

paraaf voor identificatiedoeleinden

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
	€	€	€
Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:			
- Algemene reserve	103.309	103.000	84.148
- Bestemmingsfonds Transitie	<u>-116.951</u>	<u>0</u>	<u>116.951</u>
<b>Totaal</b>	<u><u>-13.642</u></u>	<u><u>103.000</u></u>	<u><u>201.099</u></u>

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraaf voor identificatie doeleinden

### C. Kasstroomoverzicht

	2016		2015	
	€	€	€	€
<u>Kasstroom uit operationele activiteiten</u>				
Saldo van baten en lasten	-13.642		201.099	
Afschrijvingen	<u>218.942</u>		<u>105.413</u>	
		205.300		306.512
Mutaties in tentoonstellingsgerelateerd werkkapitaal:				
- kortlopende vorderingen	119.317		-9.567	
- kortlopende schulden	<u>-92.781</u>		<u>47.456</u>	
Subtotaal		26.536		37.889
Mutaties in overig werkkapitaal:				
- voorraden	55.024		21.394	
- kortlopende vorderingen	-155.370		-14.787	
- kortlopende schulden	<u>-28.701</u>		<u>-187.072</u>	
Subtotaal		<u>-129.047</u>		<u>-180.465</u>
Totaal kasstroom uit operationele activiteiten		102.789		163.936
<u>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</u>				
Investerings in materiële vaste activa	0		-21.321	
Resultaat deelneming	129		-772	
Nagekomen resultaat deelneming	<u>582</u>		<u>0</u>	
Totaal kasstroom uit investeringsactiviteiten		711		-22.093
<u>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</u>				
Mutatie langlopende schulden		<u>-50.000</u>		<u>0</u>
Nettokasstroom				<u>141.843</u>
Beginsaldo geldmiddelen		200.267		58.424
Eindsaldo geldmiddelen		<u>253.767</u>		<u>200.267</u>
Mutatie geldmiddelen		<u>53.500</u>		<u>141.843</u>

**dubois + co**  
REGISTERACCOUNTANTS

200.267 28 MAART 2017 58.424  
253.767 200.267

Per saldo voor identificatie doeleinden:

## D. Algemene toelichting

### 1. Grondslagen van waardering van de activa en passiva

#### 1.1 Algemeen

De jaarrekening is opgesteld op basis van geformuleerde waarderingsgrondslagen die betrekking hebben op de jaarrekening als geheel. De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en RJ 640 'Richtlijn verslaggeving organisaties zonder winststreven' die uitgegeven is door de Raad voor de Jaarverslaggeving.

#### 1.2 Functionele valuta

De jaarrekening luidt in euro's hetgeen de functionele en presentatievaluta van de stichting is.

#### 1.3 Financiële vaste activa

De deelneming wordt gewaardeerd tegen de netto-vermogenswaarde.

#### 1.4 Materiële vaste activa

De materiële vaste activa in eigen gebruik worden gewaardeerd tegen de kostprijs (verkrijgingsprijs of vervaardigingsprijs), minus eventuele investeringssubsidies, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en cumulatieve bijzondere waardeverminderingverliezen. De afschrijving is lineair en gebaseerd op de verwachte gebruiksduur rekening houdend met de restwaarde. Indien de verwachting omtrent de afschrijvingsmethode, gebruiksduur en/of restwaarde in de loop van de tijd wijzigingen ondergaat, worden zij als een schattingswijziging verantwoord.

De gehanteerde afschrijvingspercentages zijn:

- inrichting depot in 2008	5%
- verbouwing kapel	10%
- overige apparatuur inclusief ICT en webshop	20%

Op de in 2008 geactiveerde nagelvaste kunstwerken (3 stuks) heeft in het verleden geen afschrijving plaatsgevonden. In 2016 is na overleg met de Gemeente Schiedam besloten om deze nagelvaste kunstwerken geheel (€ 120.000) af te schrijven, ten laste van het transitie-budget.

#### 1.5 Voorraden

De voorraad handelsgoederen wordt gewaardeerd tegen historische inkoopprijs, indien nodig onder aftrek van een voorziening voor incurante voorraad.

#### 1.6 Vorderingen

Vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van een voorziening voor mogelijke oninbaarheid.

#### 1.7 Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatie doeleinden:

### 1.8 Pensioenen

De pensioentoezeggingen zijn ondergebracht bij Stichting Pensioenfonds ABP. De aan de pensioenuitvoerder te betalen premie per jaareinde wordt als last in de staat van baten en lasten verantwoord. Te betalen dan wel de vooruitbetaalde premie per jaareinde wordt als overlopend passief respectievelijk overlopend actief verantwoord. De dekkingsgraad is per 31 december 2016 96,6%.

### 1.9 Schulden

Schulden worden gewaardeerd tegen nominale waarde tenzij anders is bepaald. Langlopende schulden hebben een looptijd langer dan een jaar. Kortlopende schulden hebben een looptijd korter dan een jaar.

## 2. Grondslagen voor de resultaatbepaling

### 2.1 Algemeen

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de baten en de lasten over het verslagjaar, met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering. De baten en lasten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben, ongeacht of zij tot ontvangsten of uitgaven in het betreffende verslagjaar hebben geleid.

Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's, die hun oorsprong vinden in het verslagjaar, worden in de jaarrekening verwerkt indien zij bekend zijn op het moment van opmaken van de jaarrekening.

### 2.2 Model staat van baten en lasten

Teneinde het inzicht in het resultaat uit gewone bedrijfsuitoefening zonder transitie subsidie en -kosten te vergroten en beter vergelijkbaar met andere jaren te maken, zijn de transitie subsidie en -kosten als bijzondere posten verwerkt in het model van de staat van baten en lasten, en op grond hiervan separaat gepresenteerd.

### 2.3 Subsidies

De verantwoorde subsidies betreffen de over het boekjaar door de gemeente Schiedam toegekende subsidies.

### 2.4 Fondsen en projectfinanciering

De verantwoorde baten uit fondsen en projectfinanciering worden gematched met de gerealiseerde kosten van het project naar rato van het aandeel van de fondsenbijdragen in de totale financiering volgens de geactualiseerde projectbegroting.

### 2.5 Verkoop van goederen

Opbrengst uit verkoop van goederen wordt in de staat van baten en lasten verwerkt als alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's met betrekking tot de goederen zijn overgedragen aan de koper, het bedrag van de opbrengst op betrouwbare wijze kan worden bepaald en ontvangst van de opbrengst waarschijnlijk is.

### 2.6 Rentebaten en rentelasten

Renteopbrengsten worden tijdsevenredig in de staat van baten en lasten verwerkt.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatie doeleinden:



### 2.7 Personeelsbeloningen

Lonen, salarissen en sociale lasten worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten voor zover ze verschuldigd zijn aan werknemers en belastingdienst.

### 2.8 Afschrijvingen

De materiële vaste activa worden vanaf het moment van ingebruikneming in vijf tot twintig jaar afgeschreven, afhankelijk van de verwachte gebruiksduur van het desbetreffende activum. Op de in 2008 geactiveerde nagelvaste kunstwerken is in het verslagjaar € 120.000 afgeschreven ten laste van het transitiebudget. Voorschrijdend inzicht ten aanzien van de waardering van deze kunstobjecten heeft de Stichting in 2016 doen besluiten om deze in zijn geheel af te schrijven ten laste van het boekjaar 2016.

### 2.9 Overige bedrijfskosten

De overige bedrijfskosten, met inbegrip van de projectkosten, worden toegerekend aan het verslagjaar waarop ze betrekking hebben. Bij deze toerekening wordt een bestendige gedragslijn gevolgd.

### 2.10 Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen

Het resultaat van de onderneming Giudici BV waarin wordt deelgenomen, wordt naar rato van het aandeel in de deelneming via de staat van baten en lasten verwerkt in het verslagjaar waarop het resultaat betrekking heeft.

### 2.11 Continuïteit

In december 2015 is het Actieplan 2016-2018 van het Stedelijk Museum Schiedam vastgesteld en door de Raad van Toezicht goedgekeurd. Vervolgens hebben Burgemeester & Wethouders van de gemeente Schiedam met het plan ingestemd. Daarmee kon de in 2014 verstrekte lening worden bestendigd en kwam een transitiebudget beschikbaar. De directie heeft dan ook, alles overwegende, geen reden om te twifelen aan de continuïteit.

## 3. Grondslagen voor het kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode en geeft inzicht in de geldmiddelen die gedurende het boekjaar beschikbaar zijn gekomen en in het financieren van de bestedingen in hetzelfde boekjaar. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan uit de liquide middelen. Ontvangsten en uitgaven uit hoofde van interest zijn opgenomen onder de kasstroom uit operationele activiteiten. De verkrijgingsprijs van de verworven materiële vaste activa is opgenomen onder de investeringsactiviteiten.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identica ledeleiden:

## E. Toelichting op de balans per 31 december 2016

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
1. <u>Financiële vaste activa</u>		
- Aandelen Giudici BV		
Boekwaarde per 1 januari	773	0
Correctie beginbalans 1 januari	<u>-582 *</u>	<u>1</u>
Gecorrigeerd saldo per 1 januari 2016	191	1
Resultaat boekjaar	<u>-129</u>	<u>772</u>
Boekwaarde per 31 december	<u><u>62</u></u>	<u><u>773</u></u>

\* De jaarrekening 2015 van Giudici BV is later vastgesteld dan de jaarrekening van het Stedelijk Museum Schiedam. Het uiteindelijke resultaat 2015 van Giudici BV kwam € 582 lager uit dan het resultaat waarvan was uitgegaan bij het opmaken van de jaarrekening 2015 van het Stedelijk Museum Schiedam.

Het Stedelijk Museum Schiedam bezit sinds 11 april 2014 100% van het geplaatste aandelenkapitaal van Giudici BV.

## 2. Materiële vaste activa

	<u>Nagelvaste kunstwerken (3 stuks)</u>	<u>Inrichting depot</u>	<u>Verbouwing kapel</u>	<u>Overige apparatuur inclusief ICT/webshop</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari	120.000	162.500	167.604	92.898	543.002
Investerings	0	0	0	0	0
Af: afschrijvingen	<u>-120.000 *</u>	<u>-12.504</u>	<u>-43.663</u>	<u>-42.775</u>	<u>-218.942</u>
Boekwaarden per 31 december	<u><u>0</u></u>	<u><u>149.996</u></u>	<u><u>123.941</u></u>	<u><u>50.123</u></u>	<u><u>324.060</u></u>

**dubois + co**  
REGISTERED ACCOUNTANTS

Amsterdam, 2-8 MAART 2017

paraaf voor identificatie doeleinden:

	<u>Nagelvaste kunstwerken (3 stuks)</u>	<u>Inrichting depot</u>	<u>Verbouwing kapel</u>	<u>Overige apparatuur inclusief ICT/webshop</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€	€	€
Boekwaarden per 1 januari	120.000	162.500	167.604	92.898	543.002
Investerings	0	0	0	0	0
Af: afschrijvingen	<u>-120.000 *</u>	<u>-12.504</u>	<u>-43.663</u>	<u>-42.775</u>	<u>-218.942</u>
Boekwaarden per 31 december	<u>0</u>	<u>149.996</u>	<u>123.941</u>	<u>50.123</u>	<u>324.060</u>

\* De stichting heeft na afstemming met de Gemeente Schiedam besloten om de in 2008 geactiveerde nagelvaste kunstwerken geheel in 2016 af te schrijven.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
3. <u>Vorraden</u>		
Vorraad boeken	68.345	125.563
Vorraad souvenirs	11.638	29.959
Vorraad in consignatie	4.356	0
Vorraad overig	569	760
Incourantheid voorraad	<u>-48.720</u>	<u>-65.070</u>
Boekwaarden per 31 december	<u>36.188</u>	<u>91.212</u>

- Incourantheid voorraad

	<u>Boeken</u>	<u>Souvenirs</u>	<u>Totaal</u>
	€	€	€
Boekwaarde per 1 januari 2016	50.070	15.000	65.070
Afvoer incurante boeken	-47.003	0	-47.003
Balansmutatievoorraad	0	-9.285	-9.285
Dotatie	<u>39.938</u>	<u>0</u>	<u>39.938</u>
Totaal incurante voorraad	<u>43.005</u>	<u>5.715</u>	<u>48.720</u>

De voorraad is in augustus 2016 geïnventariseerd en in september 2016 is getracht om de incurante voorraad boeken te verkopen. Helaas heeft dat geen resultaat gehad. Vervolgens is voor een waarde van € 47.003 aan incurante boeken afgevoerd.

Het niveau ultimo 2016 van de voorziening wegens incurantheid is bepaald op grond van een over het jaar 2016 verrichte omzet- en voorraadanalyse.

dubois + co

REGISTERDE ACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraaf voor identificatiedoeleinden

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
4. <u>Vorderingen</u>		
Overlopende activa	173.798	188.623
Omzetbelasting	97.290 *	32.538
Debiteuren	<u>8.535</u>	<u>22.408</u>
Totaal vorderingen	<u><u>279.623</u></u>	<u><u>243.569</u></u>

\* Per 1 maart 2017 is € 101.039 ontvangen, de suppletie te betalen omzetbelasting ad € 3.749 is ingediend.

Alle vorderingen worden als volwaardig beschouwd, met inachtneming van een beperkte voorziening voor dubieuze debiteuren.

- Overlopende activa

Nog te ontvangen bedragen Geert Mul	63.336 * <sup>1</sup>	0
Nog te ontvangen bedragen Ik Hou Van Holland	35.000 * <sup>2</sup>	0
Nog te ontvangen Volkskrant Beeldende Kunst Prijs	24.678 * <sup>1</sup>	0
Afrekening museumjaarkaart	17.661	16.917
Vooruitbetalingen (2017 resp. 2016)	12.382	9.499
Teruggaaf energiebelasting	8.320 * <sup>3</sup>	3.300
Rekening-courant Giudici BV	4.700	0
Vooruitbetaalde bedragen Eye Attack	3.311	0
Museumjaarkaart december	2.707	0
Interest	1.079 * <sup>3</sup>	0
Vooruitbetaalde bedragen D. Wiegman	484	0
Vooruitbetaalde bedragen P. Janssen	140	0
Subsidie Fondsen	0	119.317
Lening 2015 Giudici BV	0 * <sup>4</sup>	38.873
Nog terug te vorderen	<u>0</u>	<u>717</u>
Totaal overlopende activa	<u><u>173.798</u></u>	<u><u>188.623</u></u>

\*<sup>1</sup> Zie overzicht Niet in de balans opgenomen rechten op pagina 19.

\*<sup>2</sup> Subsidieafrekening is ingediend. De vordering betreft € 22.500 van het Mondriaan Fonds en € 12.500 van het Prins Bernhard Cultuurfonds. Beide bedragen zijn in 2017 ontvangen.

\*<sup>3</sup> Ontvangen in 2017.

\*<sup>4</sup> De Raad van Toezicht heeft in het vierde kwartaal van 2016 besloten om de activiteiten van Giudici BV per 31 december 2016 te beëindigen. De lening 2015 per 1 januari 2016 (€ 38.873) zal niet door Giudici BV terugbetaald kunnen worden en is ultimo 2016 afgeboekt en verwerkt in de staat van baten en lasten.

Amsterdam,

28 MAART 2017

paraaf voor identificatie doeleinden:

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
- Debiteuren		
Saldo debiteuren	10.143	23.777
Voorziening dubieuze debiteuren	<u>-1.608</u>	<u>-1.369</u>
Totaal debiteuren	<u><u>8.535</u></u>	<u><u>22.408</u></u>

5. Liquide middelen

Rabobank	250.783	199.705
Kluis	1.477	0
Kas	1.176	562
Kruisposten	<u>331</u>	<u>0</u>
Totaal liquide middelen	<u><u>253.767</u></u>	<u><u>200.267</u></u>

De liquide middelen zijn direct opvraagbaar.

6. Eigen vermogen

## - Algemene reserve

Stand per 1 januari	114.538	30.390
Mutatie boekjaar	<u>103.309</u>	<u>84.148</u>
Stand per 31 december	<u><u>217.847</u></u>	<u><u>114.538</u></u>

Van de totale algemene reserve is € 62 vastgelegd in de deelneming in Giudici BV.

## - Bestemmingsfonds Transitie

Stand per 1 januari	116.951	0
Mutatie boekjaar	<u>116.951</u>	<u>116.951</u>
Stand per 31 december	<u><u>233.902</u></u>	<u><u>116.951</u></u>


  
 dubois + co  
 REGISTERED ACCOUNTANTS  
 Amsterdam, 02 8 MAART 2016  
 paraaf voor identificatiedoeleinden:

Het resterende deel van € 116.951 van de transitie subsidie 2015 is in zijn geheel aangewend in 2016, evenals de volledige transitie subsidie 2016 van € 440.000.

	<u>31-12-2016</u>	<u>31-12-2015</u>
	€	€
7. <u>Langlopende schulden</u>		
Geldlening gemeente Schiedam	<u>400.000 *</u>	<u>450.000</u>

\* Op 25 november 2014 heeft de gemeente Schiedam besloten tot het verstrekken van een renteloze geldlening van k€ 450. Het terugbetalingschema is als volgt: 2016 k€ 50; 2017 k€ 75; 2018 k€ 100; 2019 k€ 125; 2020 k€ 100 met als uiterste betaaldatum 1 februari en 1 augustus van het betreffende jaar. In afwijking van RJ 254.308 is de aflossingsverplichting voor 2017 ad k€ 75 niet verwerkt als kortlopende schuld daar directie en Raad van Toezicht van mening zijn dat de thans gehanteerde wijze van presenteren bij de stakeholders een beter inzicht geeft in de schuldpositie van de stichting.

8. <u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	41.159	83.646
Overige kortlopende schulden	<u>234.694</u>	<u>313.688</u>
Totaal kortlopende schulden	<u>275.853</u>	<u>397.334</u>

- Overige kortlopende schulden

Vooruit ontvangen bijdrage Eye Attack	52.500	0
Loonheffingen	34.954	49.568
Vakantiegeld	34.396	43.037
Vakantie-uren	23.269	33.331
Nog te betalen transitievergoeding	20.475	0
Vooruit ontvangen bijdrage Mondriaan Fonds inzake kunstankopen 2016/2017	12.500	12.500
Nog te betalen kosten accountant	12.100	0
Pensioenpremies boekjaar	10.366	37.500
Nog te betalen projectkosten Geert Mul	9.730 *	0
Vooruit ontvangen bijdrage WikiSchiedam	5.000	0
Nog te betalen aanvullende pensioenpremie 2015	3.046	0
Nog te ontvangen facturen m.b.t. geleverde artikelen	2.020	0
Vooruit ontvangen bijdrage Jan Schoonhoven	0	62.500
Subsidiefondsen	0	20.011
Nog te betalen projectkosten Jan Schoonhoven	0	20.000
Overige kortlopende schulden	<u>14.338</u>	<u>35.241</u>
Totaal overige kortlopende schulden	<u>234.694</u>	<u>313.688</u>

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraf voor verificatie doelen...

\* Betreft MTS Audiovisueel.



## NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Per balansdatum heeft de stichting een contractuele huurverplichting voor het pand Hoogstraat 112-114 te Schiedam van circa € 385.800 per jaar. Dit contract liep af per 31 december 2012 en is toen stilzwijgend verlengd met 5 jaar. Voor Hoogstraat 116 heeft de stichting een contractuele huurverplichting van circa € 32.800 op jaarbasis. Dit contract liep af per 31 december 2012 en is stilzwijgend verlengd met vijf jaar.

Per balansdatum heeft de stichting een contractuele huurverplichting voor het depot Wolga 14 te Den Haag van circa € 137.200 per jaar. Dit contract loopt af per 31 december 2019 en zal zonder opzegging met een periode van twee jaar worden verlengd.

Per balansdatum heeft de stichting een contractuele huurverplichting voor koffiezetapparatuur voor ruim € 1.300 per jaar. De huurovereenkomst is per 1 januari 2016 aangegaan voor de duur van 60 maanden.

Niet in de balans opgenomen rechten

Per 1 april 2008 heeft de Stichting Stedelijk Museum Schiedam een overeenkomst gesloten met de Gemeente Schiedam over de wijze van eigendom en beheer van de gemeentelijke museale kunst- en cultuurhistorische collectie door het Stedelijk Museum Schiedam. De overeenkomst is aangegaan voor de periode 1 april 2008 tot en met 31 december 2012 en wordt telkens voor een periode van vijf jaar stilzwijgend verlengd.

Met de brief van 15 oktober 2015 heeft het Mondriaan Fonds een bijdrage van € 50.000 toegezegd voor kunstaankopen in de jaren 2016 en 2017. Het in 2015 ontvangen voorschot is als kortlopende schuld in de balans per 31 december 2016 opgenomen.

Met betrekking tot het project Geert Mul is door verschillende fondsen € 131.200 toegezegd, aan het boekjaar 2016 is € 104.586 toegerekend.

Voor het project Volkskrant Beeldende Kunst (VKBK) is in totaal € 34.091 aan subsidie toegezegd en is in het boekjaar 2016 € 24.678 verantwoord.

	<u>Toegezegde bijdragen</u>	<u>Ontvangen</u>	<u>Baten 2016</u>	<u>Vooruit ont- vangen per 31-12-2016</u>	<u>Nog te ont- vangen per 31-12-2016</u>
	€	€	€	€	€
Kunstaankopen	50.000 *	12.500	0	12.500	0
Geert Mul	131.600	41.250	104.586	0	63.336
VKBK	34.091	0	24.678	0	24.678

\* Vereiste eigen bijdrage € 100.000.

dubois + co  
REGISTERED ACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatie doeleinden:

## F. Toelichting op de staat van baten en lasten 2016

	Regulier			Totaal regulier	Transitie	Totaal realisatie 2016
	Basis- budget	Tentoon- stelling	Winkel			
	€	€	€	€	€	€
<b>BATEN</b>						
Subsidie gemeente Schiedam	2.226.549	0	0	2.226.549		2.226.549
Overige baten	0	399.989	924	400.913		400.913
<b>Totaal baten (A)</b>	<b>2.226.549</b>	<b>399.989</b>	<b>924</b>	<b>2.627.462</b>	<b>0</b>	<b>2.627.462</b>
<b>LASTEN</b>						
Personeelskosten	1.066.807	0	0	1.066.807		1.066.807
Afschrijvingen	98.942	0	0	98.942		98.942
Waardeverandering vlottende activa	0	0	0	0		0
Overige bedrijfskosten	935.566	409.895	0	1.345.461		1.345.461
<b>Totaal lasten (B)</b>	<b>2.101.315</b>	<b>409.895</b>	<b>0</b>	<b>2.511.210</b>	<b>0</b>	<b>2.511.210</b>
Saldo (A - B)	125.234	-9.906	924	116.252	0	116.252
Financiële baten en lasten	1.188	0	0	1.188	0	1.188
Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	-711	0	0	-711	0	-711
<b>Operationeel resultaat</b>	<b>125.711</b>	<b>-9.906</b>	<b>924</b>	<b>116.729</b>	<b>0</b>	<b>116.729</b>
Transitie:						
- Transitiesubsidie	0	0	0	0	440.000	440.000
- Waardeverandering vlottende activa	0	0	0	0	0	0
- Transitiekosten	0	0	0	0	570.371	570.371
<b>Totaal transitie</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-130.371</b>	<b>-130.371</b>
<b>Totaal saldo van baten en lasten</b>	<b>125.711</b>	<b>-9.906</b>	<b>924</b>	<b>116.729</b>	<b>-130.371</b>	<b>-13.642</b>
Het saldo van baten en lasten is gemuteerd op:						
- Algemene reserve	125.711	-9.906	924	116.729	13.420	103.309
- Bestemmingsfonds Transitie	0	0	0	0	-116.951	-116.951
<b>Totaal</b>	<b>125.711</b>	<b>-9.906</b>	<b>924</b>	<b>116.729</b>	<b>-130.371</b>	<b>-13.642</b>

dubois + 60  
REGISTERACCOUNTANTS

Amsterdam, 28 MAART 2017

paraph. v. de identificateur: 184420

	<u>Realisatie</u> <u>2016</u>	<u>Begroting</u> <u>2016</u>	<u>Realisatie</u> <u>2015</u>
	€	€	€
<b>BATEN</b>			
9. <u>Subsidie gemeente Schiedam</u>	<u>2.226.549</u>	<u>2.231.143</u>	<u>2.208.878</u>

De toegezegde subsidie van de gemeente Schiedam is geheel ontvangen.

10. <u>Overige baten</u>			
Fondsen en projectfinanciering	177.650	207.100	191.532
Subsidies en fondsen kunstaankopen	15.500	25.000	0
Sponsoring	3.407	15.000	4.000
Bijdrage voor cultuurfonds	1.000	5.000	
Entreegelden inclusief museumkaart	133.555	161.000	126.726
Educatie (inkomsten scholen)	1.028		14.285
Resultaat winkel	10.980	23.552	0
Bijdrage gemeente Schiedam inzake energiekosten	0	0	33.000
Bijdrage SNS REAAL inzake collectiebeheer	57.677	65.000	56.960
Overige opbrengsten	<u>116</u>		<u>20.330</u>
Totaal overige baten	<u>400.913</u>	<u>501.652</u>	<u>446.833</u>

\* Hiervan heeft € 25.600 betrekking op het boekjaar 2015.

- Fondsen en projectfinanciering

VKBK	24.678		
Jan Schoonhoven	22.000		
Ik hou van Holland	20.886		
Schiedam in Bedrijf	5.500		
Geert Mul	<u>104.586</u>		
Totaal fondsen en projectfinanciering	<u>177.650</u>	<u>207.100</u>	<u>191.532</u>

  
**dubois + co**  
 REGISTERACCOUNTANTS  
 Amsterdam, 28 MAART 2017  
 paraaf voor identificatiedoeleinden

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
	€	€	€
- Resultaat winkel			
Opbrengsten uit verkopen winkel	74.210	109.640	
Af: kostprijs verkopen boeken etc.	<u>-50.699</u>	<u>-60.302</u>	
Brutomarge winkel	23.511	49.338	
Af: personele lasten winkel	-7.573	-14.719	
Af: overige lasten winkel	<u>-4.958</u>	<u>-11.067</u>	
Resultaat winkel	<u><u>10.980</u></u>	<u><u>23.552</u></u>	<u><u>0</u></u> *

\* In 2015 onderdeel van Giudici BV.

## LASTEN

### 11. Personeelskosten

Salarissen, vakantiegeld, eindejaarsuitkering	947.130	919.192
Sociale lasten	130.887	146.990
Pensioenlasten	94.526	116.000
Subsidie loonheffingen en UWV-uitkeringen	-445	-21.058
Opslag overige personeelskosten	<u>210.975</u>	<u>86.065</u>
Totaal structurele personeelskosten	1.383.073	1.247.189
Af: personele kosten transitie	-278.859	0
Doorbelasting overige personeelskosten		
Giudici BV	-28.257	0
Doorbelasting Giudici BV	<u>-9.150</u>	<u>-19.600</u>
Totaal personeelskosten	<u><u>1.066.807</u></u>	<u><u>1.227.589</u></u>

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatiedoeleinden:  
P

	<u>Realisatie</u> <u>2016</u>	<u>Begroting</u> <u>2016</u>	<u>Realisatie</u> <u>2015</u>
	€	€	€
- Opslag overige personeelskosten			
Overige personeelskosten	7.700	8.000	5.470
Kosten arbo	5.609	12.000	10.227
Koffie-/theeverstrekkingen	4.803	4.000	2.694
Bedrijfskleding	1.863	2.000	916
Scholing (exclusief transitie)	1.787	4.000	119
Reiskosten woon-werk	18.423	20.000	20.601
Reiskostenvergoeding	4.227	5.000	6.278 <sup>*1</sup>
Inhuur personeel algemeen	65.628 <sup>*2</sup>	8.000	7.932
Inhuur personeel beveiliging	14.268	5.000	8.452
Vrijwilligersvergoedingen	15.111	15.000	12.608
Representatie	4.074	1.200	1.768
Raad van Toezicht	1.116	10.000	9.000 <sup>*1</sup>
Financieel administratieve dienstverlening	66.366	0 <sup>*3</sup>	0
Onvoorzien	<u>0</u>	<u>868</u>	<u>0</u>
Totaal opslag overige personeelskosten	<u><u>210.975</u></u>	<u><u>95.068</u></u>	<u><u>86.065</u></u>

<sup>\*1</sup> In 2015 onder de algemene kosten gepresenteerd.

<sup>\*2</sup> Betreft inhuur transitie-manager (€ 25.637) en inhuur communicatiedeskundige (€ 39.991).

<sup>\*3</sup> Begroot als onderdeel van de post van € 1.102.494 (totaal personeelskosten).

#### Fte

Aantal personen in dienst ultimo boekjaar	20,00		22,00
Aantal fte ultimo boekjaar	17,71		19,86
Gemiddeld aantal fte	16,74	18,50	20,04

#### 12. Huisvestingskosten

Huur Hoogstraat en depot	578.139	580.236	579.870
Elektriciteit, gas en water	54.951	79.208	67.258
Schoonmaakwerkzaamheden	20.474	25.243	26.840
Onderhoud	5.373	3.512	2.991
Overige huisvestingskosten	<u>18.852</u>	<u>16.559</u>	<u>18.028</u>
Totaal huisvestingskosten	<u><u>677.789</u></u>	<u><u>704.758</u></u>	<u><u>694.987</u></u>

**dubois + co**  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 2/8 MAART 2017  
paraaf voor identificatiebeelden:

	<u>Realisatie</u> 2016	<u>Begroting</u> 2016	<u>Realisatie</u> 2015
	€	€	€
13. <u>Algemene kosten</u>			
Software en licenties	65.410	60.000	89.837
Telecommunicatie	24.337	26.000	30.079
Verzekeringen	21.633	35.000	32.513
Winstdeling verzekering 2015	-6.919	0	0
Toevoeging voorziening incourantheid voorraad	39.939	0	13.774
Accountantskosten	16.286 *	10.000	6.129
Juridische en advieskosten	0	5.000	94
Dubieuze debiteuren	574	0	1.369
Kopieerkosten	6.804	10.000	9.933
Contributies en abonnementen	4.590	6.000	4.624
Bankkosten	991	0	1.431
Overige algemene kosten	<u>11.956</u>	<u>13.000</u>	<u>20.714</u>
Totaal algemene kosten	<u><u>185.601</u></u>	<u><u>165.000</u></u>	<u><u>210.497</u></u>

\* € 12.100 inzake boekjaar 2016, € 4.186 inzake boekjaar 2015.

14. <u>Afschrijvingen</u>			
Nagelvaste kunstwerken	0 *		0
Inrichting depot in 2008	12.504		12.500
Verbouwing kapel	43.663		43.656
Overige apparatuur inclusief ICT en webshop	<u>42.775</u>		<u>49.257</u>
Totaal afschrijvingen	<u><u>98.942</u></u>	<u><u>110.000</u></u>	<u><u>105.413</u></u>

\* Afschrijving van € 120.000 is verantwoord onder de transitiekosten.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatiedoeleinden:



	<u>Realisatie</u> 2016	<u>Begroting</u> 2016	<u>Realisatie</u> 2015
	€	€	€
15. <u>Waardeverandering vlottende activa</u>			
Afboeking lening 2015 Giudici BV	38.873		21.535
Afboeking rekening-courant Giudici BV	<u>39.537</u>		<u>0</u>
Subtotaal waardeverandering vlottende activa	78.410		21.535
Af: ten laste van transitie subsidie	<u>-78.410</u> <sup>*1</sup>		<u>-21.535</u> <sup>*2</sup>
Totaal waardeverandering vlottende activa	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>	<u><u>0</u></u>

\*1 Afboeking lening Giudici ad € 38.873 wordt gefinancierd uit de transitie subsidie.

\*2 Gepresenteerd onder de transitiekosten.

In het vierde kwartaal van 2016 heeft de Raad van Toezicht besloten om de activiteiten van Giudici BV per 31 december te beëindigen. Geconcludeerd is dat, vanwege ontoereikende liquiditeit bij Giudici BV, de lening 2015 en een groot deel van de in 2016 opgebouwde rekening-courant vordering op Giudici BV, niet terugbetaald zullen worden. De rekening-courant is het saldo van doorbelastingen van het Stedelijk Museum Schiedam inzake boekjaar 2016 aan Giudici B.V. en vice versa. Besloten is om de lening 2015 geheel af te boeken en de rekening-courant vordering voor € 39.537 af te boeken.

16. Overige lasten kerntaak

Projectbureau (generieke ondersteuning tentoonstelling)	12.278	12.500	6.632
Educatie algemeen	4.148	10.000	6.588
Marketing en sales promotion/pr algemeen	19.259	25.000	14.896
Collectiemanagement	<u>10.991</u>	<u>10.000</u>	<u>13.056</u>
Totaal overige lasten kerntaak	<u><u>46.676</u></u>	<u><u>57.500</u></u>	<u><u>41.172</u></u>

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatie doeleinden:

	<u>Realisatie 2016</u>	<u>Begroting 2016</u>	<u>Realisatie 2015</u>
	€	€	€
<b>17. <u>Kosten tentoonstellingen en educatieve projecten</u></b>			
Schoonhoven	34.908	37.000	130.583
Ik hou van Holland, Nederlandse kunst na 1946	63.202	60.000	45.228
Educatieve projecten primair en voortgezet onderwijs	11.117	22.600	24.469
ABC van de collectie	23.632	20.000	0
Colette/Schiedam in bedrijf	38.644	40.000	0
Jan Hoek	20.601	20.000	0
Geert Mul	150.778	195.000	0
Volkskrant Beeldende Kunst Prijs 2016/2015	57.443	65.000	21.247
2x Historische Presentatie Foyer/Theater	1.545	6.000	0
Sinterklaaspaleis	8.025	6.000	7.244
Fotofestival	0	1.500	0
Projecten 2014/2015	<u>0</u>	<u>0</u>	<u>127.481</u>
 Totaal kosten tentoonstellingen en educatieve projecten	 <u><u>409.895</u></u>	 <u><u>473.100</u></u>	 <u><u>356.252</u></u>
 <b>18. <u>Financiële baten en lasten</u></b>			
Interest	<u>1.188</u>	<u>25</u>	<u>109</u>
 Totaal financiële baten en lasten	 <u><u>1.188</u></u>	 <u><u>25</u></u>	 <u><u>109</u></u>
 <b>19. <u>Resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen</u></b>			
Correctie beginbalans 1 januari	0	0	1
Resultaat Giudici BV 2015	0	0	772
Correctie resultaat Giudici 2015	-582	0	0
Resultaat Giudici BV 2016	<u>-129</u>	<u>-51.968</u>	<u>0</u>
 Totaal resultaat van ondernemingen waarin wordt deelgenomen	 <u><u>-711</u></u>	 <u><u>-51.968</u></u>	 <u><u>773</u></u>

Het Stedelijk Museum Schiedam bezit sinds 11 april 2014 100% van het geplaatste aandelenkapitaal van Giudici BV. Het resultaat 2016 van Giudici BV bedraagt -/- € 129.

dubois + co  
REGISTERED ACCOUNTANTS

Amsterdam,

28 MAART 2017

paraaf voor identificatiedoeleinden:

	<u>Realisatie</u> <u>2016</u>	<u>Begroting</u> <u>2016</u>	<u>Realisatie</u> <u>2015</u>
	€	€	€
20. <u>Transitie</u>			
- Transitiesubsidie			
Baten ter dekking transitiekosten	330.000	330.000	255.000
Toegevoegd aan exploitatie ter versterking van eigen vermogen	<u>110.000</u>	<u>110.000</u>	<u>85.000</u>
Totaal transitiesubsidie	<u><u>440.000</u></u>	<u><u>440.000</u></u>	<u><u>340.000</u></u>

In 2016 heeft de gemeente Schiedam een transitiesubsidie van € 440.000 verstrekt. Van deze subsidie is maximaal 25%, dat is € 110.000, bedoeld voor de versterking van het eigen vermogen. Het gehele subsidiebedrag is reeds in 2016 overgemaakt door de gemeente.

- Transitiekosten

Personeelskosten transitiebezetting	278.859 * <sup>1</sup>		0
Frictiekosten administratie	0		70.609
Juridisch advies	10.057 * <sup>2</sup>		39.950
Advies transitieplan	0		12.925
Waardeverandering vlottende activa	78.410 * <sup>3</sup>		21.535 * <sup>4</sup>
Inhuur assistentie transitie	21.720		13.245
Kosten coaching	0		1.320
Afschrijving nagelvaste kunstwerken	120.000		0
Inrichtingskosten - beveiligingsloge	24.947 * <sup>5</sup>		0
Overige transitiekosten	<u>36.378</u>		<u>0</u>
Totaal transitiekosten	<u><u>570.371</u></u>	<u><u>330.000</u></u>	<u><u>159.584</u></u>

\*<sup>1</sup> Betreft transitievergoeding oud-directeur ad € 90.122, alsmede salariskosten 2016 in relatie tot functies die na de transitie niet meer bestaan.

\*<sup>2</sup> Inclusief € 9.900 kosten voor de transitie-manager Gert-Jan van der Vossen.

\*<sup>3</sup> De waardeverandering vlottende activa wordt gefinancierd vanuit de transitiesubsidie. Zie ook pagina 25.

\*<sup>4</sup> In de jaarrekening 2015 gepresenteerd onder waardeverandering vlottende activa, terwille van de vergelijkende cijfers gepresenteerd onder de transitiekosten.

\*<sup>5</sup> Met de Gemeente Schiedam is afgestemd dat de inrichtingskosten - beveiligingsloge ten laste komen van het transitiebudget.

  
**dubois & co**  
 REGISTERACCOUNTANTS  
 Amsterdam, 28 MAART 2017  
 paraaf voor identificatie doeleinden:

## G. WNT-verantwoording 2016 Stedelijk Museum Schiedam

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) ingegaan. Deze verantwoording is opgesteld op basis van de volgende op het Stedelijk Museum Schiedam van toepassing zijnde regelgeving: het algemene WNT-maximum.

Het bezoldigingsmaximum in 2016 voor het Stedelijk Museum Schiedam is € 179.000. Dit geldt naar rato van de duur en/of omvang van het dienstverband.

### Bezoldiging topfunctionarissen

Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking

Bedragen x € 1	D. Carasso	D. Wind	N. Theeuwes	N. Theeuwes
	directeur- bestuurder	directeur- bestuurder	plv directeur	plv directeur
<b>Functiegegevens</b>				
Aanvang en einde dienstvervulling in 2016	8/5 - 31/12	1/1 - 31/1	1/1 - 7/5	8/5 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	1,0	0,8	0,8
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee	Ja
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja	Ja	Ja
<b>Individueel bezoldigingsmaximum</b>	<b>116.399</b>	<b>14.917</b>	<b>50.081</b>	<b>93.119</b>
<b>Bezoldiging</b>				
Beloning	53.192	7.160	16.689	36.024
Belastbare onkostenvergoedingen	0	0	0	0
Beloningen betaalbaar op termijn	8.020	1.075	2.633	4.982
Subtotaal	61.212	8.235	19.322	41.006
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>61.212</b>	<b>8.235</b>	<b>19.322</b>	<b>41.006</b>
<b>Gegevens 2015</b>				
Duur dienstverband in 2015	-	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	
Omvang dienstverband 2015 (fte)	-	1,0	0,8	
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>0</b>	<b>109.393</b>	<b>61.035</b>	

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatiedoeleinden:

## Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking

Bedragen x € 1	G.J. van der Vossen	G.J. van der Vossen
<b>Functiegegevens</b>		
Aanvang en einde functievervulling	1/1-31/1	1/2 - 3/10
Aantal kalendermaanden vóór 2016	0	0
Aantal kalendermaanden in 2016	1	8
Aantal uren functievervulling 2016	0	243
<b>Individueel bezoldigingsmaximum</b>	<b>14.500</b>	<b>116.000</b>
<b>Maximum uurtarief</b>	0	175
Uitgekeerde bezoldiging in 2016	0 *	35.536
Bezoldiging per uur	0	146
Subtotaal	0	35.536
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>0</b>	<b>35.536</b>

\* De heer G.J. van der Vossen is vanaf 1 januari 2016 tot en met 31 januari 2016 als extern adviseur ingehuurd en betaald door de Gemeente Schiedam. Vanaf 1 februari 2016 werd de heer G.J. van der Vossen betaald door de stichting.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraan voor identificatiedoeleinden:

## Toezichthoudende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	S. Reijnders
<b>Functiegegevens</b>	lid Raad van Toezicht
Aanvang en einde functievervulling 2016	1/1 - 31/12
<b>Individueel WNT-maximum</b>	<b>17.900</b>
<b>Bezoldiging</b>	
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	1.000
Beloningen betaalbaar op termijn	0
Subtotaal	1.000
-/- onverschuldigd betaald bedrag	0
<b>Totaal bezoldiging</b>	<b>1.000</b>
<b>Gegevens 2015</b>	
Aanvang en einde functievervulling 2015	1/1 - 31/12
<b>Bezoldiging 2015</b>	
Beloning	0
Belastbare onkostenvergoedingen	1.500
Beloningen betaalbaar op termijn	0
<b>Totaal bezoldiging 2015</b>	<b>1.500</b>

De leden van de Raad van Toezicht hebben recht op niet-bovenmatig vacatiegeld en vergoeding van gemaakte onkosten voor haar werkzaamheden voor de stichting. In 2016 is aan de heer prof. dr. S. Reijnders € 1.000 betaald als onkostenvergoeding. De overige leden van de Raad van Toezicht hebben afgezien van vacatiegeld. Voor de namen en functiegegevens verwijzen wij naar pagina 1.

dubois + co  
 REGISTER ACCOUNTANTS  
 Amsterdam, 28 MAART 2017  
 paraaf voor identificatie doeleinden  
 P



## Overige gegevens

### Bestemming saldo

Het negatieve saldo van baten en lasten van € 13.642 is verwerkt conform de weergave op pagina 9 van de financiële jaarstukken 2016.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er zijn geen gebeurtenissen na balansdatum geweest die van materiële invloed zijn op de weergegeven cijfers van de jaarrekening.

### Controleverklaring

Volgens de statuten benoemt het bestuur een registeraccountant die als opdracht heeft de jaarrekening te controleren en daarover verslag te doen. Voor de tekst van de controleverklaring wordt verwezen naar de volgende pagina van de jaarrekening.

dubois + co  
REGISTERACCOUNTANTS  
Amsterdam, 28 MAART 2017  
paraaf voor identificatiedoelenden:  
