

RAPPORT

STICHTING AMICORUM MUSEUM HOGE WOERD
DE MEERN

Jaarrekening 2022

Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd
Hoge Woerdplein 1
3453 PB De Meern

Utrecht, 7 december 2023

Betreft: Jaarrekening 2022

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening over het jaar 2022 van Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd

SAMENSTELVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2022 Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd, bestaande uit de balans per 31 december 2022 en de staat van baten en lasten over 2022 met de toelichting samengesteld, op basis van de door u verstrekte gegevens.

Verantwoordelijkheid van het bestuur

Kenmerkend voor een samenstellingsopdracht is, dat wij ons baseren op de door u verstrekte gegevens. De verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van die gegevens en de hierop gebaseerde jaarrekening berust bij het bestuur.

Bevestiging

Op basis van de ons verstrekte gegevens hebben wij de jaarrekening samengesteld in overeenstemming met in Nederland algemeen aanvaarde grondslagen voor de financiële verslaggeving en met de wettelijke bepalingen zoals opgenomen in Titel 9 Boek 2 BW.

Wij vertrouwen erop hiermee aan uw opdracht te hebben voldaan en zijn tot het verstrekken van nadere toelichting gaarne bereid.

Hoogachtend,
A&B Helder



Mevrouw M.E.A. Glas

INHOUDSOPGAVE

Rapport

1	Algemene opmerkingen	2
2	Bestuur	3
3	Vaststelling jaarcijfers voorgaand jaar	3

Jaarrekening

I	Balans per 31 december 2022	4
II	Staat van baten en lasten over 2022	6
III	Toelichting algemeen	7
IV	Toelichting op de balans	9
V	Toelichting op de staat van baten en lasten	12

Totaal aantal pagina's in dit rapport:	14
--	----

1 Algemene opmerkingen

Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd is per notariële akte opgericht per 20 december 2013 te De Meern.

De Stichting stelt zich ten doel:

- a. De afdeling Erfgoed van de gemeente Utrecht te steunen bij de realisatie, het in stand houden en de vernieuwing van de expositie van Erfgoed binnen het Museum Hoge Woerd;
- b. De afdeling Erfgoed van gemeente Utrecht te steunen bij de invulling van het publieksprogramma van Erfgoed binnen het Museum Hoge Woerd;
- c. Alsmede het verrichten van alle verdere handelingen, die met het vorenstaande in de ruimste zin verband houden of daartoe bevorderlijk kunnen zijn

De Stichting tracht dit doel te bereiken door:

- a. Het exploiteren van een museumwinkel;
- b. Door het verwerven van immateriële, materiele en financiële steun van Rijk, provincie, gemeente, bedrijfsleven en bewoners in de regio Utrecht;
- c. Het conform de doelstellingen van de stichting begeleiden van de (her)inrichtingen van de expositie in het Museum Hoge woerd;
- d. In voorkomende gevallen het werven van financiële middelen en het beheren daarvan ten behoeve van de Expositie(s) en aan de Expositie(s) verwante activiteiten en evenementen, in en om het Museum Hoge woerd, zulks met inachtneming van het bepaalde in lid 4 van dit artikel;
- e. Daar waar nodig het aangaan van samenwerkingsrelaties met derden teneinde het Museum Hoge Woerd te steunen; dat kunnen wijkbewoners en/of organisaties van de Utrechtse wijken Vleuten-De Meern en Leidsche Rijn zijn.

De stichting dient het algemeen belang en heeft geen winstoogmerk. De Stichting heeft sinds 1 januari 2014 de status Culturele ANBI-instelling.

In 2022 kon het museum weer nagenoeg het hele jaar open, na de Coronasluitingen van 2020 en 2021. Er zijn volop activiteiten georganiseerd en de omzet van het museumwinkeltje nam toe.

In 2021 heeft Unesco besloten dat de Limes op de Werelderfgoedlijst komt. Dat leidde tot plannen om de expositieruimte uit te breiden, een houtkamer en Visitor's hub voor de Limes te maken en het Archeolab te verbeteren.

Van het Mondriaanfonds is € 76.500 ontvangen en van Provincie Utrecht € 44.000 voor deze verdere ontwikkeling van Museum Castellum Hoge Woerd. In 2022 zijn deze verbeteringen uitgevoerd. Daarna is er nog € 31.000 over voor vervolgprojecten.

De Stichting heeft in 2021 subsidie van € 3.533 ontvangen en zal in 2022 nog € 936 ontvangen van het Prins Bernhard Cultuurfonds. Hiermee wordt in 2021 en 2022 het educatieve project "Echt gebeurd!" gerealiseerd.

2 Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt per 31 december 2022 gevormd door:

Voorzitter: J. de Jonge

Penningmeester: E.W. van Domselaar - Zuidema

Secretaris: M.A. Herni

Het bestuur is gezamenlijk bevoegd.

3 Vaststelling jaarcijfers voorgaand jaar

De jaarcijfers over 2021 zijn besproken en vastgesteld door het bestuur tijdens de bestuursvergadering op 6 oktober 2022.

I BALANS per 31 december 2022

ACTIVA

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
Vorraden				
Verkoopartikelen museum		4.490		4.443
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	1.913		210	
BTW	<u>-</u>		<u>-</u>	
		1.913		210
Liquide middelen		48.737		142.382
Totaal activa		<u>55.140</u>		<u>147.035</u>

PASSIVA

	<u>2022</u>		<u>2021</u>	
	€	€	€	€
Vermogen				
Stichtingskapitaal	7.372		5.009	
Resultaat boekjaar	<u>5.764</u>		<u>2.363</u>	
		13.136		7.372
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Vooruitontvangen subsidie	31.000		134.500	
Af te dragen aan gemeente Utrecht	8.944		3.990	
Crediteuren	334		259	
Nog te betalen kosten	600		87	
Te betalen BTW	<u>1.126</u>		<u>826</u>	
		42.004		139.662
Totaal passiva		<u><u>55.140</u></u>		<u><u>147.034</u></u>

II STAAT VAN BATEN EN LASTEN over 2022

Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds	936		3.533	
Subsidie Provinciaal Utrechts Genootschap	<u>103.500</u>		<u>-</u>	
Ontvangen subsidies		104.436		3.533
Realisatie "Echt gebeurd!"	1.149		3.678	
Uitbreiding tentoosnelling, houtkamer	<u>103.500</u>		<u>-</u>	
Kosten betaald uit deze subsidies		-104.649		-3.678
Totaal baten		9.202		4.390
Organisatiekosten				
Kosten t.b.v. museumwinkel	1.062		787	
Kantoorkosten	198		89	
Algemene kosten	<u>1.600</u>		<u>614</u>	
		<u>-2.860</u>		<u>-1.490</u>
		6.342		2.900
Financiële baten en lasten				
Rentebaten	-		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>578</u>		<u>537</u>	
		<u>-578</u>		<u>-537</u>
Resultaat		<u>5.764</u>		<u>2.363</u>

III TOELICHTING ALGEMEEN

De jaarrekening betreft Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd. Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd is per notariële akte opgericht per 20 december 2013 te De Meern. Ze is ingeschreven onder nummer 59701641 bij de Kamer van Koophandel te Utrecht.

Voor zover niet anders vermeld zijn de activa en passiva gewaardeerd tegen nominale waarde. De waarderingsgrondslagen zijn ten opzichte van het voorgaande jaar niet gewijzigd. De jaarrekening is opgesteld op basis van de richtlijnen voor de jaarrekening voor micro en kleine rechtspersonen.

GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING

Vorraden

De voorraden voor de museumwinkel worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs danwel lagere marktwaarde.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor eventuele oninbaarheid wordt een voorziening getroffen.

Liquide middelen

De liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Indien niet anders is vermeld, staan deze ter vrije beschikking.

Overige activa en passiva

Alle overige posten in de balans worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

GRONDSLAGEN VOOR RESULTAATBEPALING

Verkopen museumwinkel

Onder winkelopbrengsten wordt verstaan de opbrengst uit verkoop van goederen en diensten aan (voornamelijk) bezoekers van het museum, onder aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen.

Resultaat museumwinkel

Het resultaat van de museumshop is het saldo van de winkelopbrengsten, mutatie van de voorraad, kosten van grond- en hulpstoffen en overige externe kosten.

Activiteiten

Stichting Amicorum Castellum Hoge Woerd organiseert activiteiten voor kinderen en volwassenen. Dat betreft het archeolab, lidmaatschap van "Graaf Junior" en "Graaf Senior" en lezingen. Dit zijn andere opbrengsten dan de museumwinkel. Deze op opbrengsten en bijbehorende kosten worden separaat gepresenteerd in de staat van baten en lasten.

Donaties

Bezoekers van het museum geven soms donaties, deze worden separaat gepresenteerd in de staat van baten en lasten.

Subsidies

Subsidies worden verantwoord in het jaar waarin ze zijn besteed.

Kosten

De kosten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor reeds vermelde grondslagen voor waardering. De kosten worden toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd, c.q. de diensten zijn verricht. Lasten worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

IV TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vorraden		
Inkoopwaarde voorraad museumshop	4.490	4.442
Afwaardering wegens incourantheid	-	-
Waarde voorraad per 31 december	<u>4.490</u>	<u>4.442</u>

Het museum is in 2021 gestopt met de verkoop van artikelen voor Utrecht Natuurlijk

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Liquide middelen		
Betaalrekening Stichting	17.434	7.733
Spaarrekening Stichting	31.000	134.500
Betaalrekening Museum	98	147
Kas Stichting	<u>205</u>	<u>2</u>
Totaal	<u>48.737</u>	<u>142.382</u>

STICTINGSVERMOGEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	7.372	5.009
Resultaat boekjaar	<u>5.764</u>	<u>2.363</u>
Stand per 31 december	<u><u>13.136</u></u>	<u><u>7.372</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Vooruitontvangen subsidie		
Mondriaan Fonds, doorontwikkeling museum	31.000	76.500
Provincie Utrecht, doorontwikkeling museum	-	44.000
Mondriaan Fonds, haalbaarheidsonderzoek aanpassing museum	<u>-</u>	<u>14.000</u>
Totaal vooruitontvangen subsidie	<u><u>31.000</u></u>	<u><u>14.000</u></u>

Van het Mondriaanfonds is in 2020 een bijdrage ontvangen voor een haalbaarheidsonderzoek naar de ontwikkeling en herinrichting van het Museum Hoge Woerd in de aanloop naar de Unesco nominatie van de Neder-Germaanse Limes in 2021. Dit onderzoek is in 2022 worden uitgevoerd en betaald uit de subsidie. In 2021 zijn van het Mondriaanfonds en Provincie Utrecht subsidies ontvangen voor de doorontwikkeling van het museum. Hiervan is de expositieruimte uitgebreid, een houtkamer en Visitor's hub voor de Limes gemaakt en het Archeolab verbeterd. Er is nog € 31.000 over voor vervolgprojecten.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Af te dragen aan gemeente		
Rondleiding op afspraak	2.746	999
Kinderfeestjes	2.603	1.810
Klassenbezoek basisonderwijs	1.901	868
Klassenbezoek	1.320	140
Reguliere rondleidingen	459	319
Te declareren kosten bij de gemeente	<u>-85</u>	<u>-146</u>
	<u><u>8.944</u></u>	<u><u>3.990</u></u>

De toegang tot het museum is gratis. Voor rondleidingen en kinderfeestjes wordt wel een bedrag in rekening gebracht. Deze rondleidingen worden door vrijwilligers van het museum zelf. Sinds 2021 kunnen museumbezoekers dit afspreken en betalen via de website van Stichting Amicorum. De opbrengsten worden afgedragen aan gemeente Utrecht. Een aantal kosten die Stichting Amicorum kan declareren bij de gemeente worden hiermee verrekend.

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Crediteuren		
Te ontvangen creditnota wegens foutieve BTW	334	125.494
	<u>-</u>	<u>-125.235</u>
Totaal	<u>334</u>	<u>-125.235</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Overige kortlopende schulden		
Reservering administratiekosten	600	87
Totaal	<u>600</u>	<u>87</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Belastingen		
Te betalen BTW	1.126	826
Totaal	<u>1.126</u>	<u>826</u>

V TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

			<u>2022</u>	<u>2021</u>
			€	€
Museumwinkel	Verkoop	Kosten	Marge	Marge
Boeken	903	559	344	366
Speelgoed	1.603	534	1.069	723
Museum items overig	1.059	112	947	779
Audiotour	276	18	258	206
Kinderspoor	1.426	-	1.426	1.220
Utrecht Natuurlijk	16	-	16	106
Totaal	<u>5.283</u>	<u>1.223</u>	<u>4.060</u>	<u>3.400</u>

ACTIVITEITEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Uitgaven Archeolab	-125	-389
Contributie Graaf Junior/Senior	1.074	238
Omzet overige activiteiten	<u>3.092</u>	<u>335</u>
Resultaat activiteiten	<u>4.041</u>	<u>184</u>

Naast activiteiten die bezoekers individueel in het museum kunnen doen, zoals een audiotour of het kinderspoor volgen, zijn er activiteiten die langer doorlopen of collectief worden georganiseerd. Er is een Archeolab, met loepjes en labjassen. Dat is ook de plek waar archeologen onderzoek kunnen doen. Kinderen kunnen lid worden van Graaf Junior en oudere kinderen van Graaf senior. Op gezette tijden worden voor deze clubs onderwerpen uit de archeologie behandeld en hierbij is een echte archeoloog aanwezig. Tenlotte zijn er in 2022 lezingen georganiseerd over wereldvondsten en Rijnvliet.

DONATIES

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Ontvangen donaties, giften		
Donaties via donatiepot	940	785
Donaties voor de Stichting	362	140
Donaties rondleidingen	12	26
Opbrengst covid-artikelen	-	5
	<u>1.314</u>	<u>956</u>

SUBSIDIES

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Ontvangen subsidies		
Subsidie Mondriaanfonds	59.500	-
Subsidie Provincie	44.000	-
Mondriaanfonds	<u>936</u>	<u>3.533</u>
	<u>104.436</u>	<u>3.533</u>
	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Besteding subsidies		
Uitbreiden tenstoonstelling, houtkamer	103.500	-
Ontwikkeling "Echt gebeurd!"	1.149	3.678
Covid-19 materialen	<u>-</u>	<u>-</u>
	<u>104.649</u>	<u>3.678</u>

Mede door de subsidie van het Mondriaanfonds zijn de lessen van Echt Gebeurd gedigitaliseerd en aangepast voor het onderwijs.

Van het Mondriaanfonds is € 76.500 ontvangen en van Provincie Utrecht € 44.000 voor deze verdere ontwikkeling van Museum Castellum Hoge Woerd. In 2022 is hiervan, de expositieruimte uitgebreid, een houtkamer en Visitor's hub voor de Limes gemaakt en het Archeolab verbeterd. Daarna is er nog € 31.000 over voor vervolgprojecten.

ALGEMENE KOSTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kosten museumwinkel		
Uitgaven voor het museum	754	212
Kosten balie	155	117
Promotie	134	193
Inkijkexemplaren	19	40
Verpakkingsmaterialen	-	198
Breuk/verlies	<u>-</u>	<u>27</u>
	<u>1.062</u>	<u>787</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Kantoorkosten		
Abonnementen en contributies	116	50
Kantoorbenodigdheden	50	20
Portiekosten	32	-
Telefoonkosten	-	19
	<u>198</u>	<u>89</u>

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Algemene kosten		
Administratiekosten	609	385
Reservering administratiekosten tbv jaarrekening	600	-
Kleine aanschaffingen	234	21
Advieskosten	120	120
Representatie- en kantinekosten	42	98
Algemene kosten	-5	-10
	<u>1.600</u>	<u>614</u>

In 2021 is advies ingewonnen over bestuur- en toezicht op maat in het kader van nieuwe regelgeving over dit onderwerp. In voorgaande jaren vergoedde de gemeente de administratiekosten, maar dat lijkt in 2022 niet meer het geval. Daarom is ook een bedrag gereserveerd voor het opstellen van de jaarrekening 2022.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2022</u>	<u>2021</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	413	338
Transactiekosten Izettle en Paypal	103	77
Transactiekosten Mollie	37	69
Huur- en transactiekosten pinapparaat/kassasysteem	25	19
Betalingsverschillen	-	27
Commissie ANWB	-	7
Totaal rentelasten en soortgelijke kosten	<u>578</u>	<u>537</u>

Door de mogelijkheid om rondleidingen en feestjes via de website te reserveren zijn er extra kosten ontstaan. Via de ANWB kan ook een rondleiding worden geboekt, de ANWB ontvangt hierover commissie.