

RAPPORT

STICHTING AMICORUM MUSEUM HOGE WOERD
DE MEERN

Jaarrekening 2023

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

Utrecht, 17 juni 2024

Betreft: Jaarrekening 2023

Geacht bestuur,

Hierbij brengen wij rapport uit inzake de jaarrekening over het jaar 2023 van Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd

SAMENSTELVERKLARING

Opdracht

Conform uw opdracht hebben wij de in dit rapport opgenomen jaarrekening 2023 Stichting Amicorum Museum Hoge Woerd, bestaande uit de balans per 31 december 2023 en de staat van baten en lasten over 2023 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 2023	4
II	Staat van baten en lasten over 2023	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:	15
--	----

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.

Van het Mondriaanfonds is € 76.500 ontvangen en van Provincie Utrecht € 44.000 voor deze verdere ontwikkeling van Museum Hoge Woerd. In 2022 zijn deze verbeteringen uitgevoerd. Daarna is er nog € 31.000 over voor vervolprojecten. In 2023 is van het Mondriaanfonds € 73.500 ontvangen, van de KF. Heijn stichting € 25.000 en van het Prins Bernhard cultuurfonds € 20.000 voor vervolprojecten.

2 Bestuur

Het bestuur van de Stichting wordt per 31 december 2023 gevormd door:

Voorzitter: R.J. Smeets

Penningmeester: E.W. van Domselaar - Zuidema

Secretaris: vacature

Het bestuur is gezamenlijk bevoegd.

De vorige voorzitter, Jan de Jonge, is helaas op 2 maart 2024 overleden.

3 Vaststelling jaarcijfers voorgaand jaar

De jaarcijfers over 2022 zijn besproken en vastgesteld door het bestuur tijdens de bestuursvergadering op 8 december 2023.

I BALANS per 31 december 2023

ACTIVA

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
Vorraden				
Verkoopartikelen museum		6.090		4.490
Vorderingen en overlopende activa				
Debiteuren	60		1.913	
Vordering Mollie/Paypal	737		-	
Nog te ontvangen rente bank	<u>358</u>		<u>-</u>	
		1.155		1.913
Liquide middelen		181.535		48.737
Totaal activa		<u>188.780</u>		<u>55.140</u>

PASSIVA

	<u>2023</u>		<u>2022</u>	
	€	€	€	€
Vermogen				
Stichtingskapitaal	13.136		7.372	
Resultaat boekjaar	<u>5.811</u>		<u>5.764</u>	
		18.947		13.136
Kortlopende schulden en overlopende passiva				
Vooruitontvangen subsidie	146.475		31.000	
Af te dragen aan gemeente Utrecht	19.158		8.944	
Crediteuren	172		334	
Nog te betalen kosten	2.851		600	
Te betalen BTW	<u>1.177</u>		<u>1.126</u>	
		169.833		42.004
Totaal passiva		<u><u>188.780</u></u>		<u><u>55.140</u></u>

II STAAT VAN BATEN EN LASTEN over 2023

	2023		2022	
	€	€	€	€
Verkopen museumwinkel	6.665		5.283	
Inkopen museumwinkel	<u>-2.634</u>		<u>-1.223</u>	
Marge museumwinkel		4.031		4.060
Opbrengst activiteiten	4.689		4.166	
Kosten activiteiten	<u>-334</u>		<u>-125</u>	
		4.355		4.041
Donaties, giften		1.383		1.314
Subsidie Mondriaan fonds	3.025		59.500	
Subsidie Provinciaal Utrechts Genootschap	-		44.000	
Subsidie Prins Bernhard Cultuurfonds	<u>-</u>		<u>936</u>	
Ontvangen subsidies		3.025		104.436
Besteding Mondriaanfonds	3.025		-	
Realisatie "echt gebeurd!"	-		1.149	
Uitbreiding tentoonstelling, houtkamer	<u>-</u>		<u>103.500</u>	
Kosten betaald uit deze subsidies		-3.025		-104.649
Totaal baten		9.769		9.202
Organisatiekosten				
Kosten t.b.v. museumwinkel	1.041		1.062	
Kantoorkosten	703		198	
Algemene kosten	<u>1.915</u>		<u>1.600</u>	
		<u>-3.659</u>		<u>-2.860</u>
		6.110		6.342
Financiële baten en lasten				
Rentebaten	602		-	
Rentelasten en soortgelijke kosten	<u>901</u>		<u>578</u>	
		<u>-299</u>		<u>-578</u>
Resultaat		<u>5.811</u>		<u>5.764</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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Vorraden		
Inkoopwaarde boeken	1.749	1.496
Inkoopwaarde speelgoed	1.690	1.131
Inkoopwaarde museum items overig	2.651	1.863
Afwaardering wegens incourantheid	-	-
Waarde voorraad per 31 december	<u>6.090</u>	<u>4.490</u>

VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA

LIQUIDE MIDDELEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Liquide middelen		
Betaalrekening Stichting	34.236	17.434
Spaarrekening Stichting	146.719	31.000
Betaalrekening Museum	503	98
Kas Stichting	<u>77</u>	<u>205</u>
Totaal	<u>181.535</u>	<u>48.737</u>

STICTINGSVERMOGEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Stichtingsvermogen		
Stand per 1 januari	13.136	7.372
Resultaat boekjaar	<u>5.811</u>	<u>5.764</u>
Stand per 31 december	<u><u>18.947</u></u>	<u><u>13.136</u></u>

KORTLOPENDE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Vooruitontvangen subsidie		
Mondriaan Fonds, doorontwikkeling museum	101.475	31.000
K.F. Heijnfonds	25.000	-
Prins Bernhard Cultuurfonds	<u>20.000</u>	<u>-</u>
Totaal vooruitontvangen subsidie	<u><u>146.475</u></u>	<u><u>-</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 was op 1 januari 2023 nog € 31.000 over voor vervolgpjecten van het Mondriaanfonds. Hieruit zijn in 2023 de accountantskosten voor de afrekening betaald.

In 2023 zijn voor vervolgpjecten nieuwe subsidies ontvangen: € 73.500 van het Mondriaanfonds, € 25.000 van het K.F. Heijnfonds en € 20.000 van het Prins Bernhard Cultuurfonds. Deze bedragen zullen in 2024 en 2025 worden besteed.

Subsidie wordt verantwoord in de staat van baten en lasten in het jaar waarin het wordt besteed.

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Af te dragen aan gemeente		
Kinderfeestjes	4.091	2.603
Rondleiding op afspraak	3.204	2.746
Klassenbezoek	1.818	1.320
Klassenbezoek basisonderwijs	1.529	1.901
Reguliere rondleidingen	926	459
3D rondleiding	723	-
Te declareren kosten bij de gemeente	-2.077	-85
Saldo 2022 nog over te maken	8.944	-
	<u>19.158</u>	<u>8.944</u>

De toegang tot het museum is gratis. Voor rondleidingen en kinderfeestjes wordt wel een bedrag in rekening gebracht. Deze rondleidingen worden gedaan 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>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Crediteuren		
Openstaande inkoopfacturen	<u>172</u>	<u>334</u>
Overige kortlopende schulden		
Extra administratiekosten ivm ziekte	1.651	-
Reservering administratiekosten 2023	600	-
Reservering administratiekosten 2022	600	600
Totaal	<u>2.851</u>	<u>600</u>
Belastingen		
Te betalen BTW	<u>1.177</u>	<u>1.126</u>

V TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

			<u>2023</u>	<u>2022</u>
			€	€
Museumwinkel	Verkoop	Kosten	Marge	Marge
Boeken	1.237	1.097	140	344
Speelgoed	1.938	709	1.229	1.069
Museum items overig	825	813	12	947
Audiotour	631	15	616	258
Kinderspoor	2.026	-	2.026	1.426
Overige omzet	8	-	8	16
Totaal	<u>6.665</u>	<u>2.634</u>	<u>4.031</u>	<u>4.060</u>

ACTIVITEITEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Lezing Historische Vereniging, Archeoshow	3.323	-
Contributie Graaf Junior/Senior	802	1.074
Omzet overige activiteiten	<u>564</u>	<u>3.092</u>
Opbrengst activiteiten	<u>4.689</u>	<u>4.166</u>
Uitgaven Archeohotspot	221	125
Uitgaven mb.t. Graaf jr/sr	107	0
Kosten "Echt Gebeurd!"	<u>6</u>	<u>0</u>
	<u>334</u>	<u>125</u>
Resultaat activiteiten	<u>4.355</u>	<u>4.041</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 2023 lezingen georganiseerd voor de Historische Vereniging Vleuten De Meern Haarzuilens.

DONATIES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Ontvangen donaties, giften		
Donaties via donatiepot	1.045	940
Donaties voor de Stichting	338	362
Donaties rondleidingen	-	12
	<u>1.383</u>	<u>1.314</u>

SUBSIDIES

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Ontvangen subsidies		
Subsidie Mondriaanfonds	3.025	59.500
Subsidie Provinciaal Utrechts Genootschap (PUG)	-	44.000
Mondriaanfonds 2021/2022	-	936
	<u>3.025</u>	<u>104.436</u>
Besteding subsidies		
Accountantscontrole subsidieverantwoording	3.025	-
Uitbreiden tenstoonstelling, houtkamer	-	103.500
Ontwikkeling "Echt gebeurd!"	-	1.149
	<u>3.025</u>	<u>104.649</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 van het Mondriaanfonds over voor vervolgprojecten. In 2023 is hieruit alleen de accountantscontrole over de subsidieverantwoording betaald.

ALGEMENE KOSTEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Kosten museumwinkel		
Uitgaven voor het museum	612	754
Verpakkingsmaterialen	206	-
Promotie	116	134
Kosten balie	29	155
Inkijkexemplaren	-	19
Overige uitgaven	78	-
	<u>1.041</u>	<u>1.062</u>
Kantoorkosten		
Abonnementen en contributies	50	116
Kantoorbenodigdheden	507	50
Portiekosten	27	32
Telefoonkosten	119	-
	<u>703</u>	<u>198</u>
Algemene kosten		
Ontwerpen koelkastmagneet, sleutelhanger, tattoo	1.000	-
Reservering administratiekosten tbv jaarrekening	600	600
Kleine aanschaffingen	226	234
Representatie- en kantinekosten	58	42
Administratiekosten	-	609
Advieskosten	-	120
Algemene kosten	31	-5
	<u>1.915</u>	<u>1.600</u>

In voorgaande jaren vergoedde de gemeente de administratiekosten, maar dat lijkt in 2022 niet meer het geval. Daarom zijn bedragen gereserveerd voor het opstellen van de jaarrekeningen 2022 en 2023. In 2023 zijn ontwerpen gemaakt voor nieuwe museumitems voor verkoop.

FINANCIËLE BATEN EN LASTEN

	<u>2023</u>	<u>2022</u>
	€	€
Rentelasten en soortgelijke kosten		
Bankkosten	273	413
Transactiekosten Izettle en Paypal	234	103
Transactiekosten Mollie	394	37
Huur- en transactiekosten pinapparaat/kassasysteem	-	25
Totaal rentelasten en soortgelijke kosten	<u>901</u>	<u>578</u>

Door de mogelijkheid om rondleidingen en feestjes via de website te reserveren zijn er extra kosten ontstaan.