

2. Jaarrekening 2022

2.1 Balans per 31 december 2022

		31-12-2022		31-12-2021	
		€		€	
ACTIVA					
VASTE ACTIVA					
Materiële vaste activa	(1)				
Verbouwingskosten		11.986		12.595	
Inventarissen		<u>77.783</u>		<u>13.133</u>	
			89.769		25.728
Financiële vaste activa					
Overige vorderingen	(2)		33.525		33.525
VLOTTENDE ACTIVA					
Vorraden					
Handelsgoederen	(3)		23.307		27.364
Vorderingen en overlopende activa					
Debiteuren	(4)	17.474		23.753	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(5)	70.990		30.812	
Overige vorderingen	(6)	283.655		207.358	
Overlopende activa	(7)	<u>38.893</u>		<u>18.236</u>	
			411.012		280.159
Liquide middelen	(8)		1.129.951		561.835
			<u> </u>		<u> </u>
Totaal			<u>1.687.565</u>		<u>928.612</u>
			<u> </u>		<u> </u>

		31-12-2022		31-12-2021	
		€		€	
PASSIVA					
Eigen vermogen	(9)				
Bestemmingsreserves		799.768		0	
Overige reserves		<u>43.101</u>	842.869	<u>47.086</u>	47.086
Voorzieningen					
Overige voorzieningen	(10)		350.573		330.837
Langlopende schulden					
Overige schulden	(11)	5.621		8.432	
Huuregalisatie	(12)	<u>147.927</u>	153.548	<u>141.747</u>	150.179
Kortlopende schulden					
Aflossingsverplichtingen	(13)	2.811		2.811	
Crediteuren	(14)	99.537		63.171	
Belastingen en premies sociale verzekeringen	(15)	11.027		613	
Overige schulden	(16)	68.741		80.350	
Overlopende passiva	(17)	<u>158.461</u>	340.577	<u>253.565</u>	400.509
Totaal			<u>1.687.565</u>	<u>928.612</u>	

Staat van baten en lasten over 2022

		Uitkomst 2022	Begroting 2022	Uitkomst 2021
		€	€	€
BATEN				
Directe opbrengsten	(17)	474.231	371.248	264.838
Bijdrage publieke middelen	(18)	633.606	470.000	503.138
Bijdrage private middelen	(19)	331.706	337.148	244.975
Bijzondere baten	(20)	<u>850.176</u>		
Totaal van de baten		2.289.718	1.178.396	1.012.951
LASTEN				
Beheerslasten				
Beheerslasten personeel	(21)	56.296	68.539	45.451
Beheerslasten materieel	(22)	<u>433.661</u>	<u>329.754</u>	<u>329.181</u>
		489.957	398.293	374.632
Activiteitenlasten				
Activiteitenlasten personeel	(23)	638.361	507.373	389.052
Activiteitenlasten materieel	(24)	<u>365.623</u>	<u>272.730</u>	<u>245.780</u>
		<u>1.003.984</u>	<u>780.103</u>	<u>634.832</u>
Totaal van de lasten		1.493.941	1.178.396	1.009.464
Resultaat		795.777	0	3.488
Mutaties bestemmingsreserves				
Onttrekking bestemmingsreserves		50.232	0	0
Toevoeging bestemmingsreserves		<u>-850.000</u>	<u>0</u>	<u>0</u>
				0
Exploitatieresultaat t.l.v. algemene reserve		-3.991	0	3.488

2.3 KASSTROOMOVERZICHT OVER 2022

	2022		2021
	€		€
Kasstroom uit operationele activiteiten			
Resultaat	795.777		3.488
Aanpassingen voor afschrijvingen op materiele vaste activa	11.316		2.236
Mutatie voorzieningen	19.736		62.102
Veranderingen in werkkapitaal			
Mutatie voorraden	4.057	16.548	
Mutatie vorderingen	-130.853	5.461	
Mutatie kortlopende schulden	<u>-59.933</u>	<u>110.606</u>	
	-186.729		132.615
Kasstroom uit operationele activiteiten	640.100		200.440
Kasstroom uit investeringsactiviteiten			
Investerings materieele vaste activa	-75.357	-5.796	
Investerings financiële vaste activa			
Desinvesteringen financiële vaste activa	<u> </u>	<u> </u>	
Kasstroom uit investeringsactiviteiten	-75.357		-5.796
Kasstroom uit financieringsactiviteiten			
Aflossing langlopende schulden	<u>-2.811</u>	<u>-2.811</u>	
Kasstroom uit financieringsactiviteiten	-2.811		-2.811
Mutatie geldmiddelen	561.932		191.833
Verloop mutatie geldmiddelen			
Stand per begin boekjaar	517.126		417.136
Mutaties in boekjaar	<u>561.932</u>		<u>99.990</u>
Stand per eind boekjaar	1.079.058		517.126

2.4 GRONDSLAGEN VAN WAARDERING EN RESULTAATBEPALING

Informatie over de rechtspersoon

Vestigingsadres en inschrijvingsnummer handelsregister

Stichting Amsterdamse School Museum Het Schip is feitelijk en statutair gevestigd op Oostzaanstraat 45, 1013 WG te Amsterdam en is ingeschreven bij het handelsregister onder nummer 41217024.

Algemene toelichting

Belangrijkste activiteiten van rechtspersoon

De activiteiten van de Stichting Amsterdamse School Museum Het Schip, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan uit het breed onder de aandacht brengen van de betekenis van de volkshuisvesting, architectuur en vormgeving en de Amsterdamse School daarin een positie te geven.

Algemene grondslagen voor verslaggeving

De standaarden op basis waarvan de jaarrekening is opgesteld

De jaarrekening is opgesteld volgens de bepalingen van de RJ-Richtlijn C1 Kleine Organisaties zonder winststreven. Daarbij wordt zoveel mogelijk aansluiting gezocht bij Titel 9 Boek 2 BW.

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

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

Subsidies:

Structurele subsidies worden als baten verantwoord voor zover deze aan het verslagjaar zijn toegekend.

Projectsubsidies worden als baten verantwoord naar gelang de besteding van de projectkosten waarvoor de projectsubsidie is bestemd. Projectsubsidies die in het verslagjaar nog niet (volledig) zijn besteed, worden voor het nog niet bestede gedeelte opgenomen onder de kortlopende schulden.

Grondslagen

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs inclusief direct toerekenbare kosten, onder aftrek van lineaire afschrijvingen gedurende de verwachte toekomstige gebruiksduur en bijzondere waardeverminderingen.

Subsidies op investeringen worden in mindering gebracht op de verkrijgingsprijs van de activa waarop de subsidies betrekking hebben.

Voor de toekomstige kosten van groot onderhoud aan de bedrijfsgebouwen is een voorziening voor groot onderhoud gevormd. De toevoeging aan de voorziening wordt bepaald op basis van het geschatte bedrag van het onderhoud en de periode die telkens tussen de werkzaamheden van groot onderhoud verloopt.

Financiële vaste activa

De onder financiële vaste activa opgenomen vorderingen worden initieel gewaardeerd tegen de reële waarde onder aftrek van transactiekosten. Vervolgens worden deze vorderingen gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs, welke in het algemeen gelijk is aan de nominale waarde. Bij de waardering wordt rekening gehouden met eventuele waardeverminderingen.

Vorraden

Vorraden goederen worden gewaardeerd tegen kostprijs of lagere netto-opbrengstwaarde. Deze lagere netto-opbrengstwaarde wordt bepaald door individuele beoordeling van de voorraden.

Vorderingen

De kortlopende vorderingen betreffen de vorderingen met een looptijd korter dan één jaar. Vorderingen worden bij eerste verwerking gewaardeerd tegen de reële waarde van de tegenprestatie, inclusief de transactiekosten indien materieel. Indien geen sprake is van (dis)agio en transactiekosten is de geamortiseerde kostprijs gelijk aan de nominale waarde van de vorderingen. Vorderingen worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen de geamortiseerde kostprijs. Voorzieningen wegens oninbaarheid worden in mindering gebracht op de boekwaarde van de vordering.

Liquide middelen

Liquide middelen bestaan uit kas, banktegoeden en deposito's met een looptijd korter dan twaalf maanden. Rekening-courantschulden bij banken zijn opgenomen onder schulden aan kredietinstellingen onder kortlopende schulden. Liquide middelen worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorziening voor groot onderhoud

De voorziening ter gelijkmatige verdeling van lasten voor groot onderhoud van gebouwen wordt bepaald op basis van de te verwachten kosten over een reeks van jaren. De voorziening wordt lineair opgebouwd. Het uitgevoerde onderhoud wordt ten laste van deze voorziening gebracht.

Langlopende schulden

Onder de langlopende schulden wordt opgenomen de schulden met een looptijd van meer dan één jaar. Het gedeelte van de leningen dat wordt afgelost in het komende boekjaar is opgenomen onder de kortlopende schulden. Langlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde en vervolgens tegen geamortiseerde kostprijs.

Kortlopende schulden

De kortlopende schulden betreffen de schulden met een looptijd korter dan één jaar. Kortlopende schulden worden bij de eerste verwerking gewaardeerd tegen reële waarde. Kortlopende schulden worden na eerste verwerking gewaardeerd tegen geamortiseerde kostprijs.

Grondslagen voor de bepaling van het resultaat

De lasten worden bepaald met inachtneming van de vermelde grondslagen voor de waardering van activa en passiva; zij worden toegerekend aan de verslagperiode waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in de periode waarin de goederen zijn geleverd respectievelijk de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar van oorsprong en voor zover deze voorzienbaar zijn.

Baten als tegenprestatie voor de levering van producten en/of diensten

Onder baten wordt verstaan de bedragen voor de in het verslagjaar geleverde goederen of diensten na aftrek van kortingen en dergelijke en van over de omzet geheven belastingen, alsmede de baten uit hoofde van giften, subsidies, sponsorbijdragen en overige ontvangsten.

Opbrengsten voortvloeiend uit de verkoop van goederen worden verantwoord op het moment dat alle belangrijke rechten op economische voordelen alsmede alle belangrijke risico's zijn overgegaan op de koper. De kostprijs van deze goederen wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Opbrengsten van diensten worden opgenomen naar rato van de mate waarin de diensten zijn verricht. De kostprijs van deze diensten wordt aan dezelfde periode toegerekend.

Lasten

De lasten worden bepaald op historische basis en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben.

Afschrijvingen op materiele vaste activa

Materiele vaste activa worden vanaf het moment van gereedheid voor ingebruikneming afgeschreven over de verwachte toekomstige gebruiksduur van het actief. Boekwinsten en -verliezen uit de incidentele verkoop van materiele vaste activa zijn begrepen onder de afschrijvingen.

2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2022

ACTIVA

1. Materiële vaste activa	Verbouwings- kosten €	Inventarissen €	Totaal €
<u>Stand per 1 januari 2022</u>			
Aanschaffingswaarde	15.239	25.308	40.547
Cumulatieve afschrijvingen	-2.644	-12.175	-14.819
Boekwaarde per 1 januari 2022	12.595	13.133	25.728
<u>Mutaties</u>			
Investeringen		75.357	75.357
Afschrijvingen	-610	-10.707	-11.316
Saldo mutaties	-610	64.651	64.041
<u>Stand per 31 december 2022</u>			
Aanschaffingswaarde	15.239	100.666	115.904
Cumulatieve afschrijvingen	-3.253	-22.882	-26.135
Boekwaarde per 31 december 2022	11.986	77.783	89.769

Afschrijvingspercentages:

Het afschrijvingspercentage voor verbouwingskosten is vastgesteld op 5%.

De afschrijvingen op inventarissen zijn als volgt vastgesteld:

museale verlichting 10%, keukenapparatuur 20% en kantoor- en museale apparatuur 33%.

Financiële vaste activa

	31-12-2022	31-12-2021
<u>2. Overige vorderingen</u>		
Borgsommen Eigen Haard		
Stand per 1 januari	33.525	33.525
Mutaties	0	0
Stand per 31 december	33.525	33.525

Stichting Amsterdamse School Museum Het Schip
Amsterdam

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
Vlottende activa		
Vorraden		
<u>3. Handelsgoederen</u>		
Voorraad Museumkaart	3.943	6.061
Voorraad boeken	4.055	4.211
Voorraad merchandise	10.129	5.158
Voorraad eigen publicaties	5.131	11.935
Voorraad emballage	48	0
	<u>23.307</u>	<u>27.364</u>
<u>4. Debiteuren</u>		
Debiteuren (nominaal)	17.474	23.753
Afwaardering oninbare debiteuren	0	0
	<u>17.474</u>	<u>23.753</u>
<u>5. Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Afdracht omzetbelasting	70.990	30.812
<u>6. Overige vorderingen</u>		
Vordering Museumkaart	31.400	12.273
Vordering Global Tickets	4.426	1.129
Nog te vorderen overige subsidies	238.886	188.937
Gemeente Amsterdam	3.797	0
Overige vorderingen	5.146	5.019
	<u>283.655</u>	<u>207.358</u>
<u>7. Overlopende activa</u>		
Vooruitbetaalde kosten	38.893	18.236
<u>8. Liquide middelen</u>		
ING Bank	1.107.646	550.427
Kas	276	242
Overlopende kruisposten	22.029	11.166
	<u>1.129.951</u>	<u>561.835</u>

PASSIVA

9. Eigen vermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserves	Overige reserve	Totaal
	€	€	€
Stand per 1 januari 2022	0	47.092	47.092
Uit resultaatverdeling	799.768	-3.991	795.777
Stand per 31 december 2022	<u>799.768</u>	<u>43.101</u>	<u>842.869</u>

2022
€

Bestemmingsreserves

- <u>Reserve continuïteit bedrijfsvoering</u>	
Stand per 1 januari	0
Toevoeging	250.000
Onttrekking	<u>-25.000</u>
Stand per 31 december	225.000
- <u>Reserve collectie</u>	
Stand per 1 januari	0
Toevoeging	50.000
Onttrekking	<u>-25.232</u>
Stand per 31 december	24.768
- <u>Continuïteitsreserve</u>	
Stand per 1 januari	0
Toevoeging	550.000
Onttrekking	<u>0</u>
Stand per 31 december	550.000

Overige reserves

- <u>Algemene Reserve</u>	
Stand per 1 januari	47.092
Resultaatverdeling	<u>-3.991</u>
Stand per 31 december	43.101

PASSIVA

Vorzieningen	2022	2021
<u>10. Overige voorzieningen</u>	€	€
Voorziening groot onderhoud	350.573	330.837
Stand per 1 januari	330.837	264.851
Dotatie voorzieningen	99.768	99.768
	<u>430.605</u>	<u>364.619</u>
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	<u>-80.032</u>	<u>-33.782</u>
Stand per 31 december	350.573	330.837

Voor toekomstige kosten voor groot onderhoud van het museum Het Schip wordt jaarlijks gedoteerd aan de voorziening groot onderhoud conform het Meerjaren Onderhoudsplan.

Voor kosten jaarlijks onderhoud 2022 was in het MJOP een bedrag opgenomen van € 43.762.

Ten laste van de voorziening werd in 2022 een bedrag van € 80.032 gebracht.

De hogere lasten werden veroorzaakt door een post onderhoud en vervanging van delen van de alarminstallatie die in 2023 stonden gepland. Daarnaast werden kosten gemaakt voor de niet in het MJOP voorziene extra kosten voor onderhoud aan de klimaatinstallatie en niet in het MJOP opgenomen posten (hang- en sluitwerk, advieskosten MJOP).

Langlopende schulden	Stand per 31-12-2022	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd
	€	€	€
Totaal	5.621	2.810	11.242
<u>11. Overige schulden</u>	14.053	16.863	
Onderhandse lening			
Stand per 1 januari	8.432	11.242	
Mutaties	<u>-2.811</u>	<u>-2.811</u>	
Stand per 31 december	5.621	8.432	

De lening met een hoofdsom van € 28.105 is verstrekt door een particuliere donateur ter financiering van zonnepanelen op het gebouw van museum Het Schip. Aflossing vindt plaats over een periode van tien jaar door middel van een jaarlijkse periodieke gift van deze donateur. Er is geen rente verschuldigd.

	31-12-2022	31-12-2021
	€	€
<u>12. Huuregalisatie</u>		
Stand per 1 januari	141.747	129.567
Mutaties	6.180	12.180
Stand per 31 december	<u>147.927</u>	<u>141.747</u>
Kortlopende schulden		
<u>13. Aflossingsverplichtingen</u>		
Aflossingsverplichtingen	2.811	2.811
<u>14. Crediteuren</u>		
Crediteuren	99.537	63.171
<u>15. Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Afdracht loonheffingen	11.027	613
<u>16. Overige schulden</u>		
Accountantskosten	15.000	12.500
Gemeente Amsterdam - noodsteun Corona	0	26.535
Gemeente Amsterdam - heffingen 2022	3.621	7.111
Winterhalter Gastronom Nederland B.V. vaatwasmachine	0	6.006
Schermer Installatietechniek B.V. Storingen	6.971	6.753
Inhuur personeel	10.905	2.729
Kosten tentoonstellingen	10.116	0
Museumkaart	5.663	0
Vattenfall	4.277	0
Overige schulden	12.187	18.716
	<u>68.741</u>	<u>80.350</u>
<u>17. Overlopende passiva</u>		
Vakantiegeld / vakantie uren	22.574	12.572
Vooruit ontvangen NOW	0	10.818
Nog te besteden subsidiegelden	135.887	230.175
	<u>158.461</u>	<u>253.565</u>

Het huurcontract voor het museum aan de Oostzaanstraat 45 te Amsterdam heeft een looptijd tot juli 2041. In dit contract is een huurkorting overeengekomen, welke gedurende de eerste acht jaren wordt verrekend. De korting wordt evenredig verdeeld over de contracttermijn, waardoor in de eerste acht jaar een schuld ontstaat die in de resterende jaren van het contract zal vrijvallen. Aan het einde van het huurcontract zal de schuld nihil bedragen.

Niet in de balans opgenomen rechten, verplichtingen en regelingen

Huurverplichtingen

De huurverplichting bedraagt ongeveer € 126.200 per jaar.

Toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2022

BATEN	Uitkomst 2022	Begroting 2022	Uitkomst 2021
	€	€	€
(17) Directe opbrengsten			
Entree, excursies	289.121	202.440	135.072
Horeca	79.132	97.467	32.921
Publicaties, merchandise	69.347	36.519	59.127
Sponsorinkomsten vrienden	11.563	10.837	12.196
Zaalhuur	17.167	23.985	16.776
Overig	7.901		8.746
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal van de opbrengsten	474.231	371.248	264.838
(18) Bijdrage publieke middelen			
Amsterdams Fonds voor de Kunst	449.069	287.815	442.400
NOW 4.0	435		32.230
Mondriaanfonds-bijdrage Covid-19	60.000	35.000	15.435
Mondriaanfonds-bijdrage coronaregeling medewerkers collectiebeleid	33.677		
Mondriaanfonds-bijdrage Indonesië en de Amsterdamse School	35.000		
Gemeente Amsterdam-diverse projecten	30.425		3.310
Gemeente Hilversum-Tuinstadgedachte	25.000		10.000
Overigen - diverse projecten	0	147.185	-237
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
	633.606	470.000	503.138
(19) Bijdrage private middelen			
Bijdrage Amsterdamse Federatie van Woningcorporaties	110.113	108.398	107.218
Private fondsen - Project TAUT	0		42.964
Private fonds - Project Postkantoor	0		7.313
Private fondsen - Project Horiguchi	11.528		
Private fondsen - Project Fré Cohen	55.111		
Private fondsen - Project Indonesië en de Amsterdamse School	119.000		
Kickstartfonds - bijdrage Corona	0		26.320
Doco Charitas - bijdrage Corona	0		10.000
RAAK Stimuleringsprijs toegankelijkheid blinden en slechtzienden	10.000		
Overigen - diverse projecten	0	202.500	13.004
Sponsoring en donaties overig	25.954	26.250	38.156
	<hr/>	<hr/>	<hr/>
Totaal van de bijdragen	331.706	337.148	244.975
(20) Bijzondere baten			
Bate uit nalatenschap	850.176		

Vervolg toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2022

LASTEN	Uitkomst 2022	Begroting 2022	Uitkomst 2021
	€	€	€
(21) Beheerslasten personeel			
Lonen en salarissen	44.518		38.580
Sociale lasten	4.943		4.512
Pensioenlasten	2.180		2.888
Overige beheerslasten personeel	4.655		-528
	<u>56.296</u>	<u>68.539</u>	<u>45.451</u>
Totaal beheerslasten personeel	<u>56.296</u>	<u>68.539</u>	<u>45.451</u>
(22) Beheerslasten materieel			
Huisvesting	316.654	264.642	218.381
Kleine inrichting	0	1.536	375
Telefoonkosten/ICT (20%)	3.237	2.588	2.529
Representatie	1.663	1.538	98
Administratie en accountant	35.219	28.188	29.149
Verzekeringen	30.552	20.856	27.661
Bestuurskosten	22.886	0	1.053
Rentebaten en -lasten	7.139	-2.000	214
Kosten Corona	0	0	36.299
Overige beheerkosten	16.310	12.406	13.421
	<u>433.661</u>	<u>329.754</u>	<u>329.181</u>
Totaal beheerslasten materieel	<u>433.661</u>	<u>329.754</u>	<u>329.181</u>

Deze post viel lager uit in verband met de pensionering van de in 2022 zittende directeur bestuurders.

De meerkosten werden veroorzaakt door een toename op huisvestingslasten i.v.m. hogere energiekosten, extra accountantskosten i.v.m. controle verklaring op een project, toename op verzekeringskosten projectverzekeringen en brand- en inboedelverzekeringen voor de diverse locaties van Museum Het Schip, extra bestuurskosten vanwege werving en selectie algemeen directeur en hogere bankkosten

Vervolg toelichting op de Staat van Baten en Lasten 2022

	Uitkomst 2022	Begroting 2022	Uitkomst 2021
	€	€	€
(23) Activiteitenlasten personeel			
Lonen en salarissen	216.527	251.874	181.195
Sociale lasten	36.547		32.459
Pensioenlasten	14.446		12.919
Uitzendkrachten	314.665	205.974	134.723
Kosten vrijwilligers	29.445	29.049	25.622
Overige activiteitenlasten personeel	26.731	20.476	2.134
Totaal activiteitenlasten personeel	638.361	507.373	389.052

Bij Stichting De Golf waren in 2022 11 personen in dienst voor in totaal 8,1 fte

De personele kosten voor activiteiten zijn 30K hoger uitgevallen dan begroot. Deze worden gedekt uit de corona regeling collectie beleid van het Mondriaan Fonds

(24) Activiteitenlasten materieel			
Directe kosten	234.206	194.563	174.960
Beheerskosten collectie	15.555	12.938	7.986
Afschrijvingen	11.316	7.800	3.891
Publiciteit en documentatie	54.778	27.413	21.007
Beheerskosten website	33.756	15.525	25.925
Kantoormaterialen	1.076	1.553	1.695
Telefoonkosten/ICT (80%)	12.949	12.938	10.317
Overige activiteitskosten	1.988	0	0
Totaal activiteitenlasten materieel	365.623	272.730	245.780

De hogere kosten van publiciteit en documentatie ad 27K worden gedekt door bijdragen van de particuliere fondsen op projectsubsidies. De verhoging van 20K bij de post beheerskosten website betreft voornamelijk een investering in de website Worldgardencies die is ontwikkeld voor komende projecten in 2024-2025.

Overige toelichting

Bestemming resultaat

Het resultaat staat ter vrije beschikking van het bestuur.

In 2022 heeft Museum het Schip een erfenis ontvangen ter waarde van € 850.176. De harde werkelijkheid van een pandemie heeft ons geleerd dat voor de continuïteit van de bedrijfsvoering van het museum het van groot belang is terug te kunnen vallen op een gezond weerstandsvermogen. Om 18 maanden door te kunnen blijven functioneren bij totale stagnering van de eigen inkomsten, heeft het museum uit de erfenis daarvoor € 550.000 gereserveerd in een 'continuïteitsreserve'.

Het overige deel van het vermogen wordt ingezet om de continuïteit van de lopende bedrijfsvoering en programmering te kunnen waarborgen, die ten gevolge van de corona nog niet op peil is. Tevens wordt een deel van de erfenis geïnvesteerd in de opstelling van de vaste tentoonstellingen. Deze reserves zijn opgenomen in: 'reserve continuïteit bedrijfsvoering' € 250.000 en 'reserve collectie' € 50.000.

In 2022 werd € 25.232 uit de 'reserve collectie' geïnvesteerd en € 25.000 uit de reserve 'continuïteit bedrijfsvoering'.

Belangrijke gebeurtenissen na balansdatum

3. Accountantsverklaring