

STICHTING MUSEUMHAVEN WILLEMSOORD

gevestigd te Den Helder

JAARREKENING 2017

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Balans per 31 december 2017	6
Staat van baten en lasten over 2017	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

Bestuursverslag

Algemeen

Het afgelopen jaar is voor de Stichting Museumhaven Willemsoord (SMW) in meerdere opzichten een druk en succesvol jaar geweest. We kunnen terugkijken op een zeer succesvolle Sail Den Helder met groot aantal deelnemende schepen in de Museumhaven, tal van activiteiten en vele duizenden bezoekers.

Het beheer van de Medemblickerloods is april door SMW overgedragen aan de Stichting Scheepstimmerwerf Willemsoord (SSW). De huur, het energieverbruik en andere exploitatiekosten komen vanaf dit jaar ten laste van deze stichting en verdwijnen uit de SMW exploitatie. SSW krijgt daarvoor een jaarlijkse tegemoetkoming in de kosten. De hoogte daarvan zal jaarlijks worden herbezien.

In het afgelopen jaar is Waddenfondsproject "Willemsoord, Poort naar de wadden" afgerond. SMW heeft daarin enkele deelprojecten geacommodeerd. De financiële verantwoording ervan verloopt buiten de SMW exploitatiebegroting om. Contacten met het Waddenfonds, de financiële verantwoording en de accountantscontrole verlopen via Zeestad B.V. De algehele financiële verantwoording en afronding zal naar verwachting in de loop van 2018 plaatsvinden, na afronding van het Willemsoord B.V. project, aanpassing Boerenverdrietsluis.

Inmiddels is in 2017 een nieuw Waddenfondsproject "Een aangenaam verblijf" van start gegaan. SMW neemt zelf niet deel aan dit project, maar enkele aangesloten historische schepen wel. De deelnemende schepen zijn zelf volledig verantwoordelijk voor de uitvoering en de financiële verantwoording. Ook nu ligt de coördinatie in handen van Zeestad B.V. Op de eindbalans in de rubriek kortlopende schulden is een bedrag van € 20.357 opgenomen met de omschrijving Waddenfonds. Dit bedrag maakt geen deel uit van de SMW exploitatie en is bestemd voor de deelnemers aan het project. De SMW bankrekening wordt uitsluitend gebruikt als tussenschakel tussen het waddenfonds en de afzonderlijke deelprojecten.

Resultaat 2017

Het jaar 2017 werd afgesloten met een positief resultaat van € 12.695,85. Dit is aanmerkelijk hoger dan verwacht. Het resultaat is beïnvloed door enkele incidentele meevallers aan de inkomstenkant en sommige lagere posten aan de uitgavenkant.

Als belangrijkste kunnen worden genoemd.

- Teruggave energiebelasting: De overstap naar een andere energieleverancier leverde enerzijds een lagere energierekening op en anderzijds kon door de tussentijdse afrekening het moment voor terugclaimen van energiebelasting worden vervroegd, waardoor voor 2 jaren is terugontvangen

- Scheepshelling en gastschepen. Bezoekende historische schepen geven als dank na hun verblijf dikwijls een vrijwillige donatie aan de museumhaven. Vooraf en ook na de Sail hebben we een aanzienlijk hoger aantal gastschepen in de museumhaven mogen ontvangen. Eind 2018 moeten alle binnenvaartschepen voldoen aan strengere eisen a.g.v. EU wetgeving. De scheepshelling is daardoor in 2017 intensief gebruikt voor inspecties en onderhoud, ook door historische schepen van buiten Den Helder. De verwachting is dat het ook in 2018 het hellinggebruik hoger zal zijn.
- Op de zolder van gebouw 73 zijn opslagunits gemaakt voor aangesloten schepen. Voor het gebruik ervan wordt een financiële bijdrage gevraagd. Hierdoor was de opbrengst van de doorberekende huur hoger dan geraamd.
- In de begroting is jaarlijks een bedrag opgenomen voor projecten. Dit is bestemd voor infrastructurele aanpassingen en verbetering van het voorzieningenniveau in de Museumhaven. Door samenloop met enkele Waddenfonds deelprojecten is op deze post minder uitgegeven dan begroot.

Het positieve exploitatieresultaat zal gedeeltelijk worden toegevoegd aan de algemene reserve om toekomstige exploitatieverschillen te kunnen opvangen en een deel zal worden toegevoegd aan de bestemmingsreserve Nautische evenementen voor in de komende jaren te organiseren evenementen in de Museumhaven. Over de exacte verdeling zal binnenkort in de bestuursvergadering een besluit worden genomen.

De financiële administratie kan desgewenst op elk moment voor inzage en controle beschikbaar worden gesteld aan de subsidieverstrekker.

Den Helder, 26 maart 2018



P.F. de Boer

Penningmeester



M.T. Tegelberg

Voorzitter

JAARREKENING 2017

GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van de historische kosten, tenzij anders vermeld

Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Winsten worden slechts opgenomen voor zover zijn op de balansdatum zijn gerealiseerd. Verplichtingen en mogelijke verliezen die hun oorsprong vinden voor het einde van het verslagjaar worden meegenomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn.

BALANS PER 31 DECEMBER 2017

(na voorstel resultaatverdeling)

		<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
		€	€
ACTIVA			
VORDERINGEN			
Overige vorderingen en overlopende activa	1	9.120	9.108
LIQUIDE MIDDELEN			
Rabobank rekening-courant		40.931	15.821
Rabobank bedrijfspaarrekening		8.087	2.500
		<u>58.138</u>	<u>27.429</u>
PASSIVA			
STICHTINGSVERMOGEN			
Algemene reserve	2	5.086	5.086
Bestemmingsreserve nautische evenementen		3.000	3.000
Exploitatieresultaat		12.696	
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Overige schulden en overlopende passiva	3	37.356	19.343
		<u>58.138</u>	<u>27.429</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2016

		2017	Begroting 2017	2016
		€	€	€
BATEN				
Overheidsbijdragen en subsidies	4	45838	45.840	56.550
Sponsorbijdragen			-	-
Overige baten	5	27628	22.850	25.887
		<u>73.466</u>	<u>68.690</u>	<u>82.437</u>
LASTEN				
Huisvestingskosten	6	53118	55.650	56.580
Exploitatiekosten	7	7652	11.500	20.270
		<u>60.770</u>	<u>67.150</u>	<u>76.850</u>
NETTO RESULTAAT		<u><u>12.696</u></u>	<u><u>1.540</u></u>	<u><u>5.587</u></u>

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
1. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen lidmaatschapsgelden	179	616
Nog te ontvangen doorbelaste energiekosten	4.861	7.892
Nog te ontvangen huur	2.980	600
Nog te ontvangen bijdrage werkplaatsgebruik	1.100	
	<u>9.120</u>	<u>9.108</u>
2. STICHTINGSVERMOGEN		
Algemene reserve per 1 januari 2017	5.086	
Bestemmingsreserve nautische evenementen	3.000	
Exploitatieresultaat 2017 (nog nader te bestemmen)	<u>12.686</u>	
Eigen vermogen per 31 december 2017	<u>20.772</u>	
KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2017</u>	<u>31-12-2016</u>
	€	€
3 OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Rente/kosten kredietinstellingen		118
Huisvestingskosten - Willemsoord BV elektraverbruik Weststraat	6.788	9.200
- Willemsoord BV huur december 2017	1.851	25
Exploiatiekosten - Willemsoord BV walkast Hoogeveen	860	
Stichting Nautische Monumenten	1.500	-
Stichting ScheepsTimmerwerf	6.000	-
Waddenfonds - subsidie nog te betalen aan deelprojecten	<u>20.357</u>	<u>10.000</u>
	<u>37.356</u>	<u>19.343</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	Begroting		
	2017	2017	2016
	€	€	€
4. OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIES			
Subsidie Gemeente Den Helder (koepelorganisatie)	79.468	79.470	105.900
Subsidie Stichting Zijner Majesteits Bonaire			-27.404
Subsidie Stichting Historie der Kustverlichting	-11.430	-11.430	-12.446
Subsidie Stichting Nautische Monumenten	-9.900	-9.900	-9.500
Subsidie Stichting ScheepsTimmerwerf	-12.300	-12.300	
	<u>45.838</u>	<u>45.840</u>	<u>56.550</u>
5. OVERIGE BATEN			
Lidmaatschapbijdrage	4.329	4.000	4.976
Doorberekende huur	6.930	5.850	5.700
Doorberekende energie & water	10.557	12.000	12.794
Teruggave energiebelasting	3.021	1.000	621
Scheepshelling en gastschepen	2.673		1.796
Bank	118		
	<u>27.628</u>	<u>22.850</u>	<u>25.887</u>
LASTEN			
	2017	2017	2016
	€	€	€
6. HUISVESTINGSKOSTEN			
Betaalde huur Gebouw 73	22.120	21.850	25.836
Gas, water en elektra	24.161	26.500	26.339
Bewaking/terreinonderhoud	3.349	3.500	2.638
Vuilafvoer	762	1.000	427
OZB	839	800	60
Overige huisvestingskosten	1.887	2.000	1.280
	<u>53.118</u>	<u>55.650</u>	<u>56.580</u>
7. EXPLOITATIEKOSTEN			
PR/Reclame- en advertenties/onderhoud website	2.682	3.000	2.964
Bestuurs- en administratiekosten	537	500	612
Evenementen	2.267	3.000	-
Medemblikkerloods	0	0	13.002
Havenmeesters	1.175	1.500	1.200
Projecten	860	3.500	
Accountantskosten	0	0	-1.101
Bankkosten	131		117
Kosten Zeestad/fondsenverwerving Waddenfondsproject			3.476
	<u>7.652</u>	<u>11.500</u>	<u>20.270</u>