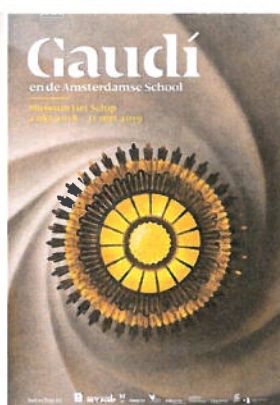


# AMSTERDAMSE SCHOOL MUSEUM **HET SCHIP**



Visser & Visser Accountants B.V.  
Postbus 3102  
2800 CE GOUDA  
Telefoon (0182) 638 235

# 1 BESTUURSVERSLAG MUSEUM HET SCHIP 2018

## Inhoud

1	BESTUURSVERSLAG MUSEUM HET SCHIP 2018.....	1
1.1	Inleiding.....	2
1.2	Missie en visie.....	2
1.3	Tentoonstellingen en activiteiten.....	3
	Tentoonstellingen.....	3
1.4	Bezoekersaantallen.....	3
1.5	Prestatieoverzicht.....	3
	Eigen programmering: rondleidingen, excursies en activiteiten.....	4
	Internationale programmering.....	4
	(Commerciële) verhuur.....	4
	Buurtactiviteiten, vergaderingen en verhuur.....	4
	Spreiding.....	4
	Herkomst bezoekers.....	4
1.6	Marketing en publiciteit.....	4
1.7	Personeel en organisatie.....	5
	Cultural governance.....	5
	Ontwikkeling van de organisaties.....	6
1.8	Financiën.....	6
	Opbrengsten.....	6
	Lasten.....	6
	Gerealiseerde % eigen inkomsten.....	6
	Meerjarenonderhoudsplan.....	6
	Resultaat 2018.....	7
1.9	Blik op de toekomst.....	7
1.10	Kerngegevens.....	7
2	JAARREKENING.....	9
2.1	Balans per 31 december 2018.....	9
2.2	Staat van baten en lasten over 2018.....	11
2.3	Kasstroomoverzicht over 2018.....	12
2.4	Grondslagen van waardering en resultaatbepaling.....	13
2.5	Toelichting op de balans per 31 december 2018.....	15
2.6	Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018.....	21
2.7	Staat van Baten en Lasten conform inrichting Amsterdams fonds voor de kunsten.....	25
3	CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT.....	27

## 1.1 Inleiding

2018 was een spannend jaar voor Museum Het Schip. Ten opzichte van 2017 met 30.262 bezoekers, hebben we mede dankzij de tentoonstelling 'Gaudi en de Amsterdamse School' een flinke toename in het bezoekersaantal bereikt (43.495 in 2018) en de professionaliseringsdoelstellingen volgens wens en planning behaald.

Het resultaat over 2018 is -€ 77.108,-

Dit negatieve resultaat is het gevolg van een éénmalige afwaardering van de voorraad eigen publicaties ad - € 37.386,- en de dotatie MJOP die in het huidige boekjaar is opgenomen conform het MJOP ad € 99.774,- ten opzichte van een dotatie in 2017 van € 49.637.

Het succes van 'Gaudi en de Amsterdamse School' heeft behalve voor een flinke toename in de bezoekers, tevens gezorgd voor een dekking van de inkomsten waar we niet ontevreden over zijn. Daarin zagen we de bevestiging dat het organiseren van tijdelijke tentoonstellingen in het vernieuwde museum Het Schip een goede stap was voor de grotere organisatie. Dat museum Het Schip toch met een negatief resultaat moest afsluiten werd voornamelijk veroorzaakt door de verwachting van een tegenvallende verkoop van de eigen publicaties, waarvoor een flinke afwaardering moest worden opgenomen. Dit is echter een eenmalige aangelegenheid.

Na het succes van 2016 met de opening van het nieuwe museum en de tentoonstelling 'Wonen in de Amsterdamse School' in het Stedelijk Museum, kwam er in 2017 een flinke terugslag. De organisatie was zwaar belast geweest in de drukke jaren voor de opening en in het eerste half jaar na de opening. Dat eiste zijn tol. Naast de druk op de organisatie, heeft woningcomplex Het Schip meer dan drie jaar in de steigers gestaan om door woningcorporatie Eigen Haard gerestaureerd te worden. Het postkantoor en de museumwoning, vast onderdeel van de rondleiding in Het Schip, waren daardoor meer dan een jaar, tot najaar 2018, niet toegankelijk voor bezoekers van museum Het Schip. Een tweede omstandigheid die niet in het voordeel speelde was de moeilijke bereikbaarheid van Museum Het Schip. Door de ontwikkeling van de Houthavens en de infrastructuur in Amsterdam West, is het museum lang niet goed bereikbaar geweest met het openbaar vervoer. Al met al geen aantrekkelijke situatie voor bezoekers.

De restauratie was een ingrijpend proces maar heeft er wel voor gezorgd dat Het Schip er nu prachtig uitziet. Op 29 juni is in het museum groots gevierd dat de restauratie af was en de laatste woning was opgeleverd. Er waren die middag lezingen en een feestelijke afsluiting. Vanaf het najaar 2018 konden ook het postkantoor en de museumwoning weer open en konden we de bezoekers weer de volle rondleiding geven.

Al met al is er in de loop van 2018 meer rust gekomen in de organisatie. Dit was een periode waarin de maatregelen om de organisatie te versterken konden worden uitgewerkt en geïmplementeerd, waardoor we met vertrouwen de bezoekersstromen konden ontvangen die op 'Gaudi en de Amsterdamse School' afkwamen.

Met museum Het Schip zetten we in deze kunstplan periode een grote stap en bereiden we ons voor naar een mooie toekomst. Het woord evolueren geeft dat duidelijk aan in de volle betekenissen van het woord dat aansluit bij de vocabulaire van het museum: "zich geleidelijk ontwikkelen; het keren van de vloot; het wenden van de schepen; wendingen maken" en niets is minder waar. Het museum wortelt lokaal, regionaal en nationaal steeds dieper in het culturele veld en zet behoedzaam en nauwgezet stappen op het gebied van internationale samenwerkingen.

Naast het Bestuursverslag 2018 dat in de jaarrekening is opgenomen, werd ook een uitgebreid inhoudelijk verslag gemaakt van alle tentoonstellingen en activiteiten die hebben plaatsgehad in 2018. Dit is te lezen op de website van museum Het Schip.

## 1.2 Missie en visie

Het museum is ervan overtuigd dat De Amsterdamse School een grote inspiratiebron is voor de volkshuisvesting, stedenbouw, architectuur en toegepaste kunsten. De missie van het museum is dit bij een brede groep onder de aandacht te brengen. Het museum brengt de bezoekers kennis en inzicht over de kunststroming en architectuur, de geschiedenis van de volkshuisvesting, een brede en diverse collectie kunst indoor en outdoor en een (inter)actieve beleving dwars door Amsterdam en in Nederland.

Visser & Visser Accountants B.V.  
Postbus 3102  
2800 CE GOUDA  
Telefoon (0782) 358 235



Vol energie, met grote inzet en vooral met veel plezier wordt de programmering door de medewerkers en vrijwilligers uitgevoerd. Jonge studenten en net afgestudeerden kunstgeschiedenis en architectuur, hebben een prominente plaats bij de dagelijkse uitvoering van de werkzaamheden in het museum. Zij zorgen ervoor dat alle taken, van horeca tot schoonmaak en van kassa tot rondleiding, uitgevoerd worden. Zij zijn zeer betrokken en verbonden met de missie van het museum, bezitten meer dan voldoende inhoudelijke kennis om de vragen van bezoekers adequaat en correct te kunnen beantwoorden en vormen tezamen een groep die daar veel genoegens in schept. Dit maakt het museum uitzonderlijk bijzonder! Zij vormen dé community van ambassadeurs voor het museum. De kernwaarden van het museum (verbonden, professioneel, deskundig) zijn door deze werkwijze diepgeworteld in de bedrijfscultuur van het museum.

### 1.3 Tentoonstellingen en activiteiten

#### Tentoonstellingen

Voor het eerst werden in de nieuwe locatie, de voormalige Catamaran School waarin Museum Het Schip sinds juli 2016 gevestigd is, tijdelijke exposities gerealiseerd. Het museum heeft geïnvesteerd in twee exposities op de locatie Het Schip: een expositie 'Publieke Werken' en een grote expositie over 'Gaudí en de Amsterdamse School'. Vooral de expositie 'Gaudí en de Amsterdamse School' heeft veel bezoekers getrokken in 2018. Een expositie over 100 jaar Dageraad werd gerealiseerd in bezoekerscentrum De Dageraad. Verder vonden enkele kleinere exposities plaats in het postkantoor en de lunchroom van het Museum. Deze staan uitgebreid beschreven in het inhoudelijke verslag dat op de website van museum Het Schip is terug te vinden.

#### 1.4 Bezoekersaantallen

Op basis van de behaalde resultaten vanaf 2005 tot nu, zien we een trend van een gemiddelde stijging van het aantal bezoekers van 14% per jaar (rode lijn). De stijging van het werkelijke aantal bezoekers schommelt jaarlijks, maar komt gemiddeld uit op 20% (blauwe lijn) voor de jaren 2006 t/m 2018.

2016 was een uitzonderlijk jaar vanwege de tentoonstelling 'Wonen in de Amsterdamse School' in het Stedelijk Museum en de opening van het nieuwe museum Het Schip, was het aantal bezoekers rond de 54.000. In 2017 daalde het bezoekersaantal naar ongeveer 30.262, een flinke teruggang die te verklaren is uit de omstandigheden, zoals in de inleiding reeds werd aangegeven.

Vanaf juli 2018 was het gehele complex weer in volle glorie te bewonderen en vanaf september 2018 konden ook het postkantoor en de museumwoning weer aan bezoekers worden getoond.

Met bijna 43.495 bezoekers in 2018, een stijging van meer dan 40% t.o.v. het jaar daarvoor, sluit het museum het jaar af en kunnen we terugkijken op een succesvol jaar. Nu de bezoekersaantallen aantrekken is het museum weer in lijn met de verwachte

jaarlijkse stijging van het bezoekersaantal en ligt het museum weer op de gewenste koers. De verwachting is dat door een grotere marketinginspanning en het organiseren van tijdelijke tentoonstellingen, het aantal bezoekers nog zal stijgen in de komende jaren naar een aantal van 50.000.

Aantal bezoekers Museum Het Schip 2005 - 2018



#### 1.5 Prestatieoverzicht

Naast de tentoonstellingen waren er op beide locaties de dagelijkse rondleidingen, verschillende evenementen, vele lezingen en excursies georganiseerd. De programmering van tentoonstelling en activiteiten is conform het

strategisch beleid gericht op de uitvoering en spreiding lokaal, regionaal en nationaal en een enkele activiteit internationaal.

### Eigen programmering: rondleidingen, excursies en activiteiten

De eigen programmering bestaat uit de rondleidingen (dagelijks) en excursies die voornamelijk bestaan uit boottochten, fietstochten, bustochten, wandelingen, workshops (ambachten) en lezingen. Vooral de lezingen sloegen het afgelopen jaar bijzonder aan. In totaal zijn er meer dan 40 lezingen gehouden over diverse onderwerpen. Een serie lezingen genaamd "de curator vertelt" is 11 x uitgevoerd voor publiek en 6 x op verzoek.

### Internationale programmering

Een van de lezingen werd uitgevoerd in Pittsburgh.

	Realisatie activiteiten 2018	Realisatie bezoekers 2018	Begrote activiteiten 2018	Begrote bezoekers 2018	Realisatie activiteiten 2017	Realisatie bezoekers 2017
Eigen programmering	2.146	39.377	1.500	35.000	1.668	29.981
Internationale programmering	1	30	1	10.000	3	150
(Commerciële) verhuur	199	3.852	45	675	57	980
Buurtgerichte activiteiten	41	2.854	15	3.000	36	1151
<b>Totaal</b>	<b>2.387</b>	<b>46.113</b>	<b>1.556</b>	<b>48.675</b>	<b>1.764</b>	<b>30.262</b>

NB:

- Het aantal bezoekers dat de activiteiten bezoekt (46.113) is hoger dan het werkelijk aantal bezoekers (43.495). Dat wordt veroorzaakt doordat een reguliere bezoeker zich inschrijft op meerdere activiteiten;
- De internationale programmering is tevens eigen programmering, maar hier separaat genoemd;
- Particuliere verhuur (dus ook de groepsrondleidingen die niet in het reguliere aanbod zitten) zijn bij verhuur opgenomen.

### (Commerciële) verhuur

De verhuuractiviteiten zijn, behalve vergaderingen ook de door groepen geboekte uitjes, door particulieren geboekte verjaardagsfeestjes, door instellingen geboekte cursussen etc. In totaal waren er 199 verhuuren.

### Buurtactiviteiten, vergaderingen en verhuur

Museum Het Schip heeft een goede relatie met de buurt en buurtbewoners. Het museum stelt zich open voor buurtactiviteiten als vergaderingen van verenigingen van eigenaren en bewonerscommissies, wordt ingezet als stemlokaal en zorgt ervoor dat burens nauw betrokken worden bij activiteiten van het museum. Zo worden de burens regelmatig uitgenodigd voor previews van tentoonstellingen, uitvoeringen voor bijvoorbeeld museumnacht of open monumentendagen of speciaal voor hen georganiseerde buurtactiviteiten. In 2018 vonden 41 buurtactiviteiten plaats, waarvan 33 vergaderingen en 8 museale activiteiten.

### Spreiding

De activiteiten die het museum organiseert, vinden verspreid in de stad plaats. Er zijn enkele lezingen in Rotterdam en in Oudenbosch gehouden en in 2018 is er één lezing verzorgd in Pittsburgh.

### Herkomst bezoekers

Door omstandigheden is van 25% van de bezoekers de herkomst niet geregistreerd. Van de wel geregistreerde bezoekers komt 84% uit Nederland en 16% uit andere landen.

## 1.6 Marketing en publiciteit

Het museum richtte zich ook in 2018 op dagjesbezoekers uit Nederland, Amsterdammers, verblijfsbezoekers uit het buitenland en zowel groepsbezoekers als individuele bezoekers (vaak geïnteresseerden in kunst, architectuur en volkshuisvesting). De educatie richtte zich op scholieren uit basisonderwijs en middelbaar onderwijs en studenten hbo en WO uit Amsterdam, Nederland en het buitenland.

Een onderdeel van de professionalisering van het museum is het aanpakken van de marketing en pr. De marketinginspanningen in 2018 waren erop gericht om de bezoekers beter te kunnen bereiken en informeren.

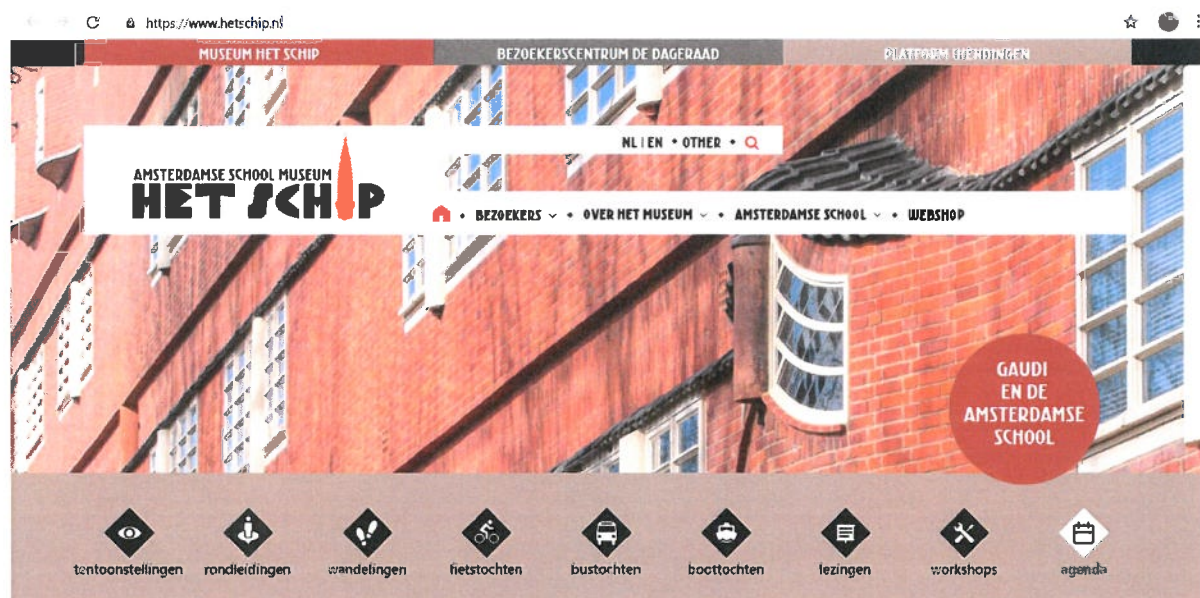
Vieser & Vieser Consultants B.V.  
Postbus 3142  
2800 CE GOUDA  
Telefoon (0)792 358 235

De stappen die werden gezet richtten zich op een verbetering van de site en het aantrekken van samenwerkingspartners die zich op bepaalde doelgroepen focussen.

De website van het museum werd in 2018 geheel vernieuwd. De opdracht aan de ontwerper en bouwer van de site was de bezoekers in één klap te informeren over:

- de locaties van museum Het Schip (het museum, het bezoekerscentrum en de virtuele omgeving Wendingen);
- het onder de aandacht brengen van de collectie indoor en outdoor door de aandacht te richten op de rondleidingen en externe excursies (wandelingen, fietstochten, boottochten, bustochten);
- het stimuleren van de online kaartverkoop.

In het ontwerp is zichtbaar dat aan de eerste 2 opdrachten werd voldaan.



Ook het stimuleren van de online kaartverkoop werd aangepakt door het systeem beter te laten inrichten. De online kaartverkoop van januari tot en met september bedroeg 192 kaartjes, van oktober t/m november 1970 kaartjes, waarmee onze doelstelling ruimschoots werd gehaald.

Voor het bereiken van onze breed geformuleerde doelgroepen werkt het museum samen met een aantal partijen waarvan de passen en kaarten geaccepteerd worden. Dit zijn de Museumkaart, Rembrandtpas, ICOM kaart, I Amsterdam pas en stadspas.

Amsterdammers en de toeristen in Amsterdam werden benaderd door de campagne die Amsterdam marketing in opdracht van Het Schip uitvoerde. Deze speelde zich af in abri's in de openbare ruimte, banners op de website van I Amsterdam, advertenties in A-magazine, narrow casting op schermen op Schiphol en bij de VVV-s en winacties voor een aantal kaarten bij evenementen. Daarnaast werden contracten afgesloten met de Bank Giro Loterij voor acceptatie van de vipkaart, met Stromma en Tiqets voor het bereik buitenlandse toeristen, zowel groepen als individuen.

Vanaf de helft van het jaar werd er ook vanuit het museum gericht ingezet op de social media Facebook en Instagram voor zowel de corporate pr als voor de Gaudi tentoonstelling. Om voor de Gaudi tentoonstelling landelijk bereik te organiseren en realiseren werd samengewerkt met partner Publicity Company die de regionale en landelijke pers met succes heeft benaderd over de tentoonstelling. Museum Het Schip heeft hiermee een verbetering ingezet met een gedegen opbouw voor marketing en publiciteit.

## 1.7 Personeel en organisatie

### Cultural governance

Vanaf augustus 2016 werd gediscussieerd over de vraag hoe de 'nieuwe organisatie' vorm zou moeten krijgen. Dat resulteerde in de aanstelling van een interimmanager (van maart 2017 t/m november 2017) om de personeelsorganisatie en de financiële administratie helderder te beschrijven en het bestuur te adviseren over de ontwikkeling van de organisatiestructuur op middellange termijn. Na die periode werd gekozen om naast de



inhoudelijk directeur een zakelijk directeur aan te stellen die aan het eind van 2017 werd benoemd, om de zakelijke aanpak verder vorm te geven en een slag te maken in de professionalisering van het Museum. In 2018 werden de rollen van directie en bestuur opnieuw helder gedefinieerd en op elkaar afgestemd. Het gesprek hierover werd onderling gevoerd met behulp van een externe gespreksleider. Het beoogde resultaat van de besprekingen was de samenwerking tussen bestuur en directie te verbeteren en de rolverdeling helderder te formuleren. Gezien de feitelijke manier van werken heeft het bestuur op het eind van het jaar de wens uitgesproken om de stap te zetten van het bestuursmodel naar het Raad van Toezicht-model. Bestuur en directie streven er naar om deze stap in 2019 te effectueren.

### Ontwikkeling van de organisaties

2018 was een belangrijk jaar voor de voortzetting van de vorming van de organisatiestructuur. Het bedrijfsbureau is ingevuld met medewerkers voor financiën, planning en organisatie, facilitair en beheer en behoud. Met het hoge ambitieniveau van de organisatie is een betaalde kernformatie en een flexibele formatie niet voldoende. Er is een toenemend aantal vrijwilligers die het museum zowel in de primaire als de secundaire processen ondersteunt. In 2018 werden vrijwilligers geworven en geselecteerd voor:

- bezoekerscentrum De Dageraad (gidsen en gastheren en –vrouwen)
- ondersteuning van educatie
- ondersteuning beheer en behoud, financiën en marketing

en daarnaast nog de vrijwillige zaalwachten bij Museum Het Schip.

Door een goede samenwerking met andere musea werd ook vrijwillige assistentie en ondersteuning verleend bij zeer specialistische taken als opbouw- en afbouw van tentoonstellingen en advisering bij bepaalde onderdelen van de bedrijfsvoering (financiën, personeel, marketing).

Het aantal fte's in 2018 was 8 ten opzichte van een aantal fte's in 2017 van 5.

## 1.8 Financiën

### Opbrengsten

Het museum is content met de omzet die is gemaakt in 2018. Door de grote belangstelling voor de tentoonstelling 'Gaudi en de Amsterdamse school', de georganiseerde activiteiten rondom de tentoonstelling en de daarmee gepaard gaande inkomsten voor entree, activiteiten, excursies en de winkel.

In 2018 waren de totale baten € 1.342.447,-.

- uit baten als tegenprestatie voor leveringen € 641.710,- (entree, rondleidingen en excursies, horeca, publicaties en merchandise)
- uit sponsoring € 6000,-
- uit overige baten € 30.149,-

Het bedrag aan subsidies van het Amsterdams Fonds voor de Kunsten bedroeg € 388.672,-

Uit private middelen (Overige subsidies) werd een bedrag van € 164.000,- ontvangen waarvan € 17.000,- in mindering werd gebracht op de voorraden. De giften en baten uit fondsenwerving bedroeg in het totaal € 134.916,-.

### Lasten

De lasten bedroegen in totaal € 1.419.555,-.

Waarvan € 55.092,- aan beheerlasten personeel en € 526.569,- aan activiteitenlasten personeel.

De beheerlasten materieel (huisvesting, beveiliging, mop, collectie en afschrijvingen) kwamen uit op een bedrag van € 367.651,- en de activiteitenlasten materieel (kosten programmering, educatie, marketing, kantoor en onderhoudskosten voor de benodigde hard- en software) kwamen uit op €468.019,-.

### Gerealiseerde % eigen inkomsten

Ten opzichte van de bijdrage van het Amsterdams Fonds voor de Kunst heeft het museum 71% eigen inkomsten gerealiseerd.

### Meerjarenonderhoudsplan

Museum Het Schip is huurder van de gebouwen. De verantwoordelijkheid voor het onderhoud van het casco ligt bij de eigenaren. Voor Het Schip is dat woningcorporatie Eigen Haard en voor de Dageraad woningcorporatie De Alliantie. Het museum is zelf verantwoordelijk voor het onderhoud van de installaties. Alleen bij de Dageraad valt het onderhoud van de centrale verwarming onder de aan de Alliantie betaalde servicekosten.

Door EWZ-adviseurs is voor het museum een Meerjarenonderhoudsbegroting opgesteld. Daarbij is sprake van een minimum variant uitgaande van tien jaar met € 49.911 gemiddelde jaarlijkse kosten en een maximum variant uitgaande van een periode van 30 jaar van € 99.774 gemiddelde jaarlijkse kosten. In de begrotingsaanvraag die het bij AFK voor de periode 2017- 1920 was ingediend was, was in samenspraak met het AFK uitgegaan van het minimale bedrag. In het jaar 2016 werd echter al € 50.137,- gereserveerd voor groot onderhoud, zodat met de toevoeging van € 49.637,- in 2017 de voorziening in totaal uitkwam op € 99.774. Ten laste van de voorziening werd in 2017 € 19.146,- aan gedane onderhoudsuitgaven onttrokken. De stand van de reservering is hierdoor per 31-12-2017 in totaal € 80.628,-

In 2018 heeft het bestuur op advies van de accountant besloten aan de voorziening groot onderhoud € 99.774 toe te voegen conform het MJOP maximum variant. Ten laste van de voorziening is € 36.301 aan gedane onderhoudsuitgaven onttrokken. De stand van de reservering is hierdoor per 31-12-2018 in totaal € 144.102.

## Resultaat 2018

Het museum sluit af met een resultaat van -€ 77.108,-

### 1.9 Blick op de toekomst

De veranderingen in de samenleving zijn groot en gaan snel. (Amsterdamse) musea hebben te maken met een groei van o.a. het internationale cultuurtoerisme, de ontwikkeling van de randstad metropool en een sterk gedigitaliseerde samenleving. Voorspellingen in de bevolkingsamenstelling laten zien dat in de volgende kunstenplan periode het aandeel 65-plussers aanzienlijk groeit (van 15% van de bevolking in 2010 naar 22% in 2025).

Inmiddels staat de ontwikkeling van de nieuwe woonwijk Houthavens in Amsterdam West niet stil en krijgen ook de plannen voor Haven-Stad steeds meer vorm. Een gebied dat nu nog voornamelijk havengebied is, zal vanaf 2029 worden gevuld met tussen de 40.000 en 70.000 woningen bij. Museum Het Schip, dat nu in de periferie van Amsterdam ligt, maakt straks onderdeel uit van een bruisend stadscentrum. Het is spannend om nu vast te bedenken hoe we op die toekomst kunnen anticiperen.

Museum Het Schip plaatst de Amsterdamse School meer en meer binnen een internationaal kader. Daarom is in 2018 met medewerkers van Museum het Schip een project gestart om de internationale architecten beter in kaart te brengen. In de komende jaren zijn er grote exposities gepland. De voorbereiding voor een grote expositie over de architect Bruno Taut in 2020 is al enige tijd geleden gestart met samenwerkingen in Berlijn en Maagdenburg. De voorbereiding voor een tijdelijke expositie over de wederzijdse beïnvloeding van de architectuur van de Amsterdamse School en Nederlands-Indië is in de oriënterende fase.

In 2019 staan er verschillende zaken op het programma:  
de tentoonstelling 'Gaudi en de Amsterdamse School' loopt door t/m 31 maart 2019;  
in aanloop naar de nieuwe kunstenplan periode 2021-2024 bereidt het museum het nieuwe vierjaren beleidsplan voor, met deze grote veranderingen in het vizier;  
in de periode 2017-2020 werd en wordt intern fors ingezet op de professionalisering van de organisatie. Dit wordt zichtbaar in een toenemende bewustwording op het gebied van cultural governance, marketing, communicatie, financiën en personele inzet op de vloer.

Het bestuur kijkt met vertrouwen naar de toekomst en ziet dat er met grote inzet en betrokkenheid wordt gewerkt aan de borging van het museum voor de toekomst.

### 1.10 Kerngegevens

Stichting De Golf (handelsnaam Museum Het Schip).

Het museum is een geregistreerd museum en lid van Amsterdam Marketing en de Nederlandse Museumvereniging.

Fiscaal nummer 8059.32.896.

Kamer van Koophandel: 41217024

ANBI-status: RSIN / fiscaal belastingnummer 8059.32.896

*Bestuur stichting De Golf (Museum Het Schip) 2018:*

Het bestuur van de stichting verricht de werkzaamheden onbezoldigd.

Visser & Visser Accountants B.V.  
Postbus 8102  
2800 CE GGDJA  
Telefoon (0)32) 368 235



Remy Hulkenberg, penningmeester tot en met 31-12-2017\*  
Vladimir Stissi, voorzitter tot en met 01-02-2019  
Ab Vos, secretaris  
Gerard Anderiesen, voorzitter vanaf 01-02-2019  
\* Deze wijziging werd in 2018 doorgevoerd bij de Kamer van Koophandel.

#### *Directie 2018*

De directie verricht de werkzaamheden bezoldigd.  
Alice Roegholt algemeen directeur (ingeleend voor 1 fte)  
Josee Roël zakelijk directeur vanaf 01-04-2018 (in dienst voor 0,78 fte)  
Het inleenbedrag voor Alice Roegholt is € 19.700,- op jaarbasis.  
De bezoldiging van Josee Roël bedroeg vanaf 01-04-2018 € 39.754,-

#### *Medewerkers 2018*

Ton Heijdra	financieel bedrijfsleider tot 01-04-2018
Nikki Manger	projectmedewerker Gaudi en de Amsterdamse School
Laura Lubbers	projectmedewerker Gaudi en de Amsterdamse School
Nadia Abdelkau	projectmedewerker Bruno Taut vanaf 15-07-2018
João Vitalis	medewerker educatie
Kaj Haverkamp	medewerker behoud en beheer vanaf 08-07-2019
Janneke Holtslag	marketingmedewerker tot 01-11-2018
Monika Raaff	financieel medewerker tot 01-09-2018
Loc Le	financieel medewerker vanaf 01-08-2018
Bram Koning	medewerker facilitair vanaf 01-01-2018
Ria van Hameren	medewerker planning en rooster vanaf 01-01-2018
Mathilde van den Bosch	medewerker planning en rooster
Doortje Janssen	medewerker planning en rooster

#### *Gidsen en vrijwilligers*

Voor het museum hebben in 2018 ruim 45 vrijwilligers en ongeveer 40 gidsen gewerkt.

#### *Redactie Platform Wendingen*

Marcel Westhof, eindredacteur  
Joppe Schaaper, ondersteuning

**Museum Het Schip**  
Oostzaanstraat 45  
1013 WG Amsterdam  
[www.hetschip.nl](http://www.hetschip.nl)  
[info@hetschip.nl](mailto:info@hetschip.nl)  
020-6754850  
Openingstijden:  
Dinsdag t/m zondag  
Van 11.00 -17.00 uur

**Bezoekerscentrum De Dageraad**  
Burgemeester Tellegenstraat 128  
1073 KG Amsterdam  
[www.hetschip.nl](http://www.hetschip.nl)  
[info@hetschip.nl](mailto:info@hetschip.nl)  
020-6754850  
Openingstijden  
Donderdag t/m zondag  
Van 13.00 -17.00 uur

#### **Platform Wendingen**

[www.amsterdamse-school.nl](http://www.amsterdamse-school.nl)

Amsterdam, 29 maart 2019  
Het Bestuur  
Gerard Anderiesen (voorzitter)

## 2 JAARREKENING

### 2.1 Balans per 31 december 2018

		31-12-2018	31-12-2017
		€	€
<b>ACTIVA</b>			
<b>VASTE ACTIVA</b>			
<b>Materiele vaste activa</b>	1		
Verbouwingskosten		14.425	15.035
Inventarissen		<u>3.003</u>	<u>2.229</u>
		17.426	17.264
<b>Financiële vaste activa</b>			
Overige vorderingen	2	33.525	35.325
<b>VLOTTENDE ACTIVA</b>			
<b>Voorraden</b>			
Handelsgoederen	3	48.492	11.232
<b>Vorderingen</b>			
Debiteuren	4	15.863	13.714
Belastingen en premies sociale	5		
Verzekeringen		34.634	35.934
Overige vorderingen	6	197.069	51.754
Overlopende activa	7	<u>13.947</u>	<u>10.698</u>
		261.513	112.100
<b>Liquide middelen</b>	8	188.694	338.237
		<u>549.650</u>	<u>514.158</u>

		31-12-2018		31-12-2017	
		€		€	
<b>PASSIVA</b>					
<b>Stichtingsvermogen</b>	9				
Bestemmingsreserves		0		157.155	
Overige reserves	10	<u>155.295</u>		<u>75.248</u>	
			155.295		232.403
<b>Voorzieningen</b>					
Overige voorzieningen	11		144.102		80.628
<b>Langlopende schulden</b>					
Overige schulden	12		16.863		19.672
<b>Kortlopende schulden</b>					
Aflossingsverplichtingen	13	2.811		2.811	
Crediteuren	14	60.826		59.886	
Belastingen en premies sociale	15				
Verzekeringen		6.925		6.608	
Overige schulden	16	50.706		47.508	
Overlopende passiva	17	<u>112.121</u>		<u>64.642</u>	
			233.389		181.455
			<u>549.650</u>		<u>514.158</u>



## 2.2 Staat van baten en lasten over 2018

		Real. 2018	Begr. 2018	Real. 2017
		€	€	€
<b>Baten</b>				
Subsidiebaten	18	535.672	483.680	460.692
Giften en baten uit fondsenwerving	19	134.916	144.539	191.258
Baten als tegenprestatie voor leveringen	20	641.710	606.663	430.914
Overige baten	21	<u>30.149</u>	<u>11.285</u>	<u>9.949</u>
<b>Totale baten</b>		<b>1.342.447</b>	<b>1.246.167</b>	<b>1.092.813</b>
<b>Lasten</b>				
Inkoopwaarde baten	22	398.292	375.115	247.814
Personeelskosten	23	599.481	559.652	522.562
Afschrijvingskosten	24	1.687	11.600	734
Huisvestingskosten	25	290.382	206.295	258.814
Verkoopkosten	26	23.739	28.325	28.071
Kantoorkosten	27	47.449	56.079	31.491
Algemene kosten	28	<u>58.526</u>	<u>9.101</u>	<u>47.135</u>
<b>Totale lasten</b>		<b>1.419.555</b>	<b>1.246.167</b>	<b>1.136.621</b>
<b>Resultaat</b>		<b>-77.108</b>	<b>0</b>	<b>-43.808</b>
<b>Resultaatbestemmingen</b>				
		Real. 2018	Begr. 2018	Real. 2017
		€	€	€
Bestemmingsreserve verbouwingen		-57.090		-1.006
Bestemmingsreserve professionalisering		29.280		-59.280
Bestemmingsreserve toekomstige publicaties		-10.000		
Bestemmingsreserve nieuwe exposities		-119.345		-19
Overige reserves		<u>80.047</u>		<u>16.497</u>
		<b>-77.108</b>		<b>-43.808</b>

## 2.3 Kasstroomoverzicht over 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>		
Resultaat	-77.108	-43.808
Aanpassingen voor afschrijvingen op materiele vaste activa	16.87	734
Mutatie voorzieningen	63.473	30.491
Veranderingen in werkkapitaal		
Mutatie voorraden	-37.260	1.562
Mutatie vorderingen	-149.414	61.526
Mutatie kortlopende schulden	51.934	-684.583
	-134.740	-621.495
<b>Kasstroom uit operationele activiteiten</b>	<b>-146.687</b>	<b>-634.078</b>
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>		
Investeringsmateriele vaste activa	-1.849	-16.821
Investeringsfinanciële vaste activa		
Desinvesteringen financiële vaste activa	1.800	2.408
<b>Kasstroom uit investeringsactiviteiten</b>	<b>-49</b>	<b>-14.413</b>
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>		
Aflossing langlopende schulden	-2.811	-2.811
<b>Kasstroom uit financieringsactiviteiten</b>	<b>-2.811</b>	<b>-2.811</b>
<b>Mutatie geldmiddelen</b>	<b>-149.547</b>	<b>-651.302</b>
<b>Verloop mutatie geldmiddelen</b>		
Stand per begin boekjaar	338.237	989.539
Mutaties in boekjaar	-149.547	-651.302
Stand per eind boekjaar	188.694	338.237

## 2.4 Grondslagen van waardering en resultaatbepaling

### Vestigingsadres en inschrijvingsnummer handelsregister

Stichting De Golf 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 Stichting De Golf, statutair gevestigd te Amsterdam, bestaan er voornamelijk uit de volkshuisvesting, architectuur en vormgeving in brede zin aan de orde te stellen 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. Verplichting 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.

### **Grondslagen**

#### Materiele vaste activa

De materiele 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 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

Visser & Visser Accountants B.V.  
Postbus 3112  
2800 CE GONDA  
Telefoon (0182) 358 235



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 waarden 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.

#### Kasstroomoverzicht

Het kasstroomoverzicht is opgesteld volgens de indirecte methode. De geldmiddelen in het kasstroomoverzicht bestaan alleen uit liquide middelen.

## 2.5 Toelichting op de balans per 31 december 2018

### ACTIVA

	Verbouwings- kosten €	Inventarissen €	Totaal €
<u>Stand per 1 januari 2018</u>			
Aanschaffingswaarde	15.239	7.512	22.751
Cumulatieve afschrijvingen	-204	-5.283	-5.487
Boekwaarde per 1 januari 2018	15.035	2.229	17.264
<u>Mutaties</u>			
Investeringen		1.849	1.849
Afschrijvingen	-610	-1.077	-1.687
Saldo mutaties	-610	772	162
<u>Stand per 31 december 2018</u>			
Aanschaffingswaarde	15.239	9.362	24.600
Cumulatieve afschrijvingen	-814	-6.360	-7.174
Boekwaarde per 31 december 2018	14.425	3.002	17.426
Afschrijvingspercentage	4%	20%	
<b>Financiële vaste activa</b>			
2. Overige vorderingen			
Borgsommen huur Eigen Haard		33.525	33.275
Borgsommen huur Ymere			2.050
<u>Stand per 1 januari</u>			
Hoofdbedrag			
Boekwaarde per 1 januari		35.325	37.733
<u>Mutaties</u>			
Mutaties		-1.800	-2.408
Saldo mutaties		-1.800	-2.408
<u>Stand per 31 december</u>			
Hoofdbedrag			
Boekwaarde per 31 december		33.525	35.325

**Vlottende activa**

31-12-2018

31-12-2017

€

€

**Voorraden**3. Handelsgoederen

Voorraad Museumkaart	10.449	3.626
Voorraad boeken	21.132	5.296
Voorraad merchandising	9.010	
Voorraad publicaties 2018	45.065	
Afwaardering publicaties 2018	-37.386	
Voorraad lunchroom	222	2.310
	<hr/>	<hr/>
	48.492	11.232

4. Debiteuren

Debiteuren (nominaal)	22.290	22.615
Afwaardering oninbare debiteuren	-6.427	-8.901
	<hr/>	<hr/>
	15.863	13.714

5. Belastingen en premies sociale verzekeringen

Afdracht omzetbelasting	34.634	35.934
-------------------------	--------	--------

6. Overige vorderingen

Vordering Museumkaart	65.454	35.693
Vordering Global Tickets	31.369	
Nog te factureren baten	1.187	7.101
Nog te ontvangen giften		7.000
Nog te vorderen overige subsidies	96.500	1.000
Nog te ontvangen rente	104	578
Overige vorderingen	2.455	382
	<hr/>	<hr/>
	197.069	51.754

7. Overlopende activa

Vooruitbetaalde kosten	13.947	10.698
------------------------	--------	--------

8. Liquide middelen

ING Bank	151.296	321.457
Rabobank	28.866	14.460
Kas	765	465
Overlopende Kruisposten	7.767	1.855
	<hr/>	<hr/>
	188.694	338.237



## PASSIVA

### 9. Stichtingsvermogen

In onderstaand overzicht is het verloop van het stichtingsvermogen weergegeven:

	Bestemmings- reserves €	Overige reserve €	Totaal €
Stand per 1 januari 2018	157.155	75.248	232.403
Uit resultaatverdeling	<u>-157.155</u>	<u>80.047</u>	<u>-77.108</u>
Stand per 31 december 2018	0	155.295	155.295
<b>Bestemmingsreserve verbouwingen</b>			
		2018 €	2017 €
Stand per 1 januari		57.090	58.096
Resultaatverdeling		<u>-57.090</u>	<u>-1.006</u>
Stand per 31 december		0	57.090

De bestemmingsreserve verbouwingen wordt aangewend voor de verbouwing van het postkantoor, museumwoning en schoolplein van het museum.

	2018 €	2017 €
Stand per 1 januari	-29.280	30.000
	<u>29.280</u>	<u>-59.280</u>
	0	-29.280

De bestemmingsreserve professionalisering wordt aangewend voor de verdere professionalisering van de gehele organisatie.

#### Bestemmingsreserve toekomstige publicaties

Stand per 1 januari	10.000	10.000
Resultaatverdeling	<u>-10.000</u>	<u>0</u>
Stand per 31 december	0	10.000

De bestemmingsreserve toekomstige publicaties wordt aangewend voor toekomstige publicaties die worden uitgebracht door het museum.

#### Bestemmingsreserve nieuwe exposities

Stand per 1 januari	119.345	119.364
Resultaatverdeling	<u>-119.345</u>	<u>-19</u>
Stand per 31 december	0	119.345

De bestemmingsreserve nieuwe exposities wordt aangewend voor de realisatie van nieuwe tentoonstellingen, welke niet uit de reguliere exploitatie kunnen worden bekostigd.

	2018	2017
	€	€
<u>10. Overige reserve</u>		
Stand per 1 januari	75.248	58.751
Uit resultaatverdeling	80.047	16.497
Stand per 31 december	155.295	75.248
	31-12-2018	31-12-2017
<b>Voorzieningen</b>		
<u>11. Overige voorzieningen</u>		
Voorziening groot onderhoud	144.102	80.628
	144.102	80.628
Stand per 1 januari	80.628	50.137
Dotatie voorziening	99.774	49.637
	180.403	99.774
Onderhoudskosten ten laste van voorziening	-36.301	-19.146
Stand per 31 december	144.102	80.628

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

#### Langlopende schulden

	Stand per 31 dec 2018	Aflossings- verplichting	Resterende looptijd
	€	€	€
Totaal	16.863	2.810	14.052

#### 12. Overige schulden

	16.863	19.672
--	--------	--------

#### *Onderhandse lening*

##### Stand per 1 januari

Saldo per 1 januari	28.105	28.105
	-5.621	-2.811
	22.484	25.294

	2018	2017
	€	€
<u>Mutaties</u>		
Aflossing	-2.811	-2.811
Saldo mutaties	-2.811	-2.811
<u>Stand per 31 december</u>		
Hoofdsom	28.105	28.105
Cumulatieve aflossing	-8.432	-5.621
Kortlopend deel	-2.811	-2.811
Saldo per 31 december	16.863	19.672

De lening met een hoofdsom van € 28.105,- euro is verstrekt door een particuliere donateur ter financiering van de 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.

#### **Kortlopende schulden**

	31-12-2018	31-12-2017
	€	€
<u>13. Aflossingsverplichtingen</u>		
Aflossingsverplichtingen	2.810	2.810
<u>14. Crediteuren</u>		
Crediteuren	60.826	59.886
<u>15. Belastingen en premies sociale verzekeringen</u>		
Afdracht loonheffingen	6.498	2.670
Afdracht pensioenpremies	427	3.938
	6.925	6.608
<u>16. Overige schulden</u>		
Accountantskosten	20.454	10.000
Subsidieverplichtingen	0	24.386
Inkoopverplichting boeken	13.617	
Overige schulden	16.635	13.122
	50.706	47.508
<u>17. Overlopende passiva</u>		
Huuregalisatie	87.373	57.860
Vakantiegeld / vakantie uren	20.943	4.545
Vooruit ontvangen opbrengsten	3.805	2.237
	112.121	64.642


  
 Visser & Visser Accountants B.V.  
 Postbus 312  
 2800 CE GOUDA  
 Telefoon (0182) 358 235



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**

##### Niet in de balans opgenomen verplichtingen

###### Huurverplichtingen

De stichting heeft meerdere huurcontracten afgesloten voor de huur van diverse locaties te Amsterdam ten behoeve van de exploitatie van het museum en bijbehorende horeca. De huurverplichting bedraagt ongeveer € 136.700 euro per jaar.

## 2.6 Toelichting op de staat van baten en lasten over 2018

	2018	2017
	€	€
<b>Baten</b>		
Subsidiebaten	535.672	460.692
Giften en baten uit fondsenwerving	134.916	191.258
Baten als tegenprestatie voor leveringen	641.710	430.914
Overige baten	30.149	9.949
	<u>1.342.447</u>	<u>1.092.813</u>
<u>18. Subsidiebaten</u>		
Subsidie Amsterdams Fonds voor de Kunst (AFK)	388.672	383.306
Overige subsidies	147.000	77.386
	<u>535.672</u>	<u>460.692</u>
<i>In totaal is € 164.000 aan overige subsidies ontvangen, waarvan € 17.000,- direct verantwoord is onder de voorraad eigen publicaties.</i>		
<u>19. Giften en baten uit fondsenwerving</u>		
Bijdrage Amsterdamse Federatie van Woningcorporaties	102.314	103.570
Donaties vrienden van het museum	7.679	7.448
Sponsoring	6.000	
Donaties overig	18.923	80.240
	<u>134.916</u>	<u>191.258</u>
<u>20. Baten als tegenprestatie voor leveringen</u>		
Entreegelden	302.792	174.360
Museumkaart en I Amsterdamkaart	20.141	
Presentaties en excursies	93.247	92.742
Lunchroom	109.254	84.267
Zaalhuur	26.061	34.965
Publicaties en kaarten	90.215	44.580
	<u>641.710</u>	<u>430.914</u>
<u>21. Overige baten</u>		
Rentebaten	1.790	1.406
Overige baten	28.359	8.543
	<u>30.149</u>	<u>9.949</u>
<u>Overige baten:</u>		
Opbrengst doorbelastingen	10.014	7.853
Opbrengst verhuur beheerderswoningen	8.785	
Opbrengst overig	9.560	690
	<u>28.359</u>	<u>8.543</u>

Visser & Visser Accountants B.V.  
 Postbus 8740  
 2800 CC GRIJDA  
 Telefoon (0482) 233 235

### Toelichting baten:

De gerealiseerde baten liggen ca. 7,5% hoger dan begroot, wat voornamelijk wordt veroorzaakt doordat meer fondsen dan begroot geld ter beschikking hebben gesteld voor de tentoonstelling 'Gaudi en de Amsterdamse School' (=subsidiebatens). Daarnaast hebben de bezoekersaantallen geleid tot meer ontvangsten (baten als tegenprestatie voor leveringen). De stijging van de Overige Baten heeft alles te maken met de verantwoording van de doorbelastingen voor verhuur en beheerderswoningen die zowel in de baten als de lasten zijn terug te vinden.

	2018	2017
	€	€
<b>Lasten</b>		
<b>22. Inkoopwaarde baten</b>		
Inkoopwaarde geleverde producten	138.753	136.706
Kosten en lasten fondsenwerving		19.890
Overige lasten	<u>259.540</u>	<u>91.216</u>
	398.292	247.814
Overige lasten:		
Tentoonstellingskosten	190.989	77.614
Publiciteitskosten	49.950	44.488
Kosten zakelijke verhuur	1.790	3.165
Museumkaart en I Amsterdamkaart	16.811	
Overboeking resultaat Social Housing		<u>-34.051</u>
	<u>259.540</u>	<u>91.216</u>
<b>23. Personeelskosten</b>		
Lonen en salarissen	237.287	108.902
Sociale lasten en pensioenlasten	52.338	21.775
Overige personeelskosten	<u>309.855</u>	<u>391.885</u>
	599.481	522.562
Sociale lasten en pensioenlasten:		
Sociale lasten	40.792	19.412
Pensioenlasten	<u>11.546</u>	<u>2.363</u>
	52.338	21.775

Bij de Stichting De Golf waren in 2018 8 fte in dienst (2017: 5 fte).

Overige personeelskosten		
Uitzendkrachten	266.954	301.110
Kosten interim-management en advisering	9.360	59.280
Onkostenvergoedingen	4.584	13.049
Vrijwilligersvergoedingen	15.721	12.066
Lunchkosten en verteringen		919
Overige personeelskosten	<u>13.236</u>	<u>5.461</u>

309.855 391.885  
Visser & Visser Accountants B.V.  
Postbus 2742  
2800 CA GGDJA  
Telefoon (0)192) 208 235

	2018	2017
	€	€
<b>24. Afschrijvingen op materiele vaste activa</b>		
Verbouwingskosten	610	204
Inventarissen	1.077	530
	<u>1.687</u>	<u>734</u>
 <b>25. Huisvestingskosten</b>		
Betaalde huur	126.180	137.651
Dotatie voorziening groot onderhoud	99.774	49.637
Gas, water en elektra	24.537	28.570
Beveiligingskosten	5.140	12.318
Schoonmaakkosten	8.935	11.251
Onderhoud gebouwen	10.997	9.787
Overige huisvestingskosten	14.819	9.600
	<u>290.382</u>	<u>258.814</u>
 <b>26. Verkoopkosten</b>		
Verkoopkosten lunchroom en museum	20.375	16.810
Representatiekosten	1.973	2.893
Dotatie afwaardering dubieuze debiteuren	1.391	8.368
Overige verkoopkosten		
	<u>23.739</u>	<u>28.071</u>
 <b>27. Kantoorkosten</b>		
Telecommunicatie en websites	23.304	13.776
Kantoorbenodigdheden	16.894	12.199
Contributies en abonnementen	6.794	4.783
Reparatie en onderhoud kantoorinventaris	457	733
	<u>47.449</u>	<u>31.491</u>
 <b>28. Algemene kosten</b>		
Administratiekosten	12.900	14.075
Verzekeringskosten	9.944	13.558
Accountantskosten	23.173	8.757
Overige algemene kosten	4.642	2.907
Bankkosten	2.224	2.541
Advieskosten	5.643	5.297
	<u>58.526</u>	<u>47.135</u>

Toelichting lasten:

- Als gevolg van de toename van het aantal bezoekers en de activiteiten die werden georganiseerd voor de bezoekers, was meer personeel nodig. Ten gevolge daarvan zijn de personeelskosten gestegen.
- De huisvestingskosten zijn voornamelijk gestegen ten gevolge van de maximum dotatie voorziening meer jaren onderhoudsplan ad € 99.774,- ten opzichte van de in de in de begroting genoemde € 49.910,-  
Daarnaast wordt in de jaarrekening nu de kosten en opbrengsten van de beheerderswoningen zichtbaar gemaakt.
- De algemene kosten zijn fors gestegen door de administratie- en accountantskosten en advieskosten.



Op deze pagina is de staat van baten en lasten over 2018 weergegeven conform de inrichting van het Amsterdamse Fonds voor de Kunst, waarbij de realisatie over 2018 is afgezet tegen de begroting.

## 2.7 Staat van Baten en Lasten conform inrichting Amsterdams fonds voor de kunsten

	<u>Begroot 2018</u>	<u>Realisatie 2018</u>
	€	€
Opbrengsten (zie specificatie A)	617.947	679.538
Subsidie gemeente	380.000	388.672
Bijdrage private middelen (fondsen en sponsors)	248.220	274.237
	<u>1.246.167</u>	<u>1.342.447</u>
<b>A. Specificatie opbrengsten</b>		
Entree, excursies	344.831	396.039
Horeca	148.320	109.254
Publicaties, merchandise	73.705	90.215
Vrienden	21.000	7.679
Overig	11.285	50.290
Zaalhuur	18.806	26.061
	<u>617.947</u>	<u>679.538</u>
<b>UITSPLITSING LASTEN 2018</b>		
Beheerslasten personeel	75.705	55.092
Beheerslasten materieel (zie specificatie B)	243.709	367.651
Activiteitenlasten personeel	483.947	526.569
Activiteitenlasten materieel (zie specificatie C)	441.261	468.019
Rentebaten en -lasten	1.545	2.224
	<u>1.246.167</u>	<u>1.419.555</u>
<b>B. Specificatie beheerslasten materieel</b>		
Huisvesting	206.295	290.382
Kleine inrichting	1.205	
Telefoonkosten/ICT (20%)	2.388	1.175
Representatie	2.534	1.973
Administratie en accountant	15.450	36.073
Verzekeringen	9.270	9.944
Overig algemeen	6.567	28.104
	<u>243.709</u>	<u>367.651</u>
<b>C. Specificatie activiteitenlasten materieel</b>		
Directe kosten	323.615	369.222
Beheerskosten collectie	28.325	
Afschrijvingen	11.600	1.687
Publiciteit en documentatie	51.500	50.836
Beheerskosten website	3.090	17.427
Kantoormaterialen	13.579	24.145
Telefoonkosten/ICT (80%)	9.552	4.702
	<u>441.261</u>	<u>468.019</u>

Amsterdam, 29 maart 2019

Alice Roegholt  
Directeur

J.M.J. Roël  
Zakelijk directeur

### 3 CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJK ACCOUNTANT

**Aan het bestuur van  
Stichting De Golf  
Oostzaanstraat 45  
1013 WG AMSTERDAM**

## **CONTROLEVERKLARING VAN DE ONAFHANKELIJKE ACCOUNTANT**

### **A. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen jaarrekening 2018**

#### **Ons oordeel**

Wij hebben de jaarrekening 2018 van Stichting De Golf te Amsterdam gecontroleerd.

Naar ons oordeel geeft de in dit jaarverslag opgenomen jaarrekening een getrouw beeld van de grootte en de samenstelling van het vermogen van Stichting De Golf per 31 december 2018 en van het resultaat over 2018 in overeenstemming met de Richtlijn C1 Kleine Organisaties-zonder-winststreven.

De jaarrekening bestaat uit:

1. de balans per 31 december 2018;
2. de staat van baten en lasten over 2018; en
3. de toelichting met een overzicht van de gehanteerde grondslagen voor financiële verslaggeving en andere toelichtingen.

#### **De basis voor ons oordeel**

Wij hebben onze controle uitgevoerd volgens het Nederlands recht, waaronder ook de Nederlandse controlestandaarden vallen. Onze verantwoordelijkheden op grond hiervan zijn beschreven in de sectie 'Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening'.

Wij zijn onafhankelijk van Stichting De Golf zoals vereist in zoals vereist in de Verordening inzake de onafhankelijkheid van accountants bij assurance-opdrachten (ViO) en andere voor de opdracht relevante onafhankelijkheidsregels in Nederland. Verder hebben wij voldaan aan de Verordening gedrags- en beroepsregels accountants (VGBA).

Wij vinden dat de door ons verkregen controle-informatie voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel.

#### **Ter vergelijking opgenomen informatie niet gecontroleerd**

Op de jaarrekening 2017 is geen accountantscontrole toegepast. Derhalve zijn de ter vergelijking opgenomen bedragen in de staat van baten en lasten en de daaraan gerelateerde toelichtingen, evenals de ter vergelijking opgenomen bedragen in de mutatieoverzichten niet gecontroleerd.

## **B. Verklaring over de in het jaarverslag opgenomen andere informatie**

Naast de jaarrekening en onze controleverklaring daarbij, omvat het jaarverslag andere informatie, die bestaat uit:

- het bestuursverslag;
- de overige gegevens.

Op grond van onderstaande werkzaamheden zijn wij van mening dat de andere informatie met de jaarrekening verenigbaar is en geen materiële afwijkingen bevat.

Wij hebben de andere informatie gelezen en hebben op basis van onze kennis en ons begrip, verkregen vanuit de jaarrekeningcontrole of anderszins, overwogen of de andere informatie materiële afwijkingen bevat.

Met onze werkzaamheden hebben wij voldaan aan de vereisten in de Nederlandse Standaard 720. Deze werkzaamheden hebben niet dezelfde diepgang als onze controlewerkzaamheden bij de jaarrekening.

Het bestuur is verantwoordelijk voor het opstellen van het bestuursverslag en de andere informatie.

## **C. Beschrijving van verantwoordelijkheden met betrekking tot de jaarrekening**

### **Verantwoordelijkheden van de directie voor de jaarrekening**

De directie is verantwoordelijk voor het opmaken en getrouw weergeven van de jaarrekening in overeenstemming met de in Nederland geldende Richtlijn C1 'Kleine Organisaties-zonder-winststreven'. In dit kader is de directie verantwoordelijk voor een zodanige interne beheersing die de directie noodzakelijk acht om het opmaken van de jaarrekening mogelijk te maken zonder afwijkingen van materieel belang als gevolg van fouten of fraude.

Bij het opmaken van de jaarrekening moet de directie afwegen of de stichting in staat is om haar activiteiten in continuïteit voort te zetten. Op grond van genoemd verslaggevingsstelsel moet de directie de jaarrekening opmaken op basis van de continuïteitsveronderstelling, tenzij de directie het voornemen heeft om de stichting te liquideren of de activiteiten te beëindigen of als beëindiging het enige realistische alternatief is. De directie moet gebeurtenissen en omstandigheden waardoor gerede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten, toelichten in de jaarrekening.

### **Onze verantwoordelijkheden voor de controle van de jaarrekening**

Onze verantwoordelijkheid is het zodanig plannen en uitvoeren van een controleopdracht dat wij daarmee voldoende en geschikte controle-informatie verkrijgen voor het door ons af te geven oordeel.

Onze controle is uitgevoerd met een hoge mate maar geen absolute mate van zekerheid waardoor het mogelijk is dat wij tijdens onze controle niet alle materiële fouten en fraude ontdekken.

Afwijkingen kunnen ontstaan als gevolg van fraude of fouten en zijn materieel indien redelijkerwijs kan worden verwacht dat deze, afzonderlijk of gezamenlijk, van invloed kunnen zijn op de economische beslissingen die gebruikers op basis van deze jaarrekening nemen. De materialiteit beïnvloedt de aard, timing en omvang van onze controlewerkzaamheden en de evaluatie van het effect van onderkende afwijkingen op ons oordeel.





Wij hebben deze accountantscontrole professioneel kritisch uitgevoerd en hebben waar relevant professionele oordeelsvorming toegepast in overeenstemming met de Nederlandse controlestandaarden, ethische voorschriften en de onafhankelijkheidseisen. Onze controle bestond onder andere uit:

- het identificeren en inschatten van de risico's dat de jaarrekening afwijkingen van materieel belang bevat als gevolg van fouten of fraude, het in reactie op deze risico's bepalen en uitvoeren van controlewerkzaamheden en het verkrijgen van controle-informatie die voldoende en geschikt is als basis voor ons oordeel. Bij fraude is het risico dat een afwijking van materieel belang niet ontdekt wordt groter dan bij fouten. Bij fraude kan sprake zijn van samenspanning, valsheid in geschrifte, het opzettelijk nalaten transacties vast te leggen, het opzettelijk verkeerd voorstellen van zaken of het doorbreken van de interne beheersing;
- het verkrijgen van inzicht in de interne beheersing die relevant is voor de controle met als doel controlewerkzaamheden te selecteren die passend zijn in de omstandigheden. Deze werkzaamheden hebben niet als doel om een oordeel uit te spreken over de effectiviteit van de interne beheersing van de stichting;
- het evalueren van de geschiktheid van de gebruikte grondslagen voor financiële verslaggeving en het evalueren van de redelijkheid van schattingen door het bestuur en de toelichtingen die daarover in de jaarrekening staan;
- het vaststellen dat de door de directie gehanteerde continuïteitsveronderstelling aanvaardbaar is. Tevens het op basis van de verkregen controle-informatie vaststellen of er gebeurtenissen en omstandigheden zijn waardoor gereede twijfel zou kunnen bestaan of de stichting haar activiteiten in continuïteit kan voortzetten. Als wij concluderen dat er een onzekerheid van materieel belang bestaat, zijn wij verplicht om aandacht in onze controleverklaring te vestigen op de relevante gerelateerde toelichtingen in de jaarrekening. Als de toelichtingen inadequaat zijn, moeten wij onze verklaring aanpassen. Onze conclusies zijn gebaseerd op de controle-informatie die verkregen is tot de datum van onze controleverklaring. Toekomstige gebeurtenissen of omstandigheden kunnen er echter toe leiden dat een stichting haar continuïteit niet langer kan handhaven;
- het evalueren van de presentatie, structuur en inhoud van de jaarrekening en de daarin opgenomen toelichtingen; en
- het evalueren of de jaarrekening een getrouw beeld geeft van de onderliggende transacties en gebeurtenissen.

Wij communiceren met de Bestuursleden onder andere over de geplande reikwijdte en timing van de controle en over de significante bevindingen die uit onze controle naar voren zijn gekomen, waaronder eventuele significante tekortkomingen in de interne beheersing.

Gouda, 29 maart 2019

Visser & Visser Accountants B.V.



Drs. L. van der Stelt RA

