



Stichting Forteiland Pampus
MUIDEN
JAARRAPPORT 2017



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Inhoudsopgave

	Pagina
Accountantsrapport	
Samenstellingsverklaring van de accountant	2
Bestuursverslag	
Bestuursverslag	5
Jaarrekening	
Balans per 31 december 2017	10
Staat van baten en lasten over 2017	12
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	13
Toelichting op de balans	18
Toelichting op de staat van baten en lasten	29



ACCOUNTANTSRAPPORT



SAMENSTELLINGSVERKLARING VAN DE ACCOUNTANT

Aan: Het bestuur van Stichting Forteiland Pampus

De jaarrekening van Stichting Forteiland Pampus te Muiden is door ons samengesteld op basis van de van u gekregen informatie. De jaarrekening bestaat uit de balans per 31 december 2017 en de staat van baten en lasten over 2017 met de daarbij horende toelichting. In deze toelichting is onder andere een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving opgenomen.

Deze samenstellingsopdracht is door ons uitgevoerd volgens Nederlands recht, waaronder de voor accountants geldende Standaard 4410, 'Samenstellingsopdrachten'. Op grond van deze standaard wordt van ons verwacht dat wij u ondersteunen bij het opstellen en presenteren van de jaarrekening. Wij hebben daarbij onze deskundigheid op het gebied van administratieve verwerking en financiële verslaggeving toegepast.

Bij een samenstellingsopdracht bent u er verantwoordelijk voor dat de informatie klopt en dat u ons alle relevante informatie aanlevert. Wij hebben onze werkzaamheden, in overeenstemming met de daarvoor geldende regelgeving, dan ook uitgevoerd vanuit de veronderstelling dat u aan deze verantwoordelijkheid heeft voldaan. Als slotstuk van onze werkzaamheden zijn wij door het lezen van de jaarrekening globaal nagegaan dat het beeld van de jaarrekening overeenkwam met onze kennis van Stichting Forteiland Pampus.

Bij het uitvoeren van deze opdracht hebben wij ons gehouden aan de voor ons geldende relevante ethische voorschriften in de Verordening Gedrags- en Beroepsregels Accountants (VGBA). U en andere gebruikers van deze jaarrekening mogen er dan ook vanuit gaan dat wij de opdracht professioneel, vakbekwaam en zorgvuldig, integer en objectief hebben uitgevoerd en dat wij vertrouwelijk omgaan met de door u verstrekte gegevens.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Wij vertrouwen hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn graag bereid tot het geven van nadere toelichtingen.

Weesp, 11 juni 2018

Met vriendelijke groet,
JAN© Accountants & Belastingadviseurs B.V.

A handwritten signature in blue ink, consisting of several overlapping loops and lines, appearing to read "Wim Zagt".

Wim Zagt AA

JAN^Q

BESTUURSVERSLAG



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

BESTUURSVERSLAG

Toelichting

Stichting Forteiland Pampus kijkt terug op een succesvol 2017.

Voor het tweede jaar op rij werd Pampus in 2017 geëxploiteerd in het samenwerkingsverband met Pampus Events en Pampus Horeca BV. Dit samenwerkingsmodel bleek in 2017 opnieuw succesvol, zowel organisatorisch, inhoudelijk als financieel.

Met een groei van 20% naar 30.510 museale bezoekers beleefde Pampus cultureel een goed seizoen. Het aantal bezoekers met een museumkaart steeg met ruim 20%. Verder zat de groei vooral in het reguliere bezoek via de veren Muiden en IJburg. En in de enorme sprong in scholieren, dankzij de nieuw gecreëerde functie van educator per januari 2017. Daarmee pakte Pampus de in 2016 uitgesproken ambitie op om zijn maatschappelijke verantwoordelijkheid te nemen op het gebied van educatie. Tenslotte nam de BankGiro Loterij een veel groter aantal kaarten af dan in 2016, met ook een groter aantal bezoekers onder haar prijswinnaars tot gevolg. Daarvoor is Pampus de BankGiro Loterij zeer erkentelijk.

Pampus bood zijn bezoekers, naast de Pampus Xperience en de rondleidingen, voor het derde jaar de TentoonStelling met de blow-up foto's in de droge gracht van alle forten van de Stelling van Amsterdam.

In de publieksprogrammering viel vooral Proef Pampus op. Een weekend met een festivalachtig karakter dat het ultieme gevoel van Voor Pampus liggen moest meegeven. Het weekend werd goed bezocht en verdient een herhaling in 2018.

De commerciële activiteiten waren succesvol, dankzij de inspanningen van Pampus Events. Doordat er oer evenement gemiddeld minder deelnemende bezoekers waren, lagen de inkomsten voor de stichting desalniettemin lager lag dan in 2016.

De horeca kende zijn tweede jaar onder de vlag van Pampus Horeca BV en wist met name het succes van Zomerlicht en Winterlicht te prolongeren. De marges binnen Pampus Horeca lagen, door organisatorische redenen, lager dan voorzien, waardoor ook de provisie voor de stichting lager uitkwam.

Intern was er binnen de stichting een relatief groot aantal personele wisselingen. Een nieuwe beheerder, een nieuwe medewerker op PR en publieksprogrammering en een nieuwe educator kwamen het team versterken. In het najaar vertrok de medewerker exploitatie en werd de educatieve functie samengevoegd met de inhoudelijke verantwoordelijkheid voor de presentatie. Daardoor is het hele taakgebied van de presentatie van het inhoudelijke verhaal onder één functionaris belegd.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Financieel was 2017 voor Pampus een succes. Ondanks de onmisbare steun van de businessclub Centurio Pampus, die al een wezenlijke structurele bijdrage levert. Dit was vooral ook te danken aan de eenmalige extra uitkoop van de BankGiro Loterij en de uitkering van een eenmalige subsidie door het Prins Bernhard Cultuurfonds ten behoeve van het vrijwilligersbeleid van Pampus.

Om ook in de toekomst de maatschappelijke rol van Pampus als cultureel erfgoed te blijven ontwikkelen en het werelderfgoed in stand te kunnen houden, is meer financiële ondersteuning noodzakelijk. Daarover is Pampus steeds intensiever met de gemeente Gooise Meren in gesprek. In dat kader bezochten in september het college van B&W en de raadsleden het eiland tijdens een werkbezoek. In 2018 gaan de gesprekken tussen de gemeente en Pampus over structurele afspraken in de toekomst door.

Personalia

Raad van Toezicht

Fleur Gieben (voorzitter), Piet Boogert, Arjan Kouwenhoven, Fokelien Renckens, Jos Ruiters

Organisatie

Tom van Nouhuys, directie

Martin Verweij, beheer, onderhoud, logistiek

Sofie Smet, exploitatie

Carla Pos-Rijnhartt, boekhouding

Anouschka Zanolla, PR en programmering

Barbara Oudejans, presentatie en educatie

Leny Stadtman, administratie

Simonette Boomgaard-Draijer, administratie

Marc Beenen, fortwachter op afroep

Radboud van Grieken, fortwachter op afroep

Wilfred Lubbers, fortwachter op afroep

Raad van Advies

Anne-Marie Worm-de Moel – voormalig burgemeester Muiden (voorzitter)

Willem Bijleveld – algemeen directeur Nederlands Openluchtmuseum

Karel van Doodewaerd – voormalig voorzitter en directeur Tros

Monte Königs - Think Tank member & Keynote speaker Whetston / strategic foresight

Wilbert Mutsaers – directeur Spotify Benelux

Noor Ney – afdelingshoofd Waterketen Hoogheemraadschap Hollands Noorderkwartier

Stichting Centurio Pampus

Volkert Koelewijn, Tom van Nouhuys en Niek Slegt



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Pampus Pioniers: Bert Kuiper, Wiebe Hofman, Jan Geesink, Piet-Jan Oosthoek en Cees Pfeiffer

Vrijwilligers

Bijzondere dank gaat uit naar alle vrijwilligers van Pampus, die zich volstrekt belangeloos week in week uit, jaar in jaar uit, inzetten voor het wel en wee van Pampus en diens bezoekers. Pampus is vanuit vrijwillig particulier initiatief opgeknapt en opengesteld. Sindsdien is het dankzij de vrijwilligers dat Pampus zijn deuren open kan houden voor publiek.

Gids

Marjan van Breemen, Sjoert Breve, Peter Claesen, Mieke Dijkstra, Leo Fessl, Anneke Fessl-van der Ploeg, Radboud van Grieken, Eugene van de Griend, Koos Grobben, Ton Hubregtse, Peter Huisman, Roel de Jong, Nico Kan, Stefan Krijnen, Barbara Kroon, Dolf Marschall, Kick Mennema, Hans Mente, Liesbeth Misero, Jaap Mulder, Kees Schipper, Harro Smit, Jon Stuart, Olav Swart, Bert Talboo, Ruurd Veldman, Bob Verbruggen en Dirk Vlaar.

Evenementen

Harm Hasenaar, Sjors Heinen, Sandra Verver, Engbert van Oord, Dick Jonkers en Gerard Fritz.

Walbasis

Marianne van den Bos-Stet, Marjan van Breemen, Ineke Goedhart, Guus Hendriks, Sjors Heinen, Irma Uijttendoogard en Sandra Verver

Winkel/Publieksbegeleiding

Mieke Dijkstra, Lia den Dulk, Willem van Eif, Anneke Fessl-van der Ploeg, Jan Huisers, Carmen Kainama, Jan van Kooten, Barbara Kroon, Edo von Morgen, Ellen van der Ploeg, Ruud Sels en Juanita Stuger

Educatie

Anneke Fessl-van der Ploeg, Hanneke Heijbrock, Nico Kan, Barbara Kroon en Olav Swart

Onderhoud en groen

Jan Boerema, Paul Datema, Mary Eenink, Leo Fessl, Theo Galesloot, Joop ter Haaf, Carmen Kaimana, Piet Mei, Daan Roest, Jan Spierenburg, Jon Stuart, Karel Sweers, Ruurd Veldman en Gerard de Vries.

Koor

Toos Boerema, Paul Datema, Mary Eenink, Leo Fessl, Anneke Fessl-van der Ploeg, Hanneke Heijbrock, Jan van Kooten, Anneke Ligterink, Edo von Morgen, Ellen Nagel, Truus de Nijs, Joke Roest, Kees Schipper, Loes Spierenburg, Ruurd Veldman en Dirk Vlaar

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

<i>Bezoekersaantallen</i>	<u>2017</u>	<u>2016</u>
Veerdienst Muiden		
volwassenen	9.625	7.202
kinderen	1.640	1.740
bijzonder tarief (uitkoop)	3.911	2.992
Veerdienst IJburg		
volwassenen	1.807	1.386
kinderen 4 t/m 11 jaar	232	265
Passanten		
volwassenen	1.160	1.587
kinderen	256	332
Chartervaart		
volwassenen	2.344	2.402
kinderen	66	66
Scholen (zowel via Muiden als IJburg)		
basisonderwijs	1.683	349
voortgezet onderwijs	137	133
i.c.m. publieksactiviteiten*	1.289	-
Museumvereniging	8.139	6.649
Horeca**		
Zomerlicht	2.031	1.688
Winterlicht	2.201	1.888
Commerciële verhuur eiland	8.550	10.000
Totaal aantal geregistreerde bezoekers	45.071	38.747

* de bezoekers die kwamen in combinatie met specifieke publieksactiviteiten betroffen in 2017 de volbetalende bezoekers van Proef Pampus en alle bezoekers van het Grachtenfestival, de Drijf In Bioscoop, Sterren Kijken op Pampus en het Vriendschapsdiner.

** de bezoekers die met eigen boot, zonder het kopen van een entreebewijs, alleen de horeca overdag bezochten worden niet officieel geregistreerd in de kassa. Dat zijn er naar schatting tussen de 1.500 en 3.000 extra bezoekers.

JAN^Q

JAARREKENING

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na voorstel saldobestemming)

		31-12-2017		31-12-2016	
		€	€	€	€
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	1				
Gebouwen en terreinen		120.145		135.550	
Golfbreker		1.196		1.496	
Inventarissen		18.435		25.152	
Boten		58.452		65.466	
Software		10.654		12.462	
			208.882		240.126
Financiële vaste activa	2		1		5.001
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden en onderhanden werk					
Handelsgoederen	3		18.193		7.800
Vorderingen					
Debiteuren	4	32.096		43.345	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	5		16.346		6.531
Overige vorderingen en overlopende activa	6	28.577		6.019	
			77.019		55.895
Liquide middelen	7		48.502		52.529
			352.597		361.351



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

		<u>31-12-2017</u>		<u>31-12-2016</u>	
		€	€	€	€
PASSIVA					
Stichtingsvermogen					
Stichtingskapitaal	8	-42.364		-62.016	
Bestemmingsreserves	9	<u>46.353</u>		<u>81.209</u>	
			3.989		19.193
Langlopende schulden	10		225.278		203.476
Kortlopende schulden					
Schulden aan kredietinstellingen	11	10.672		35.672	
Schulden aan leveranciers	12	23.136		36.873	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	13	8.579		12.096	
Overige schulden en overlopende passiva	14	<u>80.943</u>		<u>54.041</u>	
			123.330		138.682
			<u>352.597</u>		<u>361.351</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2017

		Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
		€	€	€
Baten				
Entreegelden	15	399.453	306.201	303.045
Horeca en verhuur	16	195.875	310.000	258.137
Diverse omzetten	17	74.307	30.000	49.153
Derdengelden	18	65.833	69.500	65.764
		<u>735.468</u>	<u>715.701</u>	<u>676.099</u>
Inkoopwaarde van de baten	19	-142.602	-146.500	-143.904
		<u>592.866</u>	<u>569.201</u>	<u>532.195</u>
Lasten				
Personeelskosten	20	318.651	304.630	248.371
Afschrijvingen op materiële vaste activa	21	33.071	35.000	37.871
Bijzondere posten	22	-	-	-21.880
Overige lasten	23	215.161	200.500	195.909
Som der lasten		<u>566.883</u>	<u>540.130</u>	<u>460.271</u>
Saldo van baten en lasten		25.983	29.071	71.924
Rentelasten en soortgelijke kosten	24	-6.331	-12.000	-13.782
Saldo van baten en lasten		<u>19.652</u>	<u>17.071</u>	<u>58.142</u>



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijfnummer handelsregister

Stichting Forteiland Pampus is feitelijk en statutair gevestigd op Herengracht 67, 1398 AD te Muiden en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41193482.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van Stichting Forteiland Pampus bestaan voornamelijk uit: het behartigen van culturele belangen in Nederland ten behoeve van het algemeen nut onder meer door het behouden van, het zorgen voor en het openstellen voor het publiek van het forteiland Pampus en de zich daarop bevindende vestingwerken, waarvan zij eigenaar is.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld in overeenstemming met de wettelijke bepalingen van Titel 9 Boek 2 BW en de Richtlijnen voor de jaarverslaggeving voor organisaties-zonder-winststreven (RJ640). Activa en passiva worden in het algemeen gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs of de actuele waarde. Indien geen specifieke waarderingsgrondslag is vermeld vindt waardering plaats tegen de verkrijgingsprijs.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Grondslagen

Materiële vaste activa

Bedrijfsgebouwen en -terreinen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs plus bijkomende kosten of vervaardigingsprijs onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur. Op terreinen wordt niet afgeschreven. Er wordt rekening gehouden met de bijzondere waardeverminderingen die op balansdatum worden verwacht.

Overige materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgings- of vervaardigingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor verplichtingen tot herstel na afloop van het gebruik van het actief wordt een voorziening getroffen voor het verwachte bedrag op het moment van activering. Dit bedrag wordt verwerkt als onderdeel van de boekwaarde van het actief waartegenover voor het gehele bedrag een voorziening wordt gevormd.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Financiële vaste activa

Deelnemingen waarin invloed van betekenis kan worden uitgeoefend worden gewaardeerd volgens de vermogensmutatiemethode (nettovermogenswaarde). Wanneer 20% of meer van de stemrechten uitgebracht kan worden, wordt ervan uitgegaan dat er invloed van betekenis is.

De nettovermogenswaarde wordt berekend volgens de grondslagen die gelden voor deze jaarrekening; voor deelnemingen waarvan onvoldoende gegevens beschikbaar zijn voor aanpassing aan deze grondslagen, wordt uitgegaan van de waarderingsgrondslagen van de desbetreffende deelneming.

Indien de waardering van een deelneming volgens de nettovermogenswaarde negatief is, wordt deze op nihil gewaardeerd. Indien en voor zover Stichting Forteiland Pampus in deze situatie geheel of gedeeltelijk instaat voor de schulden van de deelneming, dan wel het stellige voornemen heeft de deelneming tot betaling van haar schulden in staat te stellen, wordt hiervoor een voorziening getroffen.

De eerste waardering van gekochte deelnemingen is gebaseerd op de reële waarde van de identificeerbare activa en passiva op het moment van acquisitie. Voor de vervolgwaaarding worden de grondslagen toegepast die gelden voor deze jaarrekening, uitgaande van de waarden bij eerste waardering.

Als resultaat wordt verantwoord het bedrag waarmee de boekwaarde van de deelneming sinds de voorafgaande jaarrekening is gewijzigd als gevolg van het door de deelneming behaalde resultaat.

Deelnemingen waarop geen invloed van betekenis kan worden uitgeoefend, worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Als resultaat wordt in aanmerking genomen het in het verslagjaar gedeclareerde dividend van de deelneming, waarbij niet in contanten uitgekeerde dividenden worden gewaardeerd tegen reële waarde.

Indien sprake is van een bijzondere waardevermindering vindt waardering plaats tegen de realiseerbare waarde; afwaardering vindt plaats ten laste van de staat van baten en lasten.

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

De onder financiële vaste activa opgenomen overige vorderingen omvatten verstrekte leningen en overige vorderingen, alsmede gekochte leningen die tot het einde van de looptijd zullen worden aangehouden. Deze vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen reële waarde. Vervolgens worden deze leningen gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Indien er bij de verstrekking van leningen



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

sprake is van disagio of agio, wordt dit gedurende de looptijd ten gunste respectievelijk ten laste van het resultaat gebracht als onderdeel van de effectieve rente. Ook transactiekosten worden verwerkt in de eerste waardering en als onderdeel van de effectieve rente ten laste van het resultaat gebracht. Bijzondere waardeverminderingen worden ten laste van de staat van baten en lasten gebracht.

Vorraden

De voorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder toepassing van de FIFO-methode (first in, first out) of lagere opbrengstwaarde.

De verkrijgings- of vervaardigingsprijs bestaat uit (alle kosten die samenhangen met de verkrijging of vervaardiging) alsmede de gemaakte kosten om de voorraden op hun huidige plaats en in hun huidige staat te brengen. In de kosten van vervaardiging zijn begrepen directe loonkosten en toeslagen voor aan de productie gerelateerde indirecte vaste en variabele kosten, waaronder de kosten van het bedrijfsbureau, de onderhoudsafdeling en interne logistiek.

De opbrengstwaarde is de geschatte verkoopprijs onder aftrek van direct toerekenbare verkoopkosten. Bij de bepaling van de opbrengstwaarde wordt rekening gehouden met de incurantheid van de voorraden.

Bestemmingsreserves

Vanaf boekjaar 2010 wordt jaarlijks uit de reserve een bedrag van € 8.000 toegevoegd aan de "bestemmingsreserve groot onderhoud". In 2014, 2015 en 2016 is geen geld bestemd voor groot onderhoud, omdat deze bestemmingsreserve bij gebrek aan vrije middelen door de organisatie niet kon worden aangewend. In 2017 is er aanspraak gemaakt op de bestemmingsreserve. De stand per 31 december 2017 bedraagt € 38.641.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

Het resultaat wordt bepaald als het verschil tussen de opbrengstwaarde van de geleverde prestaties en de kosten en andere lasten over het jaar. De opbrengsten op transacties worden verantwoord in het jaar waarin zij zijn gerealiseerd.

Lonen en salarissen

De aan het personeel verschuldigde beloningen worden op grond van de arbeidsvoorwaarden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Pensioenlasten

Stichting Forteiland Pampus heeft alle pensioenregelingen verwerkt volgens de verplichtingenbenadering. De over het verslagjaar verschuldigde premie wordt als last verantwoord.

Overige bedrijfskosten

De kosten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Rentelasten en soortgelijke kosten

Rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Financiële baten en lasten

Rentebaten en rentelasten worden tijdsevenredig verwerkt, rekening houdend met de effectieve rentevoet van de desbetreffende activa en passiva. Bij de verwerking van de rentelasten wordt rekening gehouden met de verantwoorde transactiekosten op de ontvangen leningen.

Koersverschillen die optreden bij de afwikkeling of omrekening van monetaire posten worden in de winst- en-verliesrekening verwerkt in de periode dat zij zich voordoen, tenzij hedge-accounting wordt toegepast.

Te ontvangen dividenden van niet op nettovermogenswaarde gewaardeerde deelnemingen en effecten, worden verantwoord zodra Stichting Forteiland Pampus het recht hierop heeft verkregen.

Waardeveranderingen van financiële instrumenten die op actuele waarde gewaardeerd zijn, worden verwerkt in de staat van baten en lasten.

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

TOELICHTING OP DE BALANS

ACTIVA

VASTE ACTIVA

1 Materiële vaste activa

	Gebouwen en terreinen	Golfbreker	Inventarissen
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	323.894	68.692	124.443
Cumulatieve afschrijvingen	-188.344	-67.196	-99.291
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>135.550</u>	<u>1.496</u>	<u>25.152</u>
Mutaties			
Investeringen	-	-	5.077
Afschrijvingen	-15.405	-300	-8.544
Desinvesteringen aanschaffings- waarde	-	-	-3.250
Saldo mutaties	<u>-15.405</u>	<u>-300</u>	<u>-6.717</u>
Stand per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	323.934	68.692	124.471
Cumulatieve afschrijvingen	-203.789	-67.496	-106.036
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>120.145</u>	<u>1.196</u>	<u>18.435</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0/6,67/5/20</u>	<u>6,67</u>	<u>20/25</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	Boten	Software	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017			
Aanschaffingswaarde	120.873	18.080	655.982
Cumulatieve afschrijvingen	-55.407	-5.618	-415.856
Boekwaarde per 1 januari 2017	<u>65.466</u>	<u>12.462</u>	<u>240.126</u>
Mutaties			
Investerings	-	-	5.077
Afschrijvingen	-7.014	-1.808	-33.071
Desinvesteringen aanschaffings- waarde	-	-	-3.250
Saldo mutaties	<u>-7.014</u>	<u>-1.808</u>	<u>-31.244</u>
Stand per 31 december 2017			
Aanschaffingswaarde	120.873	18.080	656.050
Cumulatieve afschrijvingen	-62.421	-7.426	-447.168
Boekwaarde per 31 december 2017	<u>58.452</u>	<u>10.654</u>	<u>208.882</u>
Afschrijvingspercentages	<u>0/6,67</u>	<u>10</u>	

Software

De post software omvat het digitaal systeem dat ticketing, contante verkoop, planning, boekingen en facturering in samenhang verzorgt.

Gebouwen en -terreinen

De post gebouwen en terreinen omvat:

- het eiland;
- de woning op het eiland;
- de wegen en riolering;
- het bezoekerscentrum en de kantine;
- het financieringstekort van de in 2008 gemaakte kosten voor de renovatie van het binnenfort en voor de aanleg van een nieuwe energiecentrale.

De Golfbreker

Het verschil (tekort) tussen de in 2007 gemaakte kosten van de renovatie van de golfbreker en de daarvoor ontvangen subsidies is geactiveerd en wordt door middel van afschrijvingen ten laste van het

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

resultaat in de komende jaren gebracht.

Inventarissen

De inventarissen omvatten onder meer:

- de aggregaten;
- de watertank;
- de telefoon en faxapparatuur;
- de steigers;
- de bronbemaling;
- de waterpompinstallatie;
- computerapparatuur en software.

Boten

De post boten omvat de veerboot Stern, de Pampus-vlet en rubberboot;

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
2 Financiële vaste activa		
Deelnemingen in groepsmaatschappijen	1	1
Vorderingen op groepsmaatschappijen	-	5.000
	<u>1</u>	<u>5.001</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Deelnemingen in groepsmaatschappijen		
Deelneming Pampus Horeca B.V.	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Deelneming Pampus Horeca B.V.		
Boekwaarde per 1 januari	1	-
Investerings	-	1
Boekwaarde per 31 december	<u>1</u>	<u>1</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Vorderingen op groepsmaatschappijen		
Vordering op Pampus Horeca B.V.	<u>-</u>	<u>5.000</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Vordering op Pampus Horeca B.V.		
Stand per 1 januari		
Saldo hoofdsom	5.000	-
Boekwaarde per 1 januari	<u>5.000</u>	<u>-</u>
Mutaties		
Verstrekking in boekjaar	40.000	5.000
Aflossing in boekjaar	-45.000	-
Saldo mutaties	<u>-5.000</u>	<u>5.000</u>
Stand per 31 december		
Saldo hoofdsom	-	5.000
Boekwaarde per 31 december	<u>-</u>	<u>5.000</u>
VLOTTENDE ACTIVA		
Vorraden en onderhanden werk		
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
3 Handelsgoederen		
Boeken en souvenirs	12.800	6.800
Brandstoffen	3.980	-
Kantoorartikelen	1.000	1.000
Materialen activiteiten	413	-
	<u>18.193</u>	<u>7.800</u>
Vorderingen		
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
4 Debiteuren		
Debiteuren	<u>32.096</u>	<u>43.345</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
5 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Omzetbelasting	14.653	6.531
Pensioenen	1.693	-
	<u>16.346</u>	<u>6.531</u>



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
6 Overige vorderingen en overlopende activa		
Vooruitbetaalde kosten	23.725	4.972
Nog te factureren omzet	3.640	-
Waarborgsom	1.047	1.047
Te vorderen overige rente	160	-
Verjaardagspotje personeel	5	-
	<u>28.577</u>	<u>6.019</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
7 Liquide middelen		
Kas	822	553
Rabobank fooienpot vrijwilligers	2.412	710
Rabobank	45.268	51.266
	<u>48.502</u>	<u>52.529</u>

De rekening-courant met de fooienpot van de vrijwilligers wordt door de vrijwilligers beheerd en staat dus niet ter vrije beschikking.

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

PASSIVA

Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het eigen vermogen weergegeven:

	Stichtingska- pitaal	Bestem- mingsreser- ves	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2017	-62.016	81.209	19.193
Resultaat boekjaar	19.652	-	19.652
Kosten ten laste van reserve	-	-54.856	-54.856
Ontvangen subsidie t.b.v. behoud cultureel erfgoed	-	20.000	20.000
Stand per 31 december 2017	<u>-42.364</u>	<u>46.353</u>	<u>3.989</u>

	2017	2016
	€	€
8 Stichtingskapitaal		
Stand per 1 januari	-62.016	-120.158
Resultaat boekjaar	19.652	58.142
Stand per 31 december	<u>-42.364</u>	<u>-62.016</u>

9 Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserve groot onderhoud	38.640	81.209
Bestemmingsreserve instandhouding erfgoed	7.713	-
	<u>46.353</u>	<u>81.209</u>

	2017	2016
	€	€

Bestemmingsreserve groot onderhoud

Stand per 1 januari	81.209	81.209
Onttrekking ten gunste van kosten	-42.569	-
Stand per 31 december	<u>38.640</u>	<u>81.209</u>



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
Bestemmingsreserve instandhouding erfgoed		
Stand per 1 januari	-	-
Onttrekking ten gunste van kosten	-12.287	-
Ontvangen subsidie t.b.v. instandhouding erfgoed	20.000	-
Stand per 31 december	<u>7.713</u>	<u>-</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
10 Langlopende schulden		
Schulden aan kredietinstellingen	<u>225.278</u>	<u>203.476</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Schulden aan kredietinstellingen		
Leningen o/g	<u>225.278</u>	<u>203.476</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Leningen o/g		
Rijksdienst Cultureel Erfgoed	166.762	134.288
Rabobank financiering Veerboot Stern	50.516	57.188
Lening Zonnepanelen	8.000	12.000
	<u>225.278</u>	<u>203.476</u>



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Rijksdienst Cultureel Erfgoed</i>		
Saldo per 1 januari	134.288	89.527
Verhoging	44.761	44.761
Kosten t.b.v. aanwenden lening	-12.287	-
Saldo per 31 december	<u>166.762</u>	<u>134.288</u>

De Rijksdienst Cultureel Erfgoed heeft in 2014 een eerste termijn van een instandhoudingssubsidie verschaft ten behoeve van de monumentale onderdelen van het fort(eiland) op basis van de BRIM. Vanaf 2014 wordt jaarlijks € 44.761 gestort t.b.v. deze lening, de laatste termijn zal in 2019 gestort worden. In 2017 zijn onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd die ten laste worden gebracht van de lening.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Rabobank financiering Veerboot Stern</i>		
Saldo per 1 januari	63.860	70.532
Aflossing	-6.672	-6.672
Kortlopend deel	-6.672	-6.672
Saldo per 31 december	<u>50.516</u>	<u>57.188</u>
Rentepercentage	4,4	4,4
Looptijd	103 maanden	115 maanden

In 2011 is een lening afgesloten voor een bedrag van € 100.000. Deze lening is aangewend voor de financiering van de renovatie van de aangekochte veerboot (Stern).

De rente op deze lening is voor een periode tot 2021 vastgezet op 4,4% per jaar. De aflossingsverplichting bedraagt € 556 per maand.



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Lening Zonnepanelen</i>		
Saldo per 1 januari	16.000	20.000
Aflossing	-4.000	-4.000
Kortlopend deel	-4.000	-4.000
Saldo per 31 december	<u>8.000</u>	<u>12.000</u>
Rentepercentage	<u>4</u>	<u>4</u>
Looptijd	3 jaar	4 jaar

In 2015 is via een lening geïnvesteerd voor € 20.000 in zonnepanelen, die in 5 jaren, in 5 gelijke termijnen wordt terugbetaald. De rente op deze lening is 4% per jaar.

	<u>2017</u>	<u>2016</u>
	€	€
<i>Provincie Noord-Holland</i>		
Stand per 1 januari		
Hoofdsom	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Saldo per 1 januari	<u>25.000</u>	<u>25.000</u>
Mutaties		
Aflossing	<u>-25.000</u>	-
Stand per 31 december		
Hoofdsom	25.000	25.000
Cumulatieve aflossing	-25.000	-
Kortlopend deel	-	-25.000
Saldo per 31 december	<u>-</u>	<u>-</u>

De Provincie Noord-Holland heeft in 2014 een renteloze lening verschaft van 25.000 euro ten behoeve van de exploitatie van het bezoekerscentrum van de Stelling van Amsterdam met een looptijd tot 1 december 2017.

KORTLOPENDE SCHULDEN

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
<i>11 Schulden aan kredietinstellingen</i>		
Aflossingsverplichtingen	<u>10.672</u>	<u>35.672</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
Aflossingsverplichtingen		
Lening Rabobank t.b.v. financiering Stern	6.672	6.672
Lening zonnepanelen	4.000	4.000
Lening provincie Noord-Holland	-	25.000
	<u>10.672</u>	<u>35.672</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
12 Schulden aan leveranciers		
Crediteuren	<u>23.136</u>	<u>36.873</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
13 Belastingen en premies sociale verzekeringen		
Loonheffing	5.723	6.976
Overige belastingen	2.856	5.120
	<u>8.579</u>	<u>12.096</u>
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
14 Overige schulden en overlopende passiva		
Nog te betalen kosten	30.135	27.006
Nog te betalen Horeca B.V.	22.794	3.331
Bonusuitkering	11.500	6.260
Vakantiegeld	7.081	7.089
Accountantskosten	4.500	4.400
Ontvangen uitkering inbraakschade	3.691	3.858
Vooruitontvangen bedragen	1.242	3
Overige schulden	-	2.094
	<u>80.943</u>	<u>54.041</u>



Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Informatieverschaffing over niet in de balans opgenomen verplichtingen

De Stichting heeft op 2 maart 2018 een huurcontract afgesloten met De Bootsmannen B.V. voor de huur van een kantoorruimte aan de Herengracht 67 te Muiden. De huurovereenkomst is aangegaan voor onbepaalde tijd. De huurprijs bedraagt € 500 netto per maand, exclusief gas, water en licht.

De hieruit blijkende verplichting voor 2018 bedraagt € 5.250.

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Baten			
Entreegelden	399.453	306.201	303.045
Horeca en verhuur	195.875	310.000	258.137
Diverse omzetten	74.307	30.000	49.153
Derdengelden	65.833	69.500	65.764
	<u>735.468</u>	<u>715.701</u>	<u>676.099</u>
15 Entreegelden			
Veerdienst Muiden	292.288	224.701	218.177
Passanten (en alle museumkaarten)	57.651	44.000	49.457
Chartervaart	19.698	22.000	19.523
Veerdienst IJburg	16.664	10.000	11.816
Educatie	13.152	5.500	4.072
	<u>399.453</u>	<u>306.201</u>	<u>303.045</u>
16 Horeca en verhuur			
Evenementen en verhuur	135.177	190.000	193.193
Provisie uit horeca	60.698	120.000	64.944
	<u>195.875</u>	<u>310.000</u>	<u>258.137</u>
17 Diverse omzetten			
Souvenirs en documentatie	13.310	16.000	12.486
Overige baten	60.997	14.000	36.667
	<u>74.307</u>	<u>30.000</u>	<u>49.153</u>
18 Derdengelden			
Subsidies	35.000	35.000	30.125
Sponsoring uit 'Centurio Pampus'	21.000	25.000	30.000
Sponsoring overig	5.047	5.000	5.000
Donateurs	4.786	4.500	639
	<u>65.833</u>	<u>69.500</u>	<u>65.764</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
19 Inkoopwaarde van de baten			
Inkoopwaarde baten	142.602	146.500	143.904
	€	€	€
<i>Inkoopwaarde baten</i>			
Vaarkosten	135.445	140.000	137.025
Souvenirs en documentatie	7.157	6.500	6.879
	142.602	146.500	143.904
	€	€	€
20 Personeelskosten			
Lonen en salarissen	213.585	194.000	159.230
Sociale lasten en pensioenlasten	56.501	52.380	39.126
Overige personeelskosten	48.565	58.250	50.015
	318.651	304.630	248.371
	€	€	€
<i>Lonen en salarissen</i>			
Salarissen	187.060	194.000	140.448
Mutatie vakantiegeld	15.025	-	11.582
Bonusuitkering	11.500	-	7.200
	213.585	194.000	159.230
	€	€	€

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

Gemiddeld aantal werknemers

2017

Gemiddeld aantal werknemers

2016

Aantal

5,40

Aantal

4,30

Gedurende het boekjaar 2017 waren 15 parttime, bezoldigde werknemers in dienst bij de Stichting Forteiland Pampus. Dit is omgerekend naar volledige mensjaren 5,4 personen (4,3 in 2016).

Voor bezoldiging van directie en medewerkers spiegelt Stichting Forteiland Pampus zich, binnen de financiële mogelijkheden, aan de Museum CAO.

	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Sociale lasten en pensioenlasten			
Sociale lasten	37.698	52.380	27.158
Ziekteverzuimverzekering	3.714	-	3.531
Pensioenlasten	15.089	-	8.437
	<u>56.501</u>	<u>52.380</u>	<u>39.126</u>
	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
Overige personeelskosten			
Inleen personeel	14.966	19.750	22.026
Reiskostenvergoeding woon-werk	12.688	10.000	5.122
Opleidingskosten	1.197	4.000	1.013
Overige personeelskosten	3.967	3.000	2.849
Vrijwilligerskosten	15.747	21.500	19.005
	<u>48.565</u>	<u>58.250</u>	<u>50.015</u>
	Realisatie 2017	Begroting 2017	Realisatie 2016
	€	€	€
21 Afschrijvingen op materiële vaste activa			
Afschrijvingen materiële vaste activa	<u>33.071</u>	<u>35.000</u>	<u>37.871</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
22 Bijzondere posten			
Correcties eerdere boekjaren	-	-	-21.880
	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
23 Overige lasten			
Exploitatiekosten	90.693	88.000	83.443
Publieksactiviteiten	29.519	12.000	13.061
Reclame, PR en representatiekosten	19.057	50.500	49.875
Kantoorkosten	41.437	32.000	32.165
Overige kosten	34.455	18.000	17.365
	<u>215.161</u>	<u>200.500</u>	<u>195.909</u>
	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
Exploitatiekosten			
Onderhoud	46.996	50.000	46.327
Exploitatie eiland	21.692	15.000	17.492
Olie en gas eiland	22.005	23.000	19.624
	<u>90.693</u>	<u>88.000</u>	<u>83.443</u>
	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
Overige kosten			
Overige kosten	32.495	18.000	15.950
Dubieuze debiteuren	934	-	1.415
Correctie afschrijving i.v.m. aansluiten activastaat	1.026	-	-
	<u>34.455</u>	<u>18.000</u>	<u>17.365</u>

Stichting Forteiland Pampus, Muiden

	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
24 Rentelasten en soortgelijke kosten			
Overige rentelasten	6.331	12.000	13.782
	<u>6.331</u>	<u>12.000</u>	<u>13.782</u>
	Realisatie 2017 €	Begroting 2017 €	Realisatie 2016 €
Overige rentelasten			
Rentebaten en - lasten	6.331	12.000	8.916
Bankkosten	-	-	4.866
	<u>6.331</u>	<u>12.000</u>	<u>13.782</u>

Muiden, 11 juni 2018

Stichting Forteiland Pampus

De heer T. van Nouhuys