

# **STICHTING MUSEUMHAVEN WILLEMSOORD**

gevestigd te Den Helder

## **JAAARREKENING 2022**

## **Inhoudsopgave**

	<b>Pagina</b>
<b>Bestuursverslag</b>	<b>3</b>
<b>Jaarrekening</b>	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Balans per 31 december 2022	6
Staat van baten en lasten over 2022	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

## **Bestuursverslag**

### **Algemeen**

In de loop van 2022 zijn de beperkende coronamaatregelen geleidelijk opgeheven waardoor er weer volop activiteiten waren in en rondom de Museumhaven. Publieksactiviteiten zoals, de Dag van de muziek, de Jutterhavendagen, het Wooden Boat Festival en de Traditionele Schepenbeurs. Deze waren alle succesvol en konden rekenen op flinke publieke belangstelling. De Stichting Museumhaven Willemsoord (SMW) kan zodoende terugkijken op een jaar met volop bedrijvigheid op het terrein. Bijna weer als vanouds, maar de uitdaging blijft (nog) meer activiteiten te ontplooiën daarom is het spijtig dat het Historisch weekend, waar de museumhaven in participeerde, nu definitief niet meer wordt gehouden. Dit o.a. door het gebrek aan voldoende vrijwilligers, hetgeen ook een aandachtspunt is voor de museumhaven in het algemeen en in het bijzonder voor enkele aangesloten stichtingen. Aan het overgrote deel van de aangesloten schepen is wel weer hard gewerkt zowel aan boord als in de diverse werkplaatsen. Ook de scheepshelling is veelvuldig gebruikt door eigen schepen maar zeker ook door externen. Er was dan ook weer veel te zien op en om de kades van Willemsoord. De Museumhaven blijft onverminderd een populair gebied om te bezoeken voor toeristen en inwoners van de regio Den Helder.

### **Resultaat 2022**

De inkomsten en uitgaven wijken op een aantal punten af van de aanvankelijk in de begroting opgenomen bedragen. De grote afwijkingen zijn energie, overige huisvestingskosten, evenementen & projecten.

Bij energie vallen zowel inkomsten, (de doorberekende energie en water aan de gebruikers), als de hogere energielasten op. Dit is het extra elektraverbruik aan het museumhavendeel van de Flaneerkade. Het verrekenen van dit gebruik geschiedde voorheen door de PODH en sinds medio 2021 en in 2022 door de Museumhaven. Vanaf 2023 is de flaneerkade uitgerust (door PODH) met stroomzuilen met AanUit.net faciliteiten waardoor deze afwijkingen niet meer zullen voorkomen.

Overige huisvestingskosten zijn verminderd door plaatsing van nieuwe CV-, warmwater ketels (door Willemsoord BV) waardoor onderhoudscontracten en dure reparaties niet nodig waren.

De minder dan geplande uitgaven voor evenementen zijn gedeeltelijk te verklaren doordat er alternatieve financiering en additionele subsidie is verkregen (Licht-in-de-haven en Traditionele schepenbeurs).

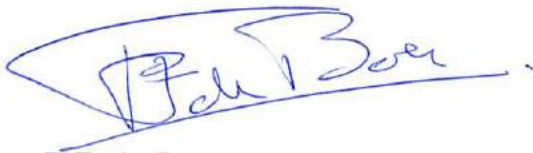
Minder uitgaven voor projecten in 2022 is, zoals al in eerdere jaarverslagen aangegeven, als gevolg van de vele nog niet 100% uitgewerkte en/of uitgevoerde (infrastructurele) plannen rondom de museumhaven. Zoals de wel/niet verbouwing van De Boerenverdrietsluis, het verhogen van het talud achter de Medemblikkerloods en de nieuwe toegangsbrug(en) naar Willemsoord.

Naar verwachting zullen de geplande veranderingen en aanpassingen eveneens onvoorziene kosten en uitgaven in de exploitatie van SMW met zich mee brengen. Waar mogelijk zullen onvoorziene extra uitgaven worden opgevangen uit de financiële reserves. Het beleid van SMW in de afgelopen jaren was gericht op terughoudend te zijn met uitgaven voor aanpassingen en vernieuwing, om zodoende d.m.v. een jaarlijks positief resultaat geleidelijk een noodzakelijke geachte financiële reserve op te bouwen.

Het jaar 2022 is afgesloten met een positief resultaat van € 15.989. Het positieve exploitatieresultaat zal worden toegevoegd aan de algemene reserve.

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

Den Helder, 29 maart 2023



P.F. de Boer  
Penningmeester



M.T. Tegelberg  
Voorzitter

# **JAARREKENING 2022**

## **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 2022**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>ACTIVA</b>		
<b>VORDERINGEN</b>		
Overige vorderingen en overlopende activa	1 2.492	2.492
<b>LIQUIDE MIDDELEN</b>		
Rabobank rekening-courant	31.238	42.366
Rabobank bedrijfspaarrekening	95.517	70.394
	<u>129.247</u>	<u>115.252</u>
<b>PASSIVA</b>		
<b>STICHTINGSVERMOGEN</b>		
Algemene reserve	2 104.050	78.933
	-	-
Exploitatieresultaat	15.989	25.116
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
Overige schulden en overlopende passiva	3 9.208	11.203
	<u>129.247</u>	<u>115.252</u>

**STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2022**

		2022	Begroting 2022	2021
		€	€	€
<b>BATEN</b>				
Overheidsbijdragen en subsidies	4	60.961	60.961	59.559
Overige baten	5	38.538	29.900	44.805
Buitengewone baten	6	745	-	970
Correctie nabetaling subsidie 2020				
		<u>100.244</u>	<u>90.861</u>	<u>105.334</u>
 <b>LASTEN</b>				
Huisvestingskosten	7	70.396	62.260	62.471
Exploitatiekosten	8	13.859	25.800	17.747
		<u>84.255</u>	<u>88.060</u>	<u>80.218</u>
 <b>NETTO RESULTAAT</b>		 <u>15.989</u>	 <u>2.801</u>	 <u>25.116</u>

**TOELICHTING OP DE BALANS**

	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>1. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA</b>		
Nog te ontvangen huur overboeking	2.492 0	2.492 0
	<u>2.492</u>	<u>2.492</u>
<b>2. STICHTINGSVERMOGEN</b>		
Algemene reserve per 1 januari 2022	104.050	78.933
Exploitatieresultaat 2022 (nog nader te bestemmen)	15.989	25.116
Eigen vermogen per 31 december 2022	<u>120.039</u>	<u>104.049</u>
<b>KORTLOPENDE SCHULDEN</b>		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2021</u>
	€	€
<b>3 OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA</b>		
Energie walkasten	5.168	3.950
Werkplaatsbijdrage	0	4.000
Project licht in de haven	2.503	3.253
Huisvestingskosten (vuilnis)	102	
Exploitatiekosten (vlaggen + website)	1.435	
	<u>9.208</u>	<u>11.203</u>



**TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN**

<b>BATEN</b>	<b>Begroting</b>		
	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>4. OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIES</b>			
Subsidie Gemeente Den Helder (koepelorganisatie)	89.093	89.093	87.604
Subsidie Stichting Historie der Kustverlichting	-12.432	-12.432	-12.225
Subsidie Stichting Nautische Monumenten	-10.800	-10.800	-10.620
Subsidie Stichting ScheepsTimmerwerf	-4.900	-4.900	-5.200
	<b>60.961</b>	<b>60.961</b>	<b>59.559</b>
<b>5. OVERIGE BATEN</b>			
Lidmaatschapbijdrage	4.262	5.800	5.590
Doorberekende huur	7.056	7.100	4.828
Doorberekende energie & water	22.768	17.000	30.236
Teruggave energiebelasting	4.227		4.080
Gastschepen	225	-	72
	<b>38.538</b>	<b>29.900</b>	<b>44.806</b>
<b>6. BUITENGEWONE BATEN</b>			
Ontvangen giften	745	-	970
	<b>745</b>		<b>970</b>
<b>LASTEN</b>	<b>2022</b>	<b>2022</b>	<b>2021</b>
	<b>€</b>	<b>€</b>	<b>€</b>
<b>7. HUISVESTINGSKOSTEN</b>			
Betaalde huur Gebouw 73 + servicekosten	28.548	28.800	27.588
Gas, water en elektra	39.069	27.500	32.312
OZB	876	860	-
Overige huisvestingskosten	1.903	5.100	2.572
	<b>70.396</b>	<b>62.260</b>	<b>62.472</b>
<b>8. EXPLOITATIEKOSTEN</b>			
PR/Reclame- en advertenties/onderhoud website	2.326	4.000	1.721
Bestuurs- en administratiekosten	25	800	95
Evenementen	3.788	10.000	200
Havenmeesters	900	1.000	900
Projecten	5.734	10.000	4.935
Bankkosten	108		115
Evenementendeel naar stichtingen als Coronasteun	-		7.000
Project Licht in de haven *	978		2.781
* 1525 Subsidie gemeente -/- 2503 uitgaven			
	<b>13.859</b>	<b>25.800</b>	<b>17.747</b>