

STICHTING MUSEUMHAVEN WILLEMSOORD

gevestigd te Den Helder

JAARREKENING 2023

Inhoudsopgave

	Pagina
Bestuursverslag	3
Jaarrekening	
Grondslagen van waardering en resultaatbepaling	5
Balans per 31 december 2023	6
Staat van baten en lasten over 2023	7
Toelichting op de balans	8
Toelichting op de staat van baten en lasten	9

Bestuursverslag

Algemeen

2023 stond in het teken van Sail Den Helder, het nautische evenement van Den Helder dat tezamen met de Marinedagen 2023 is georganiseerd. Tijdens Sail was de museumhaven gevuld met circa 200 kleinere maar niet minder mooie schepen, die alle deel uitmaken van het varende erfgoed in Nederland. Met de andere publieksactiviteiten, zoals de dag van de muziek, de lichtjesloop, de rondleidingen over het werfterrein en de Traditionele Schepenbeurs die op en rond Willemsoord zijn gehouden zijn er weer de nodige zeer succesvolle activiteiten te beleven geweest. Al deze activiteiten konden rekenen op flinke publieke belangstelling op en rond het terrein van Willemsoord. De uitdaging blijft (nog) meer activiteiten te ontplooiën waardoor het zeer spijtig is dat dit jaar de Jutterhavendagen én het Wooden Boat Festival geen doorgang hebben gevonden. Ook hier speelt het gebrek aan (jongere) vrijwilligers waardoor de organisatorische last veelal bij dezelfde vrijwilligers komt te liggen. Een punt van aandacht voor vele (vrijwilligers)organisatie maar zeker ook voor de museumhaven. In het najaar is het voorzitterschap na een tiental jaren overgegaan van de heer M.T. Tegelberg naar de heer H.C.W. Slot.

De scheepshelling is veelvuldig , bijna continu, gebruikt door zowel eigen schepen als externen. Deze externen komen veelal naar Willemsoord als gevolg van de goede faciliteiten die de diverse werkplaatsen, aangrenzend aan de helling, bieden. Deze faciliteiten, werkplaatsen en scheepshelling, alsook het aanwezige vakmanschap bezorgen de Museumhaven een naam die binnen de wereld van het varende historische erfgoed wijd bekend is en zeer goed staat aangeschreven. Mede hierdoor was er op en rond de kades van Willemsoord weer het nodige te zien en blijft de Museumhaven een populair gebied om te bezoeken.

Resultaat 2023

In 2023 is overgegaan naar een geautomatiseerd systeem van facturering naar de aangesloten schepen van lidmaatschapsbijdrage, elektraverbruik en andere diensten. Daardoor wordt in de financiële verantwoording geen zuivere uitsplitsing van deze bedragen meer gegenereerd. Een kleine verandering die geen invloed heeft op het resultaat. Daar en tegen een verlichting qua administratie en efficiënter.

Met ingang van 2023 verloopt de verrekening van het energieverbruik van schepen aan de Flaneerkade rechtstreeks via elektrazuilen met app. De uitgaven aan elektra zijn daardoor lager dan voorgaande jaren. Gestreefd wordt naar een identieke installatie voor de ligplaatsen aan Willemsoord kades, maar is in afwachting van een definitief besluit over wel/niet een Boerenverdriet (keer)sluis.

De werkplaatsen in gebouw 73 zijn inmiddels al vele jaren ten behoeve van de schepen in de museumhaven. Het aantal aangesloten schepen, net zoals het aantal bezoekende schepen, is in de loop der jaren toe- genomen en daardoor ook het aantal gebruikers van de werkplaatsen. De gebruikers maken vrijwillig en voor eigen risico gebruik van de werkplaatsen. Het bestuur probeert daartegenover naar beste vermogen de werkplaatsen zo veilig en toegankelijk mogelijk te houden. In 2023 is een Risico-Inventarisatie en Evaluatie (RI&E) uitgevoerd in de metaalwerkplaatsen. Daaruit zijn een aantal actiepunten naar voren gekomen om de veiligheid te verbeteren. Daarnaast is onlangs vanuit de verzekeraar een inspectie uitgevoerd in het gebouw en daaruit is o.a. de opdracht gekomen om de elektrische installatie van het gebouw te laten keuren volgens de aangegeven keuringsnormen en eventuele tekortkomingen te verhelpen. E.e.a. heeft ertoe geleid dat een financiële voorziening van € 23.200 is getroffen om een aantal punten op korte termijn op te pakken. De dotatie aan de voorziening is ten laste gebracht van 2023.

De vervanging van de huidige pontjesbrug nabij het Reddingmuseum door een grotendeels vaste brug, staat gepland voor 2024. Voor de herinrichting van de Museumhaven is door de gemeente een budget beschikbaar gesteld aan Willemsoord BV. De verwachting is dat niet alle aanpassingswensen van SMW vanuit dit budget kunnen worden gerealiseerd en dat een aantal zaken uit eigen middelen zullen moeten worden gefinancierd. Hiertoe is een voorziening op de balans opgenomen ter grootte van € 71.150. Deze voorziening is ten laste gebracht van de Algemene reserve.

In de vorig jaarrekening is melding gemaakt dat enkele, door schenking verkregen nautische objecten op het Willemsoordterrein, binnen afzienbare tijd groot onderhoud nodig hebben (stralen en conserveren) om ze voor de toekomst te kunnen behouden. SMW is nog in overleg met Willemsoord BV en Zeestad over de wenselijkheid om sommige objecten te behouden dan wel af te stoten. Derhalve is vooralsnog geen voorziening opgenomen voor deze onderhoudskosten.

Het jaar 2023 is afgesloten met een positief resultaat van € 415. 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, maart 2024



P.F. de Boer
Penningmeester



H.C.W. Slot
Voorzitter

JAARREKENING 2023

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 2023

		<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
		€	€
ACTIVA			
VORDERINGEN			
Overige vorderingen en overlopende activa	1	0	2.492
LIQUIDE MIDDELEN			
Rabobank rekening-courant		40.972	31.238
Rabobank bedrijfspaarrekening		111.532	95.517
		<u>152.504</u>	<u>129.247</u>
PASSIVA			
STICHTINGSVERMOGEN			
Algemene reserve	2	48.889	104.050
		-	-
Exploitatieresultaat		415	15.989
VOORZIENINGEN	3	94.350	-
KORTLOPENDE SCHULDEN			
Overige schulden en overlopende passiva	4	8.850	9.208
		<u>152.504</u>	<u>129.247</u>

STAAT VAN BATEN EN LASTEN OVER 2023

		Begroting		
	2023	2023	2023	2022
	€	€	€	€
BATEN				
Overheidsbijdragen en subsidies	4	63.406	63.405	60.961
Overige baten	5	37.630	34.600	38.538
Buitengewone baten	6	10	500	745
		<u>101.046</u>	<u>98.505</u>	<u>100.244</u>
LASTEN				
Huisvestingskosten	7	60.555	66.100	70.396
Exploitatiekosten	8	16.876	31.900	13.859
Dotatie voorzieningen	9	23.200		
		<u>100.631</u>	<u>98.000</u>	<u>84.255</u>
NETTO RESULTAAT		<u>415</u>	<u>505</u>	<u>15.989</u>

TOELICHTING OP DE BALANS

	<u>31-12-2023</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
1. OVERIGE VORDERINGEN EN OVERLOPENDE ACTIVA		
Nog te ontvangen huur overboeking	0	2.492
	0	0
	<u>0</u>	<u>2.492</u>
2. STICHTINGSVERMOGEN		
Algemene reserve	48.849	104.050
Exploitatieresultaat	415	15.989
Eigen vermogen	<u>49.264</u>	<u>120.039</u>
3. VOORZIENINGEN		
Voorziening aanpassingen gebouw 73	23.200	0
Voorziening aanpassingen infrastructuur Museumhaven	71.150	0
	<u>94.350</u>	<u>0</u>
4. KORTLOPENDE SCHULDEN		
	<u>31-12-2022</u>	<u>31-12-2022</u>
	€	€
OVERIGE SCHULDEN EN OVERLOPENDE PASSIVA		
Energie walkasten	8.850	5.168
Werkplaatsbijdrage	0	0
Project licht in de haven	0	2.503
Huisvestingskosten (vuilnis)	0	102
Exploitatiekosten (vlaggen + website)	0	1.435
	<u>8.850</u>	<u>9.208</u>

TOELICHTING OP DE STAAT VAN BATEN EN LASTEN

BATEN	2023	Begroting 2023	2022
	€	€	€
4. OVERHEIDSBIJDRAGEN EN SUBSIDIES			
Subsidie Gemeente Den Helder (koepelorganisatie)	92.212	92.211	89.093
Subsidie Stichting Historie der Kustverlichting	-12.867	-12.867	-12.432
Subsidie Stichting Nautische Monumenten	-11.178	-11.178	-10.800
Subsidie Stichting ScheepsTimmerwerf	-4.761	-4.761	-4.900
	<u>63.406</u>	<u>63.405</u>	<u>60.961</u>
5. OVERIGE BATEN			
Lidmaatschapsbijdrage	-	5.600	4.262
Doorberekende huur	4.356	6.000	7.056
Doorberekende energie & water (2023+ lidmaatsch)	29.386	23.000	22.768
Teruggave energiebelasting	2.983		4.227
Gastschepen	905	-	225
	<u>37.630</u>	<u>34.600</u>	<u>38.538</u>
6. BUITENGEWONE BATEN			
Ontvangen giften	10	500	745
	<u>10</u>	<u>500</u>	<u>745</u>
LASTEN	2023	2023	2022
	€	€	€
7. HUISVESTINGSKOSTEN			
Betaalde huur Gebouw 73 + servicekosten	28.309	28.600	28.548
Gas, water en elektra	30.722	35.500	39.069
OZB	934	900	876
Overige huisvestingskosten	590	1.100	1.903
	<u>60.555</u>	<u>66.100</u>	<u>70.396</u>
8. EXPLOITATIEKOSTEN			
PR/Reclame- en advertenties/onderhoud website	2.845	4.200	2.326
Bestuurs- en administratiekosten	841	800	25
Evenementen	5.412	11.000	3.788
Havenmeesters	900	900	900
Projecten	914	11.000	5.734
Bankkosten	199		108
Werkplaatsbijdrage	4.000	4.000	
Project Licht in de haven *	1.765		978
* 650 Subsidie gemeente -/- 2415 uitgaven			
	<u>16.876</u>	<u>31.900</u>	<u>13.859</u>
9. Dotatie voorziening aanpassingen gebouw 73	<u>23.200</u>		