

**Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen**  
**Jaarrapportage 2016**

## **Inhoud**

<u>1. Geconsolideerde jaarrekening</u>	blz
1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2016	3
1.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten over 2016	4
1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
1.4 Toelichting behorende bij de geconsolideerde balans 2016	7
1.5 Toelichting behorende bij de geconsolideerde staat van baten en lasten	11
<u>2. Overige gegevens</u>	
2.1 Controleverklaring	19
<u>3. Bijlagen</u>	
3.1 Bijlage verdeling kosten naar bestemming	21

## 1.1 Geconsolideerde balans per 31 december 2016

(na verwerking resultaat)

### ACTIVA

(in euro)

	31-dec 2016	31-dec 2015
<b><u>Vaste activa</u></b>		
<u>Materiële vaste activa</u>		
Verbouwingen	0	4.312
Inventaris	44.194	29.491
Collectie	PM	PM
	<u>44.194</u>	<u>33.803</u>
<b><u>Viottende activa</u></b>		
Winkelvoorraad	223.883	230.958
<u>Vorderingen</u>		
Debiteuren	119.128	191.409
Overige vorderingen	231.420	440.469
Overlopende activa	299.633	230.767
	<u>650.181</u>	<u>862.645</u>
Liquide middelen	1.155.683	1.529.669
<b>Totaal activa</b>	<b><u>2.073.941</u></b>	<b><u>2.657.075</u></b>
<b>PASSIVA</b>		
(in euro)		
	31-dec 2016	31-dec 2015
<b><u>Reserves en fondsen</u></b>		
<u>Reserves</u>		
Continuïteitsreserve	-18.249	295.372
Bestemmingsreserves;		
- Reserve activa doelstelling	44.194	33.803
- Reserve activa bedrijfsvoering	223.883	230.958
	<u>249.828</u>	<u>560.133</u>
<u>Fondsen</u>		
Bestemmingsfonds	1.488.439	1.634.439
	<u>1.488.439</u>	<u>1.634.439</u>
<b>Totaal reserves en fondsen</b>	<u>1.738.267</u>	<u>2.194.572</u>
<b><u>Schulden</u></b>		
<u>Kortlopende schulden</u>		
Crediteuren	164.924	156.750
Overige schulden en overlopende passiva	170.750	305.753
	<u>335.674</u>	<u>462.503</u>
<b>Totaal passiva</b>	<b><u>2.073.941</u></b>	<b><u>2.657.075</u></b>

## 1.2 Geconsolideerde staat van baten en lasten over het boekjaar 2016

<b>BATEN</b>	begroting 2017	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
<u>Baten uit eigen fondsenwerving</u>				
Donaties	0	6.359	0	4.502
Sponsoring	300.000	286.144	285.000	747.954
Projecten	25.000	25.000	50.000	100.000
Publieksinkomsten	300.000	317.350	330.000	437.246
Overige baten eigen fondsenwerving	37.000	29.627	37.000	26.196
	662.000	664.480	702.000	1.315.898
<u>Baten uit aandeel in acties van derden</u>	200.000	200.000	200.000	200.000
<u>Bijdragen van overheden</u>				
Bijdrage Gemeente Amstelveen	770.000	770.000	770.000	770.000
Huurbijdrage Gemeente Amstelveen	357.000	357.000	357.000	357.000
Bijdragen voor aankoop kunstwerken	9.000	9.000	9.000	9.000
	1.136.000	1.136.000	1.136.000	1.136.000
<u>Baten uit beleggingen</u>		2.473	18.000	6.992
<u>Overige baten</u>				
Brutowinst winkelverkoop	70.000	61.030	60.000	60.437
Brutowinst catering	150.000	166.938	140.000	167.845
Brutowinst verhuur	120.000	75.328	110.000	86.970
	340.000	303.296	310.000	315.252
<b>Som der baten</b>	<b>2.338.000</b>	<b>2.306.249</b>	<b>2.366.000</b>	<b>2.974.142</b>
<b>LASTEN</b>				
<u>Besteed aan doelstellingen</u>				
Tentoonstellingen	225.000	649.451	550.000	924.010
Aankoop kunstwerken	209.000	5.000	0	12.311
Educatie en eigen collectie	67.000	67.446	64.000	82.814
Uitvoeringskosten tentoonstellingen en educatie	878.653	927.641	889.931	906.504
Uitvoeringskosten overige activiteiten	528.811	558.295	535.599	541.074
	1.908.464	2.207.832	2.039.529	2.466.713
<u>Werving baten</u>				
Directe kosten sponsorwerving	70.000	148.747	32.000	87.041
Uitvoeringskosten sponsorwerving	143.372	151.365	145.212	149.797
	213.372	300.112	177.212	236.838
<u>Kosten beheer en administratie</u>	241.163	254.609	244.258	249.850
<b>Som der lasten</b>	<b>2.362.999</b>	<b>2.762.554</b>	<b>2.461.000</b>	<b>2.953.401</b>
<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>-24.999</b>	<b>-456.305</b>	<b>-95.000</b>	<b>20.741</b>
<u>Bestemming saldo baten en lasten</u>				
Bestemmingsfonds		146.000	91.000	-135.734
<b>Continuïteitsreserve</b>	<b>-24.999</b>	<b>-310.305</b>	<b>-4.000</b>	<b>-114.993</b>

### **1.3 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling**

#### Algemeen

De geconsolideerde jaarrekening van Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen is opgesteld in overeenstemming met de Richtlijnen voor Jaarverslaggeving waarbij specifiek Richtlijn 650 Fondsenwervende instellingen wordt toegepast. De jaarrekening is opgesteld in Euro.

De waardering van activa en passiva en bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij de betreffende grondslag voor de specifieke balanspost anders wordt vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarde.

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

#### Doelstelling

Het doel van de stichting is het exploiteren van het Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen. De stichting tracht haar doel onder meer te verwezenlijken door het tentoonstellen van permanente en wisselende collecties, het houden van eenmalige en periodieke exposities, het organiseren van (semi-) culturele publieks- activiteiten en de exploitatie van haar zalen-, galerie-, en horeca-accommodatie.

#### Consolidatie

In de geconsolideerde balans en de geconsolideerde staat van baten en lasten worden de financiële gegevens van Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen opgenomen met die van Stichting Collectie Cobra Museum te Amstelveen, waarin beleidsbepalende invloed kan worden uitgeoefend. Het doel van Stichting Collectie Cobra Museum te Amstelveen is het beheren van de kunstcollectie.

### **Grondslagen voor waardering van activa en passiva**

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs, verminderd met de cumulatieve afschrijvingen en indien van toepassing met bijzondere waardeverminderingen. De afschrijvingen worden gebaseerd op de geschatte economische levensduur en worden berekend op basis van een vast percentage van de verkrijgingsprijs, rekening houdend met een eventuele restwaarde. Er wordt afgeschreven vanaf het moment van ingebruikneming.

#### Collectie

De collectie wordt als PM opgenomen in de balans.

#### Voorraad

De voorraad wordt gewaardeerd tegen historische kostprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

#### Vorderingen

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

## **Grondslagen voor de resultaatbepaling**

### Baten

Onder de baten worden de opbrengsten verstaan van de in het verslagjaar geleverde goederen en verleende diensten onder aftrek van kortingen en over de baten geheven belastingen alsmede ontvangen bedragen die aan het boekjaar zijn toe te rekenen.

### Bruto winst

De bruto winst is de netto omzet verminderd met de kostprijs van de omzet. De kostprijs van de winkelverkoop, catering en verhuur omvat de inkoopwaarde van de verkochte en geleverde goederen, verhoogd met de op de inkoop en verkoop drukkende directe verwervingskosten.

### Kosten besteed aan doelstellingen

Dit betreft de directe en indirecte kosten die direct zijn toe te rekenen aan de doelstelling.

### Kosten werving baten

De kosten werving baten betreft de directe sponsorkosten en de toe te rekenen uitvoeringskosten voor de werving van sponsors, de winkel en de catering en verhuur.

### Kosten beheer en administratie

De kosten voor beheer en administratie zijn de kosten die de stichting maakt in het kader van de interne beheersing en administratievoering en die niet kunnen worden toegerekend aan de doelstelling.

### Toerekening kosten

Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen hanteert een consistente methodiek bij de toerekening van de algemene uitvoeringskosten. De uitvoeringskosten bestaan uit de personeelskosten, afschrijvingen, huisvestingskosten en organisatiekosten. De wijze van toerekenen aan de diverse kostensoorten is per type kosten beoordeeld. De toerekening van de personeelskosten is per medewerker beoordeeld. De overige uitvoeringskosten zijn op hoofdniveau toegerekend op basis van de economische realiteit. Kosten voor public relations zijn toegerekend aan de doelstelling, accountantskosten zijn volledig toegerekend aan de kosten voor administratie en beheer.

## 1.4 Toelichting behorende bij de geconsolideerde balans 2016

### Activa

#### Materiële vaste activa

De materiële vaste activa wordt hoofdzakelijk aangewend in het kader van de doelstelling. Een gedeelte van de activa is tevens benodigd voor de bedrijfsvoering.

#### Inventaris

Verbouwingen worden met 10% per jaar afgeschreven en de overige activa met 20% - 33% per jaar.

	<u>Verbouwingen</u>	<u>Inventaris</u>	<u>Totaal</u>
Aanschafwaarde	176.842	1.203.364	1.380.206
Cumulatieve afschrijvingen	-172.530	-1.173.873	-1.346.403
Boekwaarde per 1-1-2016	4.312	29.491	33.803
Investeringen	-	24.879	24.879
Afschrijving boekjaar	4.312	10.176	14.488
Aanschafwaarde	176.842	1.228.243	1.405.085
Cumulatieve afschrijvingen	-176.842	-1.184.049	-1.360.891
Boekwaarde per 31-12-2016	<b>0</b>	<b>44.194</b>	<b>44.194</b>

#### Collectie

De collectie kunstwerken is ondergebracht in de Stichting Collectie Cobra Museum. In deze jaarrekening zijn de cijfers van de Stichting Collectie Cobra Museum meegeconsolideerd. De verzekerde waarde van de collectie inclusief semi-permanente bruiklenen bedraagt ultimo 2015 € 23.588.670.

#### Vlottende activa

#### Winkelvoorraad

De voorraden zijn benodigd voor de bedrijfsvoering.

	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Grafiek	89.230	87.261
Boeken en overige winkelvoorraad	134.010	135.093
Voorraad museumjaarkaarten	9.782	11.708
Voorraad cafe	1.921	3.296
Voorziening incurante voorraad	-11.060	-6.400
	<b>223.883</b>	<b>230.958</b>

<u>Debiteuren</u>	2016	2015
Debiteuren	119.128	191.409
	<b>119.128</b>	<b>191.409</b>

<u>Overige vorderingen</u>	2016	2015
Omzetbelasting	65.960	43.024
Museumjaarkaart	61.654	76.160
Nog te ontvangen sponsorbijdragen	55.000	160.000
Overige vorderingen	48.806	161.285
	<b>231.420</b>	<b>440.469</b>

<u>Overlopende activa</u>	2016	2015
Vooruitbetaalde tentoonstellingskosten	11.423	51.007
Vooruitbetaald inzake Cobra Global	227.770	166.766
Overige vooruitbetaalde kosten	60.440	12.994
	<b>299.633</b>	<b>230.767</b>

<u>Liquide middelen</u>	2016	2015
Kas	1.480	1.463
Rabobank	308.844	308.990
ABN AMRO Bank	839.224	1.210.984
Kruisposten	6.135	8.232
	<b>1.155.683</b>	<b>1.529.669</b>

De liquide middelen staan ter vrije beschikking

## Passiva

### Reserves en fondsen

#### Reserves

<u>Continuïteitsreserve</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldo 1 januari	295.372	435.057
Exploitatieresultaat	-310.305	-114.993
Mutatie fonds activa doelstelling	-10.391	-13.797
Mutatie fonds activa bedrijfsvoering	7.075	-10.895
Saldo 31 december	<b><u>-18.249</u></b>	<b><u>295.372</u></b>

<u>Bestemmingsreserves</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Reserve activa doelstelling *)		
Saldo 1 januari	33.803	20.006
Mutatie inventaris	10.391	13.797
Saldo 31 december bestemmingsfonds	<b><u>44.194</u></b>	<b><u>33.803</u></b>

\*) De reserve activa doelstelling is door het bestuur gevormd om de materiële vaste activa in stand te houden.

<u>Reserve activa bedrijfsvoering *)</u>	<u>2016</u>	<u>2015</u>
Saldo 1 januari	230.958	220.063
Mutatie voorraden	-7.075	10.895
Saldo 31 december	<b><u>223.883</u></b>	<b><u>230.958</u></b>

\*) De reserve activa bedrijfsvoering is door het bestuur gevormd om de voorraad in stand te houden.

Het beleid ten aanzien van functie en omvang van de reserves kan als volgt worden samengevat: de reserves dienen om de materiële vaste activa die benodigd is voor het realiseren van onze doelstellingen te financieren. Daarnaast dienen de reserves de gevolgen van een tekortschieten of discontinuïteit in onderdelen van de inkomsten op te vangen.

## Fondsen

Bestemmingsfonds	2016	2015
Saldo 1 januari	1.634.439	1.498.705
Bijdragen voor aankoop kunstwerken	209.000	209.000
Aankopen kunstwerken	-5.000	-12.311
Besteding marketing	-50.000	-25.000
Besteding presentatie collectie	-300.000	-35.955
Saldo 31 december	<b>1.488.439</b>	<b>1.634.439</b>

Een belangrijk gedeelte van de voor aankoop van kunstwerken ontvangen bijdragen is afkomstig van de BankGiro Loterij. Een deel hiervan mag eerst worden besteed na matching met bijdragen van derden voor de aankoop van kunstwerken. De Bankgiroloterij heeft in 2012 toegezegd dat 25% van de bijdrage besteed mag worden voor ontsluiting van de collectie in combinatie met een informerende functie voor een breed publiek. Vanaf 1 januari 2015 is de oormerking van het fonds verder verruimd. De bijdrage van de BankGiroLoterij mag ingaande dit boekjaar worden besteed aan alle onderdelen van de bedrijfsvoering, behalve de exploitatie.

Totaal reserves en fondsen per 31 december	<b>1.738.267</b>	<b>2.194.572</b>
--	------------------	------------------

## **Kortlopende schulden**

<u>Overige schulden en overlopende passiva</u>	2016	2015
Vakantiegeld	31.234	38.040
Vakantiedagen	57.325	47.567
Loonheffing	19.983	30.312
Netto lonen	5.432	17.143
Vooruitontvangen sponsorbijdragen	25.000	100.000
Overige nog te betalen kosten	31.776	72.691
	<b>170.750</b>	<b>305.753</b>

## **Niet in de balans opgenomen verplichtingen**

### Huurverplichting

De stichting heeft een huurovereenkomst gesloten met de gemeente Amstelveen voor het pand gelegen aan het Sandbergplein te Amstelveen. De overeenkomst loopt tot 31 december 2012. Na het verstrijken van deze datum is de overeenkomst voortgezet voor een aansluitende periode van 5 jaar. De huurprijs wordt jaarlijks vastgesteld op 1 januari en bedroeg in 2016 € 29.727 per maand. De stichting ontvangt van de gemeente Amstelveen een structurele huurbijdrage, deze bedroeg in 2016 € 357.000.

### Lijfrenteschenking

Op 22 april 2014 heeft Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen een schenking in natura ontvangen, bestaande uit 20 kunstwerken. Deze schenking is ontvangen in de vorm van een lijfrente bestaande uit 5 jaarlijkse termijnen van € 40.000. Voor de levering van de kunstwerken is een renteloze geldlening overeengekomen. Terugbetaling van de geldlening zal plaatsvinden middels verrekening van de schenking en de evenzo grote lijfrentetermijnen in 5 termijnen van € 40.000.

## 1.5 Toelichting op de geconsolideerde staat van baten en lasten

### Analyse resultaten 2016 ten opzichte van de begroting 2016 en de vergelijkende cijfers

Het saldo van baten en lasten over 2016 is € 477.000 lager ten opzichte van het boekjaar 2015. Dit komt vooral doordat een deel van het bestemmingsfonds ten bedrage van € 300.000 is aangewend voor de financiering van de tentoonstelling Constant.

#### Baten uit eigen fondsenwerving

De publieksinkomsten zijn iets achter gebleven bij de begroting. Dit geldt ook voor de projecten. Ten opzichte van 2015 waren de baten uit eigen fondsenwerving een stuk lager. Deze daling hangt samen met de succesvolle Miro tentoonstelling die plaatsvond in 2015.

#### Besteed aan de doelstelling

De tentoonstellingskosten zijn bijna € 100.000 hoger uitgekomen dan begroot vanwege nagekomen kosten van de Miro tentoonstelling uit 2015. Verder waren de personeelskosten als onderdeel van de uitvoeringskosten € 70.000 hoger dan begroot. In 2016 waren de tentoonstellingskosten € 275.000 lager dan in 2015, eveneens in verband met de Miro tentoonstelling in 2015.

#### Kosten werving baten

De kosten werving baten waren € 133.000 hoger dan begroot en € 63.000 hoger dan in 2015. De hogere kosten houden vooral verband met de kosten van de Cobra Global expositie in Danubiana. Daarnaast waren er verschillende eenmalige lasten in 2016.

## Baten uit eigen fondsenwerving

<u>Donaties</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Donateurs (vrienden van het Cobra Museum)	4.859	-	3.502
Overige donaties	1.500	-	1.000
	<u>6.359</u>	<u>-</u>	<u>4.502</u>

<u>Sponsoring algemeen</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
BPD	25.000	25.000	25.000
AM Wonen	-	25.000	25.000
Dura Vermeer	25.000	25.000	25.000
Trebbe	25.000	25.000	25.000
Hizkia van Kralingen	12.324		16.662
van Doorne	10.000	7.500	10.000
KLM	5.000	7.500	5.000
Overige bedragen	0	20.000	9.266
	<u>102.324</u>	<u>135.000</u>	<u>140.928</u>

<u>Sponsoring tentoonstellingen</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
<b>Tentoonstelling Constant</b>			
Mondriaan Fonds	55.000		
Prins Bernhard Cultuurfonds	25.000		
BankGiro Loterij geormerkte lotenverkoop	83.820		
Bijdrage Blockbusterfonds	20.000		
Overige bijdragen	-	150.000	
	<u>183.820</u>	<u>150.000</u>	<u>607.026</u>

<u>Projecten</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Inkomsten projecten Cobra Global	25.000	50.000	521.028
Kosten projecten Cobra Global	-		-284.718
Toegerekende opstart- en acquisitiekosten	-		-136.310
	<u>25.000</u>	<u>50.000</u>	<u>100.000</u>

<u>Publieksinkomsten</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Contant betalende bezoekers	131.805		208.088
Bezoekers met museumjaarkaart	181.886		218.789
Marge verkoop museumjaarkaarten	3.659		10.369
	<u>317.350</u>	<u>330.000</u>	<u>437.246</u>

Bezoekersaantallen:	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Contant betalende bezoekers	12.042		11.389
Bezoekers met museumjaarkaart	35.154		42.196
Gratis (openingen, partijen e.d.)	7.601		9.317
	<u>54.797</u>		<u>62.902</u>

<u>Overige baten uit eigen fondsenwerving</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Educatie (incl. rondleidingen)	29.627		26.196
	<u>29.627</u>	<u>37.000</u>	<u>26.196</u>

<u>Baten uit aandeel in acties van derden</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
BankGiro Loterij	200.000	200.000	200.000
	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>	<u>200.000</u>

De bijdragen van de BankGiro Loterij zijn geoormerkt en bestemd voor de aanschaf, restauratie en presentatie van de collectie. Vanaf 2012 is met terugwerkende kracht tot 2010 25% van de bijdrage besteed aan de ontsluiting van de collectie in combinatie met een informerende functie voor een breed publiek. Vanaf 1 januari 2015 is de oormerking van het fonds verder verruimd. De bijdrage van de BankGiroLoterij mag ingaande dit boekjaar worden besteed aan alle onderdelen van de bedrijfsvoering, behalve de exploitatie.

<u>Rentebaten</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Rentebaten banktegoeden	2.473	18.000	6.992
Totaal rentebaten	2.473	18.000	6.992

<u>Brutowinst winkelverkopen</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Bruto opbrengst verkopen	131.696		152.645
Kostprijs verkopen	-70.666		-92.208
Bruto resultaat	61.030	60.000	60.437
in % van de verkopen	46,3%		39,6%

<u>Brutowinst catering</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Totaal verkopen	255.268		269.747
Kostprijs verkopen	-95.117		-109.077
Brutomarge	160.151		160.670
Doorbelaste personeelskosten	6.787		7.175
Bruto resultaat	166.938	140.000	167.845
in % van de verkopen	62,7%		59,6%

<u>Brutowinst verhuur</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Verhuur ruimtes	49.752		66.546
Doorberekende personeelskosten	18.530		16.571
Overige verhuuropbrengsten	57.460		54.155
Uitgaven verhuuropbrengsten	-50.414		-50.302
Bruto resultaat	75.328	110.000	86.970
in % van de verkopen	60%		63%

## Lasten

### Besteed aan doelstellingen:

<u>Tentoonstellingen</u>	werkelijk 2016	begroting 2016
Constant	370.806	400.000
Miro & Cobra	113.484	-
Karel Appel de Opera	71.823	70.000
Alechinsky	62.387	60.000
Symposium Open Collectie programma	7.657	5.000
Cobra Kunstprijs	5.000	5.000
Rietveld	780	-
Eigen collectie	10.738	10.000
Onderzoekskosten tentoonstellingen Giacometti & Munch	4.336	-
Nagekomen kosten afgesloten tentoonstellingen	2.440	-
Totaal kosten tentoonstellingen	<u>649.451</u>	<u>550.000</u>

Van de kosten van de Constant tentoonstelling is € 300.000 gefinancierd met een bijdrage vanuit het bestemmingsfonds BankGiro Loterij (2015: € 35.955 is onttrokken aan het bestemmingsfonds ten behoeve van de presentatie van de eigen collectie).

<u>Educatie en eigen collectie</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Kosten educatie	29.582	21.000	26.292
Kosten bibliotheek	1.462	3.000	2.645
Kosten collectie	36.402	40.000	53.877
	<u>67.446</u>	<u>64.000</u>	<u>82.814</u>
Totale kosten doelstelling als % van de totale lasten	80%	83%	84%
Totale kosten doelstelling als % van de totale baten	96%	86%	83%

## Werving baten

Directe verwervingskosten	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Niet in rekening gebrachte verhuur ruimtes aan sponsors	24.537	30.000	41.699
Kosten reis founders	10.121		14.960
Danubiana	59.642		0
Overige kosten tegenprestaties sponsoring	49.512		28.552
Kosten CBF-keur	4.935	2.000	1.830
	<u>148.747</u>	<u>32.000</u>	<u>87.041</u>
Totale kosten werving baten als % van de totale baten uit eigen fondsenwerving	45%	25%	18%

## Uitvoeringskosten

<u>Personeelskosten</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Salarissen	717.180	815.000	791.527
Ontslagvergoeding	0		11.850
Sociale lasten	124.708		144.459
Inhuur personeel	71.204	20.000	37.098
Pensioenlasten	94.805	95.000	103.260
Ingehouden premies	0	-	-14.724
Ziektebewerking	-32.232	-	-90.779
	<u>975.665</u>	<u>930.000</u>	<u>982.691</u>
	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Overige personeelslasten:			
Reis-en verblijfkosten	44.206	25.000	35.552
Opleidingen	1.047	2.000	564
Werkkleding	841	2.000	2.367
Uitrijkaarten	3.155		4.773
WKR-regeling	7.052		7.196
Representatie intern	3.199	4.000	2.096
Uitbestede administratie	5.524	16.000	6.423
Premie ziekteverzuim	26.976	35.000	32.813
Sollicitatiekosten/overige uitgaven	21.923	3.000	1.136
	<u>113.923</u>	<u>87.000</u>	<u>92.920</u>
	<u>1.089.588</u>	<u>1.017.000</u>	<u>1.075.611</u>
Vaste krachten	15		17
Oproepkrachten	5		6
Totaal aantal fte gemiddeld gedurende het jaar	<u>20</u>		<u>23</u>

<u>Afschrijvingen</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Afschrijving verbouwingen	4.312		6.272
Afschrijving inventaris	10.176		6.011
	<u>14.488</u>	<u>25.000</u>	<u>12.283</u>

<u>Huisvesting</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Huur	356.722	358.000	354.594
Gas, water en elektra	122.593	123.000	129.534
Schoonmaakkosten	56.590	65.000	47.702
Gemeentelijke heffingen	31.681	16.000	15.393
Onderhoud	14.290	10.000	5.877
Verzekeringen	1.781	3.000	1.763
Overige huisvestingskosten	9.796	7.000	5.117
	<u>593.453</u>	<u>582.000</u>	<u>559.980</u>

<u>Organisatiekosten</u>	werkelijk 2016	begroting 2016	werkelijk 2015
Lidmaatschappen	3.587	2.000	3.435
Kantoorartikelen	8.793	11.000	15.592
Porti	6.889	10.000	8.771
Telefoon	19.089	20.000	19.468
Accountantskosten	25.889	30.000	22.517
Adviseurs	6.706		18.318
Bestuurskosten	8.302	2.000	1.492
Directiekosten	8.485	10.000	3.336
Representatiekosten relaties extern	2.487	4.000	3.753
Servicecontracten	38.160	40.000	27.780
Public Relations	57.284	50.000	64.566
Juridische kosten	4.472	8.000	4.415
Kosten betalingsverkeer	2.878		2.513
Overige kosten	1.360	4.000	3.395
	<u>194.381</u>	<u>191.000</u>	<u>199.351</u>

## Bezoldiging van bestuurders en toezichthouders

Aan bestuursleden wordt geen vergoeding betaald. Gedurende 2016 waren er 7 bestuursleden (2015: 7). In 2016 waren er twee directieleden met een fulltime dienstverband van 38 uur per week. Gedurende een aantal maanden in 2016 was de positie van artistiek directeur vacant. De bezoldiging van de directie is als volgt:

	2016	2015
<u>Zakelijk directeur</u>		
Bruto loon	81.629	88.956
Pensioenpremie	21.319	15.121
Totaal	<u>102.948</u>	<u>104.077</u>
<u>Artistiek directeur</u>		
Bruto loon	46.474	64.286
Pensioenpremie	10.785	5.152
Totaal	<u>57.259</u>	<u>69.438</u>

Zowel in 2016 als in 2015 zijn er geen leningen, voorschotten of garanties verstrekt aan de directie en het bestuur.

## Resultaatbestemming

Het saldo van baten en lasten over 2016 van € 456.305 negatief is als volgt verdeeld:

Onttrekking bestemmingsfonds	-€ 146.000
Onttrekking continuïteitsreserve	-€ 310.305
Totaal saldo baten en lasten	<u>-€ 456.305</u>

Aldus vastgesteld door het bestuur van de Stichting Cobra Museum voor Moderne Kunst Amstelveen en Stichting Collectie Cobra Museum te Amstelveen op 18 april 2017.

Voorzitter	Secretaris / penningmeester	Bestuurslid
H. Siblesz	S.D. Brunner	J.A. van Kranendonk

Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid	Bestuurslid
M.A. Moolhuizen	T.K. Suwarganda	L.Z.V.V. Wurfbain	J. Deiters

### 3.1 Bijlage verdeling kosten naar bestemming

Dit overzicht geeft inzicht in de opbouw van de kosten van onze activiteiten. In het jaarverslag is een uitgebreide beschrijving van deze activiteiten opgenomen.

Bestemming	Doelstelling				beheer & administratie	totaal 2016	begroting 2016	totaal 2015
	1	2	3	4				
Salarissen	93.233	107.577	78.890	329.903	107.577	717.180	815.000	791.527
Ontslagvergoeding incl vak. dagen	-	-	-	-	-	-		11.850
Sociale lasten	16.212	18.706	13.718	57.366	18.706	124.708		144.459
Inhuur personeel	9.257	10.681	7.832	32.754	10.681	71.204	15.000	37.098
Pensioenlasten boekjaar	12.325	14.221	10.429	43.610	14.221	94.805	100.000	103.260
Ingehouden premies	0	0	0	0	0	0		-14.724
Ziektewetuitkering	-4.190	-4.835	-3.546	-14.827	-4.835	-32.232		-90.779
Reis-en verblijfkosten	5.747	6.631	4.863	20.335	6.631	44.206	25.000	35.552
Opleidingen	136	157	115	482	157	1.047	2.000	564
Werkkleding	109	126	93	387	126	841	2.000	2.367
Uitrijkaarten	410	473	347	1.451	473	3.155		4.773
WKR-regeling	917	1.058	776	3.244	1.058	7.052		
Representatie intern	416	480	352	1.472	480	3.199	4.000	2.096
Uitbestede administratie	718	829	608	2.541	829	5.524	16.000	6.423
Premie ziekteverzuim	3.507	4.046	2.967	12.409	4.046	26.976	35.000	32.813
Sollicitatiekosten/overige uitgaven	2.850	3.288	2.412	10.085	3.288	21.923	3.000	1.136
<b>Subtotaal personeelskosten</b>	<b>141.646</b>	<b>163.438</b>	<b>119.855</b>	<b>501.210</b>	<b>163.438</b>	<b>1.089.588</b>	<b>1.017.000</b>	<b>1.068.415</b>
Afschrijvingen	-	2.898	3.622	7.244	724	14.488	25.000	12.283
Huisvesting	-	118.691	118.691	296.727	59.345	593.453	582.000	559.980
Organisatiekosten	9.719	11.663	19.438	122.460	31.101	194.381	191.000	199.351
<b>Totaal</b>	<b>151.365</b>	<b>296.689</b>	<b>0 261.605</b>	<b>927.641</b>	<b>254.609</b>	<b>1.891.910</b>	<b>1.815.000</b>	<b>1.840.029</b>
<b>% van de totale uitvoeringskosten</b>	<b>8%</b>	<b>16%</b>	<b>14%</b>	<b>49%</b>	<b>13%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>	<b>100%</b>

1 Uitvoeringskosten fondsenverwerving

2 Uitvoeringskosten winkel

3 Uitvoeringskosten exploitatie gebouw, catering en verhuur

4 Uitvoeringskosten bestedingen tentoonstellingen en educatie